

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ბელგიუმ ტექსტილი“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

რეგისტრირებულია საქართველოში.

საიდენტიფიკაციო ნომერი 412714077

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 22/12/2015

ძირითადი საქმიანობა - არასპეციალიზებული საბითუმო ვაჭრობა.

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქუთაისი, გამზირი ზ. გამსახურდია,

N 58, ნაკვ N1 ფაქტიური მისამართი: საქართველო, ქუთაისი, გამზირი ზ.

გამსახურდია, N 58, ნაკვ N1 ხელმძღვანელი აკმედნურ მაკარატი

საზოგადოების დამფუძნებელი პირები:

აკმედნურ მაკარატი (პ/ნ 01891014305) - 100 % წილი;

2. საქმიანობის შესახებ

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს

ფულადერთეულში (GEL) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა მეორადი საქონლით საბითუმო ვაჭრობა.

კომპანია ახდენს საქონლის საბითუმო რეალიზაციას რამოდენიმე ლოკაციის ადგილზე საქართველოს მასშტაბით. ვფლობთ 7 ორიექტს, მათგან 2 ობიექტი გამოიყენება მხოლოდდასასაწყობებლად. 5 ობიექტიდან ხდება რეალიზაცია. რეალიზაციას ძირითადად ვახდენთ ნაღდი ანგარიშსწორებით.



3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა

საანგარიშგებოპერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #2);
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #4);
- განმარტებით შენიშვნებს.



განმარტებითი შენიშვნები:

შენიშვნა –1

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის 31 დეკემბერს არსებული კურსით

შენიშვნა –2

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით. გაუფასურების რეზერვი შეიქმნება მაშინ, როდესაც არსებობს საფუძველი, რომ კომპანია ვერ მიიღებს თავდაპირველი შეთანხმებით განსაზღვრულ შესაბამის თანხას

შენიშვნა –3

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

შენიშვნა –4

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა. კომპანიას 31.12.2019 წ. მდგომარეობით ერიცხება ძირითადი საშუალებები 10138 ლარის ოდენობით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

მოწყობილობა და კომპიუტერები	20%
ავეჯი და ინვენტარი	20%

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით, რათა მოხდეს მათი შესყიდვის ხარჯის გადანაწილება მათი სასარგებლო ვადის განმავლობაში:

სასარგებლო გამოყენების ვადა
(წელი)

მანქანა დანადგარები	10
კომპიუტერული აღჭურვილობა	5
საოფისე აღჭურვილობა	5
ავეჯი და სხვა და ინვენტარი	

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები	წვრილი მანქანა დანადგარ,	კომპიუ ტერი აღჭურვ ილობა	სხვა	ავეჯი და ინვენ ტარი	სულ
31 დეკემბერი 2018	764	3886	2807	3207	10664
შემოსვლა	229	331	131	- 492	1183
პერიოდის ცვეთა გასვლა	(68)	(802)	(602)	(237)	(1709)
			-	-	-
31 დეკემბერი 2019	925	3415	2336	3462	10138

ნარჩენი ღირებულება არის სავარაუდო ღირებულება, რასაც კომპანია მიიღებდა ამჟამად ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან, გაყიდვის ხარჯების გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების მოსახურების პერიოდი გადაიხედება ყოველწლიურად და იცვლება საჭიროების შემთხვევაში.

ძირითადი საშუალების გაუფასურების ნიშნები საანგარიშო პერიოდისთვის დადგენილი არ ყოფილა და ანგარიშგებაში გაუფასურების ზარალი არ დაფიქსირებულა.



შენიშვნა –5

ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ

	31-დეკ-19	31-დეკ-18
	0	0
გასაცემი ხელფასი		
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის მიმართ	0	0
სულ	0	0

გადასახდელ ხელფასებსა და სხვა ვალდებულებებს არ ერიცხებათ ჩვეულებრივ მათი დაფარვა ხდება არაუგვიანეს 1 თვის ვადაში.

