

ფინანსური ანგარიშგებები

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში

	31.12.2019წ	31.12.2018წ	31.12.2017წ
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	192618	176,008	130,446
სავაჭრო მოთხოვნები	284588	347,657	77,643
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალ	161252	26,335	14,347
მარაგები	697268	661,090	409,834
- მზა პროდუქცია	-	-	-
- სხვა	697268	661,090	409,834
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	-	18,413	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
- თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
- გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	672	856	1,040
ძირითადი საშუალებები	5713	4,217	5,548
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	<u>1342111</u>	<u>1,234,576</u>	<u>638,858</u>
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	123048	146,077.000	34,084
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები	42413	-	1,774
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	-	-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	-	-	-
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	-	-	-
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	21,042	-
სულ ვალდებულებები	<u>165461</u>	<u>167,119</u>	<u>35,858</u>
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერა.	100000	100,000	100,000
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1076650	967,457	503,000
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
სხვა რეზერვები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	<u>1176650</u>	<u>1,067,457</u>	<u>603,000</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	<u>1342111</u>	<u>1,234,576</u>	<u>638,858</u>

შპს კმკ ჯგუფი-ს დირექტორი:

მ.შველიძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

საქმიანობის შედეგები 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში

	2019წ	2018წ
ნეტო ამონაგები	4,063,010	2,941,760
საქონლის გაყიდვიდან	4063010	1,941,760
მომსახურების გაწევიდან	-	-
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(3,202,481)	(2,349,527)
საწყისი მარაგები	(661,090)	(409,834)
მარაგების შესყიდვა	(3,238,659)	(2,600,783)
გადამუშავების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	697268	661,090
საერთო მოგება	860,529	592,233
სხვა შემოსავალი	1207	177
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(82,250)	(69,094)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(1,735)	(1,516)
საპროცენტო შემოსავალი:	-	-
საპროცენტო ხარჯი :	-	-
იჯარის ხარჯი	(40,376)	(36,509)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(8,938)	(6,677)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(132,092)	(113,619)
საოპერაციო მოგება	728,437	478,614
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	-	-
ფინანსური აქტივები	-	-
მარაგები	-	-
სხვა არაფინანსური აქტივები	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	-	-
მიღებული დივიდენდები	-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	-	-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	728,437	478,614
მოგების გადასახადი	(86244)	(157)
მოგება/(ზარალი)	642,193	478,457
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	-	-
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების	-	-
სხვა	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	642,193	478,457
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1,067,457	603,000
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	-	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(533,000)	(14,000)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	642193	478,457
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,176,650	1,067,457

შპს კმკ ჯგუფი-ს
დირექტორი:

მ.შველიძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

ანგარგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში	2019წ	2018წ
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	14,137	45,562
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-	-
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	14,137	45,562
სავალუტო კურსის ეფექტი	2,473	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	176,008	130,446
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	192,618	176,008

შპს კმკ ჯგუფი-ს

დირექტორი:

მ.შველიძე

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები შპს კ მ კ ჯგუფის 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსურ ანგარიშგებაზე

ზოგადი ინფორმაცია

შპს კ მ კ ჯგუფის (შემდგომში კომპანია) საიდენტიფიკაციო კოდია 406184855, იგი წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას. კომპანიის რეგისტრაციის თარიღია 25/08/2016 .

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ.თბილისი, ისანი-სამგორის რაიონი, განთიადის ქ.#4, ფიზიკური მისამართია ;საქართველო ქ.თბილისი, ჯავახეთის ქ.64.

კომპანიის დირექტორია: მამაუკა შველიძე პ/ნ 56001000798

კომპანიის დამფუძნებელი და მისი 100%-იანი წილის მფლობელია- კობა თოდრია პ/ნ 46001002831

საანგარიშგებო პერიოდში სარეგისტრაციო მონაცემებში ცვლილებები არ მომხდარა.

კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო და საცალო ვაჭრობა მეტალოპლასტმასის პროფილებითა და აქსესუარებით.

კომპანია პროდუქციის შეძენას ახორციელებს , როგორც ადგილობრივ , ისე უცხოურ ბაზარზე. იმპორტი ძირითადად ხორციელდება თურქეთიდან.

საქონლის რეალიზაცია წარმოებს საქართველოს ბაზარზე, იჯარით აღებული ობიექტიდან , რომელიც მდებარეობს ქ,თბილისი ჯავახეთის ქ.#64.

მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება III კატეგორიის საწარმოს სტატუსით მომზადებულია პირველად.

კომპანიის სააღრიცხვო და საგადასახადო პოლიტიკა შემუშავებულია საგადასახადო და ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტებიდან გამომდინარე (მსს ფასს სტანდარტი).

ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და წარდგენაზე პასუხისმგებელია კომპანიის დირექტორი.

კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას აწარმოებს საბუღალტრო კომპიუტერულ პროგრამა „FINA“-ში.

კომპანიაში შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით .

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარება ხორციელდა ბას 16-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

2019 წლის ბოლოს კომპანიას ძირითადი საშუალებები გააჩნია 5713 ლარის, მათ შორის: ოფისის აღჭურვილობა 769 ლარის, ავეჯი და სხვა ინვენტარი 4944 ლარი

ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აღებულია თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან.

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ცვეთის თანხით შემცირებული თვითღირებულებით; (ნარჩენი ღირებულებით).

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით.

კომპანიას არამატერიალური აქტივის სახით 2019 წლის ბოლოს ერიცხება კომპიუტერულ პროგრამული უზრუნველყოფა, ნარჩენი ღირებულებით 672 ლარი.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

კომპანიის სასაქონლო მატერიალურ მარაგებს წარმოადგენს გასაყიდად განკუთვნილი საქონელი. მატერიალური მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მის შემენასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს, აგრეთვე დანახარჯებს, რომლებიც გაწეულია მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისათვის. მარაგების მოძრაობა აღირიცხება მუდმივი მეთოდით, ხარჯად აღიარება ხდება ფაქტიურად გახარჯვის მომენტში.

შემოსავლის აღიარება. რეალიზაციიდან ამონაგები აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებული ყველა რისკი და სარგებელი, მიუხედავად იმისა თუ როდის განხორციელდა გადახდა.

აქტივები და ვალდებულებები

კომპანიას აქტივების სახით ერიცხება

-ფული და ფულის ექვივალენტი 192618 ლარის. აქედან სალაროში 2464 ლარი, საბანკო ანგარიშებზე ლარში - 77342 ლარში, სავალუტო ანგარიშზე 112812 ლარი (39339 აშშ დოლარის ექვივალენტი.)

-მოთხვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან, სავაჭრო მოთხოვნები 284588 ლარის.

-გადახდილი ავანსები 161252 ლარი აქედან უცხოელ მომწოდებელზე 156406 ლარი და საქვეანგარიშოდ გაცემული თანხა 4846 ლარი.

-სასაქონლო მატერიალური აქტივები - 697268 ლარის. (გასაყიდათ განკუთვნილი საქონელი)

-ძირითადი საშვალეები - 5713 ლარი

-არამატერიალური აქტივი - 672 ლარი

2019 წლის ბოლოს კომპანიას აქტივების საერთო ღირებულებაა - 1342111 ლარი

კომპანიის ვალდებულებებია - მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები 123048 ლარი, მათ შორი 93004 უცხოელი მომწოდებლის,

-საგადასახადო ვალდებულებები 42413, მათ შორის მოგების გადასახადი 35294 ლარი, რომლის გადახდის ვადა 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის არ იყო დამდგარი.

შპს კ მკ ჯგუფის საწესდებო კაპიტალია დამფუძნებლის შენატანი - 100000 ლარი, გაუნაწილებელი მოგება - 1076650 ლარი. სულ საკუთარი კაპიტალი 1176650 ლარი.

