

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2019 წლის 31 დეკემბერს

შპს ლოკალი ს.ნ 443866238

შპს ლოკალი დაფუძნდა 2018 წლის 17 მაისს. საქართველოს კანონდებლობის შესაბამისად. მისი დამფუძნებელია მზია რაზმაძე.

შპს ლოკალის ძირიდან საქმიანობას წარმოადგენს საწვავების საცალო შეძენა-რეალიზაცია.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. ხაშური, ექვთიმე თაყაიშვილის ქ., №18 მისი საქმიანობის ადგილია საქართველო.

აქვს ერთი ობიექტი ხაშურის რაიონი / ბორჯომის ქ. 26

ანგარიშგების ვალუტა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში და ღირებულებები მოცემულის ერთეულ ლარში.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	318836	673485
სავაჭრო მოთხოვნები	234048	378598
გადახდილი ავანსები	0	551
მარაგები	33342	42089
მზა პროდუქცია	0	0
სხვა	33342	42089
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0

თვითღირებულების მოდელით	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0
გუდვილი	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0
ძირითადი საშუალებები	25451	27176
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	611677	1121899
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	493152	1055533
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	18007	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	511159	1055533
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	100518	66366
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	100518	66366
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	611677	1121899

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	702742 7	354656 1
საქონლის გაყიდვიდან	702742 7	354656 1
მომსახურების გაწევიდან	0	0

სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
	-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	682285 8	343778 0
საწყისი მარაგები	-42089	0
	-	-
მარაგების შესყიდვა	681411 1	347986 9
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	33342	42089
საერთო მოგება	204569	108781
სხვა შემოსავალი	0	0
	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	111041	-28368
ცვეთა და ამორტიზაცია	-5704	-1125
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	0	0
იჯარის ხარჯი	-13220	-7160
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-36012	-10504
	-	-
სულ საოპერაციო ხარჯები	165977	-47157
საოპერაციო მოგება	38592	61624
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	38592	61624
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	38592	61624
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (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)	38592	61624
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	66366	0

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	-4440	4742
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	100518	66366

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	354649	673485
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	354649	673485
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	673485	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	318836	673485

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:

ქვემოთ წარმოდგენილია ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებების მოძრაობა:

ქვემოთ წარმოდგენილია ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებების მოძრაობა:

ნაგებობები	მანქანა-დანაგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	კომპიუტერები	არამატერიალური აქტივები
------------	--------------------	--------------------	-------------------------	--------------	-------------------------

შესყიდვის ღირებულება	----	28149	-----	381	1584	2166
რეალიზაცია	----	----	-----	----	----	----
დარიცხული ცვეთა 2018 წ.	-----	1107	-----	17	-----	-----
დარიცხული ცვეთა 2019წ.	-----	5408	-----	126	170	-----

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.

საწესდებო კაპიტალი. კომპანიის უფლებამოსილი 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 დაუარეს ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები.

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგისაგან:

შრომის ანაზღაურება	111042
სამეურნეო ხარჯი	1295.76
საკაროს აპარატის ხარჯი	182.85
საიჯარო ქირა	13220.3
საკანცელარიო ხარჯი	276

ღაზღევა	552
მომსახურების ხარჯი	375
ცვეთა და ამორტიზაცია	5704.85
ბანკის მომსახურება	32343.9
მანქანის საწვავის ხარჯი	407.46
სხვა საერთო ხარჯი	579.65

დირექტორი
გიორგი ლომიძე

3. 