

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	932736	128593	102727
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	269270	253990	1603
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფ	121209	70932	39252
მარაგები	1035313	776729	321670
მზა პროდუქცია	1035313	776729	321670
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
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	80036	77732	65993
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრ;	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2438564	1307976	531245
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	1050619	986964	101647
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	11471	44755	27835
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	1062090	1031719	129482
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1376474	276257	401763
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1376474	276257	401763
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2438564	1307976	531245
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2317355	1237116	491994
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1062090	1031719	146387



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2019	31/12/2018
ნეტო ამონაგები	4803768	3181717
საქონლის გაყიდვიდან	4795996	3162173
მომსახურების გაწევიდან	7772	19544
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2722051	-1928667
საწყისი მარაგები	-950222	-495116
მარაგების შესყიდვა	-2982709	-2383773
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	1208932	950222
საერთო მოგება	2081717	1253050
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	36656	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-374155	-282280
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-22316	-17304
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-240113	-187966
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო	-335659	-761739
სულ საოპერაციო ხარჯები	-935587	-1249289
საოპერაციო მოგება	1146130	3761

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი)	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურება	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხო	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-15776	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის	1130354	3761
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1130354	3761

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1130354	3761
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერი	276257	401763
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვე	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის	-30137	-129267
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებ	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერი	1376474	276257



შპს ინდექს ჯგუფი

ს.კ 406111513

მისამართი: გაგარინის 18

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებები

მოგახსენებთ ჩვენი მუშაობის პრინციპზე.

ჩვენი საქმიანობაა ავეჯის და სარემონტო მასალებით რეალიზაცია.

1. ძირითადად დამკვეთი იხდის ავანს შერჩეულ პროდუქციაზე, რომელსაც თვის ქრილში ვბეგრავთ როგორც ავანსი,,,საქონლის მიწოდება ან/და მომსახურების გაწევა, რომელზეც საკომპენსაციო თანხის გადახდა განხორციელდა საქონლის/მომსახურების მიწოდებამდე.“
მიწოდება შეიძლება მეორე თვეში ან რამოდენიმე თვეში მოხდეს, როცა ჩამოვა შეკვეთილი პროდუქცია და აღარ იბეგრება როგორც რეალიზაცია ზედნაღების გამოწერის დროს(იმიტომ , რომ დაბეგრილია ავანსის სახით).
 2. ან ნაწილ-ნაწილ ხდება გადახდა და დაბეგვრა, როცა დამკვეთი პროდუქციის ღირებულების ნაწილს იხდის წინასწარ იბეგრება როგორც ავანსი, მეორე ნაწილის იხდის მიწოდების, ზედნაღების გამოწერის დროს და მეორე ნაწილი იბეგრება, როგორც რეალიზაცია.
 3. იშვითად არის როცა ადგილზე მოვიდეს დამკვეთი იყიდოს და გადაიხადოს სრული თანხა, ასეთ შემთხვევაში ყიდვის დროს იწერება ზედნაღები და სრული თანხა იბეგრება როგორც რეალიზაცია, ანუ „ საქონლის მიწოდება ან/და მომსახურების გაწევა კომპენსაციით“.
 4. ჩვენი ძირითადი მყიდველები არარეგისტრირებული ფიზიკური პირებია, გვყავს რამოდენიმე დღგ-ს გადახმდელი იურიდიული პირი, რომლებსაც ვუწერთ დღგ-ს ანგარიშ-ფაქტურას.
 5. ვეწევით დიზაინერულ მომსახურებასაც.
 6. ვაკეთებთ სარემონტო მომსახურებას.
- ვყიდით სრულიად იმპორტირებულ პროდუქციას , მსოფილოს სხვადასხვა ქვეყნებიდან, იტალია, ესპანეთი, საბერძნეთი, ბელგია, ხორვატია...
- იჯარით აღებულია შოურუმისთვის სამი ფართი ფიზიკური პირებისგან, რომლებსაც ბეგრავს შპს ინდექს ჯგუფი და ერთი სასაწყობე ფართი იურიდიული პირისგან.
- მოთხოვნა გვაქვს რამოდენიმე მყიდველთან , სულ 2019 წლის ბოლოს 269 270 ლარის.

მომწოდებლებთან ძირითადად ავანსებზე ვმუშობთ, წინასწარ ვუხდით ავანსის სახით და ისე ჩამოდის პროდუქცია გასანბალებლად, იშვიათად გვიგზავნიან კონსიგნაციით ისეთი კომპანიები, რომლებთანაც წლებია ვთანამშრომლობთ. გადახდილი ავანსი 2019 წლის ბოლოს იყო 121 209 ლარი.

გვაქვს ადგილზე მარაგები შოურუმისთვის / ავეჯი და მასალები გასაყიდი 2019 წლის ბოლოს 1 035 313 ლარი(დღგ-ს გარეშე თვითღირებულება).

ძირითადი საშუალებები საოფისე ინვენტარი / ავეჯი და ტექნიკა /2019 წლის ბოლოს სულ საბალანსო ღირებულება 80 036 ლარი.

სავაჭრო ვალდებულებების უმრავლესობა წარმოიშვა მყიდველის მიერ წინასწარ გადახდილი ავანსის შედეგად. მცირე თანხებია კრედიტორული დავალიანება სატრანსპორტო კომპანიებისა და მეიჯარეების მიმართ. 2019 წლის ბოლოს დამკვეთის მიერ წინასწარ გადახდილია, დაბეგრილია 879 508 ლარი (დღგ-ს გარეშე), რომელიც ავანსია, ანუ ვალდებულება აქვს სუბიექტს დამკვეთთან.

სხვა ვალდებულებები , კრედიტორული დავალიანება 2019 წლის ბოლოს 171 111 ლარი.

გვყავს 15 ძირითადი თანამშრომელი. ასევე საშუამავლო ხელშეკრულებით დიზაინერები, რომლებსაც ვუხდით გაყიდვებიდან ბონუსს. ძალიან ცოტაა ერთჯერადი მომსახურებები. თანამშრომლებზე ხელფასის სახით გაცემულია 2019 წელს 225 827 ლარი ხელფასის სახით, დიზაინერებზე 145 969 ლარი. ერთჯერადი მომსახურებები იყო სულ 2 359 ლარი.

არასაოპერაციო შემოსავალი შეადგენს საკურსო სხვაობას, მომწოდებლებიდან მიღებულ ნიმუშებს საჩუქრის სახით და დაზღვევის მიერ ანაზღაურებულ ზარალს, საშემოსავლო გადასახდის პატიებას. არასაოპერაციო ხარჯი შეიძლება იყოს საკურსო სხვაობა, ჩვენს მიერ გაცემული საჩუქრები დამკვეთთან.

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS for SMEs)

შესაბამისად.

დირექტორი“

თეიმურაზ მეგრელიშვილი-----

21.10.2021