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები 2019 წლის 31 დეკემბრის მდომარეობით შეადგენს - 1342111 ლარს.

საქმიანობის შედეგები

კომპანიის შემოსავალმა საქონლის გაყიდვებიდან 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 4063010 ლარი, საქონლის რეალიზაციიდან სსკ-ის მოთხოვნის შესაბამისად დარიცხული და გადახდილია დღგ. სულ 2019 წელს საქონლის რეალიზაციის დღგ-მ შეადგინა 731342 ლარი.

კომპანიას საწყისი მარაგების სახით ერიცხებოდა 661090 ლარის სასაქონლო მატერიალური მარაგები, 2019 წელს შეიძინა 3238659 ლარის, მათგან 2874073 ლარის საქონელი მოდის უცხოელ მომწოდებლებზე.

რეალიზებული საქონლი თვითღირებულებამ შეადგინა 3202481 ლარი ,
შესაბამისად 2019 წელს კომპანიის საერთო მოგებამ შეადგინა 860529 ლარი.

კომპანიის საოპერაციო ხარჯებმა რეალიზებული პროდუქციის
თვითღირებულების გამოკლებით შეადგინა 132092(დასაქმებულთა ანაზრაურება,
ცვეთა და ამორტიზაცია, იჯარის ხარჯი, ადმინისტრაციული და სხვა საერთო
ხარჯი)

კომპანიის არასაოპერაციო ხარჯები და შემოსავლები მოიცავს კურსთა შორის
სხვაობას,უცხოელ მომწოდებლებთან ანგარიშსწორებისას.ბანკის გადაფასებებს,
კონვერტაციის შემოსავლებს და ხარჯებს.

2019 წლის ბოლოს კომპანიის არასაოპერაციო შემოსავალმა შეადგინა 16590
ლარი,არასაოპერაციო ხარჯმა 15383 ლარი. საერთო ჯამში დაფიქსირდა
არასაოპერაციო შემოსავალი 1207 ლარი,რომელიც შეტანილია ფორმა #2 ში-სხვა
შემოსავალი . ზემოთაღნიშნული მონაცემებიდან გამომდინარე 2019 წლის ბოლოს
კომპანიის მოგებამ შეადგინა 728437 ლარი.

კომპანიას 2019 წელს გაცემული აქვს დივიდენდი 533000 ლარის და დარიცხული
და გადახდილი აქვს შესაბამისი გადასახადები, მოგების გადასახადის ნაწილი
ჩათვლილია 2017 წლის პირველ იანვრამდე გადახდილი მოგების
გადასახადიდან.

ქვემოთ წარმოდგენილია საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯები

6100 საოპერაციო შემოსავლები	4063010
6110 - შემოსავალი რეალიზაციიდან	4063010

არასაოპერაციო შემოსავლები	16590
8130 - არასაოპერაციო მოგება	1752
8180 - კონვერტაციის შემოსავალი	2135
8190 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	12702

საოპერაციო ხარჯები	4079599
7210 - გაყიდული შეძენილი საქონელი	3202482
7310 - რეკლამის ხარჯები	17
7455 - ცვეთა და ამორტიზაცია	1734
7410 - შრომის ანაზღაურება	82250
7415 -სოციალური დანარიცხები	1482
7420 - საიჯარო ქირა	40376
7430 - კომუნიკაციის ხარჯები	714
7431 - კომუნალური ხარჯები	1662
7445 - კომპიუტერის ხარჯები	305
7465 - სხვა საგადასახადო ხარჯი	50
7470 - საბანკო მომსახურება	3299
7490 - სხვა საერთო ხარჯი	1408

არასაოპერაციო ხარჯები	15383
8220 - არასაოპერაციო ზარალი	3284
8280 - კონვერტაციის ხარჯი	5900
8290 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	6199

მოგება დაბეგვრამდე 728437

შპს კმკ ჯგუფი-ს

დირექტორი: მ შველიძე