

შპს „ლეგომეტალი“

კომპანია და მისი საქმიანობა შპს „ლეგომეტალი“ არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომელიც დაფუძნებულია და ფუნქციონირებს საქართველოში, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. საქმიანობის საგანს წარმოადგენს ფერადი მეტალის შეგროვება- ექსპორტი და ასევე ფერადი ლითონის სხმულების წარმოება. კომპანიის იურდიული მისამართია საქართველო, თბილისი, ნაძალადევის რაიონი, თორნიკე ერისთავის ქუჩა, N 2გ, ბინა N 17ქ. კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერია 400290608 კომპანიის დამფუძნებელი 2020 წლის ბოლოს იყო პარტნიორი ფრიდონ კომახიძე 61006041463 49%-იანი წილით და შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება შპს ქართული სამართლის სახლი, 400282715 51 %-იანი წილით. დღეის მდგომარეობით კომპანიის დამფუძნებელია ფრიდონ კომახიძე 100%-იანი წილით. ხოლო დირექტორი ასევე ფრიდონ კომეხიძე.

კომპანიის თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთს („ბასს“) მიერ დამტკიცებული 12 ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებისა („ფასს“) და ფინანსური ანგარიშგების ინტერპრეტაციების საერთაშორისო კომიტეტის („ფაისკ“) მიერ გამოცემული ინტერპრეტაციების შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგებები შედგება სრული შემოსავლის ანგარიშგების, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების, და განმარტებითი შენიშვნებისაგან. აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში, თუ სხვა რამ არ არის მითითებული. ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების კონცეფციის შესაბამისად

საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების საანგარიშგებო ვალუტაა – ქართული ლარი.

კომპანიამ ფინანსური ანგარიშგებები მოამზადა 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის არსებული სტანდარტების მიხედვით, როგორც ამას მოითხოვს **სააღრიცხვო პოლიტიკა.**

ფინანსური ინსტრუმენტები - რეალური ღირებულება არის ის თანხა, რა თანხადაც შესაძლოა აქტივების გადაცვლა/რეალიზება ან ვალდებულებების გადახდა, ნებაყოფლობით თანაბარი ინფორმაციის მქონე ორ მხარეს შორის გაშლილი ხელის პრინციპის პირობებში. კომპანიის მთლიანი ფინანსური აქტივები კლასიფიცირებულია, როგორც სხვა ფინანსური ვალდებულებები და აღიარებულია ამორტიზებული ღირებულებით.

გადახურვა ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები არის გადახურული და ნეტო თანხითაა წარმოდგენილი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როდესაც არსებობს კანონიერი უფლება, რომ გადაიფაროს აღიარებული თანხები და კომპანიას აქვს განზრახვა ზემოთხსენებული თანხები წარადგინოს ნეტო თანხით ან გაყიდოს აქტივი და დაიფაროს ვალდებულება ერთდროულად

ფული და ფულის ექვივალენტები ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს საღარიბოში არსებულ ნაღდ ფულს და მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე არსებულ ნაშთებს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება სამართლიანი ღირებულებებით და ძირითადად შედგება მომწოდებლებზე წინასწარ გადახდილი ავანსებისა და დებიტორული დავალიანებისგან.

მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან - 2,165,732

შემოსავლის აღიარება შემოსავლების აღიარებამდე უნდა დაკმაყოფილდეს აღიარების შემდეგი სპეციალური კრიტერიუმები: საქონლის გაყიდვა საქონლის გაყიდვის აღიარება ხდება მისი კონტრაგენტისათვის მიწოდებისთანავე, რაც ფიქსირდება შესაბამისი საგადასახადო დოკუმენტით

შემოსავალი გაყიდვიდან - 27,310,253

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებას იმ საქონლისა თუ მომსახურებისთვის, რომელიც კომპანიამ შეიძინა მისი მომწოდებლებისგან ჩვეულებრივი ბიზნეს ოპერაციებით. სავაჭრო მოთხოვნები კლასიფიცირდება, როგორც მიმდინარე 19 ვალდებულებები, თუ გადახდის ვალდებულება არის ერთ წლამდე პერიოდში, თუ არა, როგორც გრძელვადიანი ვალდებულებები. ამჟამად კომპანიის მთლიანი სავაჭრო ვალდებულებების დაფარვა მოსალოდნელია საბალანსო ანგარიშგების თარიღიდან ერთ წლამდე პერიოდში და კლასიფიცირებულია, როგორც მიმდინარე ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები - 611,235

