

შპს ექსა ს.ნ 443862456

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2019 წლის 31 დეკემბერს

შპს ექსა დაფუძნდა 2016 წლის 11 მარტს საქართველოს კანონდებლობის შესაბამისად. მისი დამფუძნებლები არიან უჩა ლურსმანაშვილი 50 % და მალხაზ ჯაბნიაშვილი 50 %.

შპს ექსა -ის ძირიდან საქმიანობას წარმოადგენს საწვავების საცალო შეძენა-რეალიზაცია, ა.გ ჰქონდა შემოსავალი მომსახურებიდან (სარეკლამო მომსახურებიდან)

კომპანიის იურიდიული მისამართია: ხაშური, შ. არაგვისპირელის ქ., №3 მისი საქმიანობის ადგილია საქართველო. ანგარიშგების ვალუტა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში და ღირებულებები ერთეულ ლარში.

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი ადგილია საქართველო. მისი ობიექტებია:

1. ძველი თბილისი / გულუას გულიას გადაკ.
2. ვაკე-საბურთალო / დიდი დილომი გუდვილის მ/ტ
3. დუშეთის რაიონი / ს. კარიაულები 0



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2019 31/12/2018 01/01/2018

აქტივები

ფული და ფულის ეკვივალენტები	189771	82190	127343
სავაჭრო მოთხოვნები	51589	67151	25195
გადახდილი ავანსები	48969	0	2792
მარაგები	264178	88278	93033
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	264178	88278	93033
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	994
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	882410	71696	71976
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1436917	309315	321333
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	98203	145547	87335
ვალდებულებების და ზარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	1000787	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	7994
სულ ვალდებულებები	1098990	145547	95329
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	62874
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	337927	163768	163130
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	337927	163768	226004
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1436917	309315	321333



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	10089933	6914515
საქონლის გაყიდვიდან	10081528	6914515
მომსახურების გაწვიდან	8405	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-9480016	6570860
საწყისი მარაგები	-88278	-93033
მარაგების შესყიდვა	-9655916	6566105
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	264178	88278
საერთო მოგება	609917	343655
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-135025	-73877
ცვთა და ამორტიზაცია	-55478	-3985
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	-80199	0
იჯარის ხარჯი	-20314	-34417
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-71079	-59159
სულ საოპერაციო ხარჯები	-362095	-171438
საოპერაციო მოგება	247822	172217
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	247822	172217
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	247822	172217
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რევერზი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რევერზი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	247822	172217
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	163768	226004
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-110959	-62574
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	37296	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	-171879
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	337927	163768



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	107581	-45153
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	107581	-45153
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	82190	127343
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	189771	82190

ძირითადი საშუალებები მოცემულია პირვანდელი თვითღირებულებით.

ძირითადი საშუალებები. ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციისა და გაუფასურების რეზერვის გამოკლებით.

მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწვევისას. შენობა-ნაგებობების ძირითადი ნაწილების და მოწყობილობის კომპონენტების შეცვლის ღირებულება კაპიტალიზდება.

გაყიდვებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).

ცვეთა. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდის გამოყენებით, საანგარიშო სასარგებლო გამოყენების ვადებში მათ ნარჩენ ღირებულებაზე მათი ღირებულების განაწილებით:

	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა
შეძენა	756989	100471	56762	23666
რეალიზაცია				
დარიცხული ცვეთა 2018წ.		5309	2398	
დარიცხული ცვეთა 2019წ.	40614	7203	6915	746



მოგების გადასახადები. მოგების გადასახადები წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია საანგარიშო პერიოდის დასრულებისთვის მიღებული კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების გადასახადის ხარჯი მოიცავს მიმდინარე გადასახადს და აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში.

მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

გადახდილი ავანსები აღირიცხება თვითღირებულებით.

საწესდებო კაპიტალი. საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდების მიერ. ცვლილებები კომპანიის წესდებაში იქნება განხორციელებული მხოლოდ კომპანიის მფლობელების გადაწყვეტილებაზე დაყრდნობით.

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კომპანიის საოპერაციო ვალუტაში გადაიყვანება შესაბამისი საანგარიშო პერიოდის დასრულებისას არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით.

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება საქონლის მიწოდებისა და უფლებების გადაცემის შემდეგ.

პერსონალის ხელფასები, დარიცხულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურებების გაწევის წელს. კომპანიას არა აქვს რაიმე გადახდის კანონით გათვალისწინებული თუ კონსტრუქციული ვალდებულება.

მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები.

2019

საწვავის რეალიზაცია	10 081 528 ლარი
რეალიზაცია მომსახურებიდან	8 405 ლარი
სულ შემოსავალი	10 089 933 ლარი

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგისაგან:

შრომის ანაზღაურება	135026
სამეურნეო ხარჯი	15129.5
სალარო აპარტის ხარჯი	745.75



საიჯარო ქირა	20314.7
საკანცელარიო ხარჯი	1655.05
ოფისის ხარჯი	35.59
კომუნიკაციის ხარჯი	1513.41
ელექტრო ენერგიის ხარჯი	1529.54
წყლის გადასახადი	1044.11
დასუფთავება	117
დაზღვევა	1320
ცვეთა და ამორტაზაცია	55478.8
ბანკის მომსახურება	35462.2
ბანკის სესხის %	80199.1
ტრანსპორტირების ხარჯი	5970.23
სხვა სერტო ხარჯი	3129.9
არასაოპერაციო ხარჯები	3425.94

შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

დირექტორი:



ზაქარია გელაშვილი