შენიშვნა –6

სავაჭრო ვალდებულებების - გამოუმუშავებელი შემოსავალი / მიღებული ავანსი

სავაჭრო ვალდებულებებს არ ერიცხებათ პროცენტი

შენიშვნა –7

საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი შედგება წლების განმავლობაში (2018წ-2019წ) დაგროვილი გაუნაწილებელი მოგებისა და საწესდებო კაპიტალისგან; თავის მხრივ საწესდებო კაპიტალს შეადგენს დამფუძნებელი ფიზიკური პირების შემონატანი. საწესდებო კაპიტალის ნაშთი იცვლება ეტაპობრივად, დამფუძნებლების მიერ კომპანიის საბანკო ანგარიშზე ან სალაროში ეროვნული ვალუტის ან მისი ქვევალენტის შემონატანის და განატანის შედეგად

საწესდებო კაპიტალი	31-დეკ-2019	31-დეკ-2018
	ლარი	ლარი
აპმედ-ნურ მაკარატი	40200	1200
სულ	40200	1200

ანგარიშგება საწარმოს კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

- ანგარიშგება საწარმოს კაპიტალში ცვლილებების შესახებ წარმოდგენილია მსს ფასს-ისა და ბუღალტრული არრიცხვის ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამახურის მიერ დამტკიცებული ფორმა N4 -ის მიხედვით

- კომპანიის კაპიტალში პარტნიორთა შენატანსა და განატანს შორის დადებითი სხვაობა შეადგენს 40200 ლარს

შენიშვნა –8

შემოსავალი პროდუქციის გაყიდვიდან

ამონაგები	2,019
საქონლის რეალიზაციით მიღებული შემოსავალი	1866534
მომსახურების გაწევა /იჯარა	0
სხვა შემოსავალი	1532
სულ	1868066

შენიშვნა - 9

საოპერაციო ხარჯები

შინაარსის მიხედვით

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური

მასალები ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

სხვა ხარჯები	2019
საიჯარო ხარჯი	108884
დასაქმებულთა ანაზღაურება	108495
ცვეთა და ამორტიზაცია	1709
ტრანსპორტირება და შენახვის ხარჯი	39892
კომუნალური	4282
ბანკის მომსახურება, საკომისიო	3813
საჟანცელარო	42
სამეურნეო ხარჯი	920
უსაფრთხოების სამს. მომსახ.	1149
GPRS მომსახურება	420
საოფისე ხარჯი	51
სხვა მოსაკრებლები	1572
საქონლის განადგურება, დამარხვა	1676
სხვა საერთო ხარჯი	11114
სულ	284019



ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	32318	8673	154
სავაჭრო მოთხოვნები	118129	291375	245871
გადახდილი ავანსები	26251	211269	188541
მარაგები	634675	808532	854651
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	634675	808532	854651
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	8556	5222	6229
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	11445	10664	11656
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	1307	1307
სულ აქტივები	831374	1337042	1308409
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	547904	871851	977620
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	35854
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	458617	547649	375632
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	61	312
სულ ვალდებულებები	1006521	1419561	1389418
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	40200	1200	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	-215347	-83719	-81009
გადაფასების რეზერვი	0	0	0

სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-175147	-82519	-81009
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	831374	1337042	1308409
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1107699	1100585
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2019	31/12/2018
ნეტო ამონაგები	1868066	2539077
საქონლის გაყიდვიდან	1866534	2525963
მომსახურების გაწევიდან	1532	254
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	12860
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-1581462	-2691605
საწყისი მარაგები	0	-854651
მარაგების შესყიდვა	0	-2645486
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	286604	-152528
სხვა შემოსავალი	0	391749
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-108495	-108825
ცვეთა და ამორტიზაცია	-1709	-1870
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი:	0	0
იჯარის ხარჯი	-108884	-100164
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-64931	-31062
სულ საოპერაციო ხარჯები	-284019	149828
საოპერაციო მოგება	2585	-2700
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)	-134212	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-131627	-2700
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	-131627	-2700
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი დამეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	-131627	-2700
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	-82519	-81009
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	-2710
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	38999	3900
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-175147	-82519



ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	23645	8519
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	23645	8519
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	8673	154
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	32318	8673

დირექტორი:

აჰმედ-ნურ მაკარატი