სხვა ვალდებულებები - 117 540

მარაგები სასაქონლო მატერიალური მარაგები წარმოდგენილია საბალანსო ღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებად მიჩნეულია ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში აქტივის გასაყიფი ფასი, რასაც აკლდება აქტივის გაყიდვასთან დაკავშირებული სავარაუდო დანახარჯები. სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით და შეიცავს დანახარჯებს, რომელიც დაკავშირებულია აქტივის შეძენასთან.

მზა პროდუქცია - 167925 ლარი

საქონელი - 1 696 582 ლარი

სხვა მარაგები - 33 081 ლარი

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა ან/და გაუფასურების ღირებულებით.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. 2020 წლის ბოლოს ყველა ძირითადი საშუალება შეფასდა კერძო შემფასებლის მიერ მენეჯმენტის გადაწყვეტილებით და მოხდა მისი აფასება საბაზრო ფასით. რის შემდეგაც ღირებულებამ შეადგინა - 210,973 ლარი.

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

მასალები - 24,753,963

აქციზი - 269 197

ხელფასი - 452 919

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები

შრომის ანაზღაურება	452 919
საიჯარო ქირა	47573
საკანცელარიო ხარჯი	725
კომუნიკაციის ხარჯები	118
საპენსიო ხარჯი	583
საკონსულტაციო ხარჯები	3000
საბანკო ხარჯი	5544
სხვა საერთო ხარჯი	546 434

კაპიტალის მართვა კაპიტალის მართვას აწარმოებს კომპანიის მფლობელი იმის და მიხედვით თუ როგორი მოთხოვნები აქვთ მათ კაპიტალის ოპტიმალურ სტრუქტურასთან დაკავშირებით. კომპანია მართავს და აკორექტირებს კაპიტალის სტრუქტურას ეკონომიკური მდგომარეობისა და ძირითადი აქტივებისათვის მახასიათებელი რისკების ცვლილებების გათვალისწინებით

2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცდა გამოსაშვებად ჯგუფის ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 28 სექტემბერს. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ დასკვნის გაშვებამდე სხვა მნიშვნელოვანი მოვლენები არ დაფიქსირებულა.

მპს „ლეგომეტალ“

დირექტორი: ფრიდონ კომახიძე



შპს ლეგომეტალი

ს/ნ 40029068

ფინანსური მდგომარეობა
თანხები მოცემულია ლარებში
ანგარიშგების პერიოდი:

31/12/2020

ფინანსური მდგომარეობა
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მარაგები

მზა პროდუქცია

სხვა

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ძირითადი საშუალებები

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები

საგადასახადო ვალდებულებები

სხვა ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)

საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები

სულ საკუთარი კაპიტალი

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

208,437.00

2,165,732.00

170,158.00

167,925.00

2,233.00

1,724,431.00

210,973.00

1,787,303.00

6,267,034.00

26,200.00

611,235.00

91,340.00

1,000.00

729,775.00

1,650,732.00

3,886,527.00

5,537,259.00

6,267,034.00

დირექტორი:

ფრიდონ კომახიძე



შპს ლეგომეტალი

ს/ნ 40029068

საქმიანობის შედეგები
თანხები მოცემულია ლარებში

31/12/2020

ანგარიშგების პერიოდი:

საქმიანობის შედეგები
ნეტო ამონაგები
საქონლის გაყიდვიდან
გაყიდვების თვითღირებულება
საერთო მოგება
დასაქმებულთა ანაზღაურება
იჯარის ხარჯი
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი
სულ საოპერაციო ხარჯები
საოპერაციო მოგება

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

27,310,253.00	151,338.00
27,310,253.00	1,650,732.00
(24,753,963.00)	1,650,732.00
<u>2,556,290.00</u>	<u>1,650,732.00</u>
(452,919.00)	
(47,573.00)	
(556,404.00)	
<u>(1,056,896.00)</u>	
<u>1,499,394.00</u>	
	151,338.00
	1,650,732.00
	1,650,732.00
	<u>1,650,732.00</u>
	<u>5,537,259.00</u>

დირექტორი:
ფრიდონ კომახიძე

გ. ანუ.

