

შპს ს.5 ს.ნ 405263165

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2019 წლის 31 დეკემბერს

შპს ს.5 დაფუძნდა 2018 წლის 10 აპრილს საქართველოს კანონდებლობის შესაბამისად. მისი დამფუძნებნი არიან ხატია უგრელიძე და ქეთევან ნაზარაშვილი.

შპს ს.5 -ის ძირიდან საქმიანობას წარმოადგენს საწვავების საცალო შეძენა-რეალიზაცია.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ცინცაძის ქ., N 39, ბ. 78. მისი საქმიანობის ადგილია საქართველო. ანგარიშგების ვალუტა ქართული ლარი.

შპს ს.5 აქვს ორი ობიექტი აჭარის რეგიონში

1. ბათუმი / აეროპორტის გზატ 263ა
2. ბათუმი / ფ.ხალვაშის გამზ. N 247

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში და ღირებულება მოცემულია ერთეულ ლარში.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	117609	38534
სავაჭრო მოთხოვნები	13593	27810

გადახდილი ავანსები	8637	36783
მარაგები	207873	115771
მზა პროდუქცია	0	0
სხვა	207873	115771
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	7052
ბიოლოგიური აქტივები	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0
გუდვილი	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0
ძირითადი საშუალებები	92960	109535
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	440672	335485

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	546487	262491
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	546487	262491

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	152736
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	-105815	-79742
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-105815	72994
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	440672	335485

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	7267788	2664653
საქონლის გაყიდვიდან	7267788	2664653
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-6955352	2559569
საწყისი მარაგები	-115771	0
მარაგების შესყიდვა	-7047454	2675340
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	207873	115771
საერთო მოგება	312436	105084
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-99470	-53035
ცვეთა და ამორტიზაცია	-19423	-7004
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	0	0
იჯარის ხარჯი	-174623	-96354
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-44993	-29422
სულ საოპერაციო ხარჯები	-338509	-185815
საოპერაციო მოგება	-26073	-80731
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	-26073	-80731
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	-26073	-80731
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-26073	-80731
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	72994	153725
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-152736	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-105815	72994

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	79075	38534
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	79075	38534
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	38534	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	117609	38534

ძირითადი საშუალებები მოცემულია პირვანდელი თვითღირებულებით.

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

	მანქანა-დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი
შესყიდვა	104271.17	2080.08	10669.47
რეალიზაცია	----	----	----

ცვეთის ხარჯი 2018 წ.	6675	201.75	608.22
ცვეთის ხარჯი 2019 წ.	16609	550	2264

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. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო შეძენილ საქონელს და მის დასაწყობებამდე არსებულ ყველა ხარჯებს. გადახდილი ავანსები აღირიცხება თვითღირებულებით.

საწესდებო კაპიტალი. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდების მიერ. ცვლილებები კომპანიის წესდებაში იქნება განხორციელებული მხოლოდ კომპანიის მფლობელების გადაწყვეტილებაზე დაყრდნობით. 2018 წლის ბოლის საწესდებო კაპიტალი იყო 153725 ლარი რომელიც შედგებოდა დამფუძნებლების შენატანისგან, რომელიც სრულად იქნა გატანილი 2019 წლის ბოლოსათვის.

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.

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგისაგან:

შრომის ანაზრაურობა	99470.8
სამეურნეო ხარჯი	4951.45
კომუნალური მომსახურება	5525.42
საკარო აპარატის ხარჯი	470.31
საიჯარო ქირა	174623
საჯანცელარიო ხარჯი	667.25
ოფისის ხარჯი	35.59
ელ. ენერგია ხარჯი	4587.36
დაზღვევა	1146

ცვეთა სა ამორტიზაცია	19424
სხვა საგადასახადო ხარჯი	1012.48
ბანკის მომსახურება	22145.7
ტრანსპორტირების ხარჯი	1600.98
სხვა საერთო ხარჯი	2976.45

დირექტორი

გურამ რაზმაძე

გ. რაზმაძე