

ფინანსური ანგარიშგებები

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში

აქტივები	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	909872	192618	176008
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	249231	284588	347657
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	15348	161252	26335
მარაგები	571481	697268	661090
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	571481	697268	661090
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	18413
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	488	672	856
ძირითადი საშუალებები	6772	5713	4217
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	<u>1753192</u>	<u>1342111</u>	<u>1234576</u>
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	21706	123048	146077
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	3339	42413	0
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	21042
სულ ვალდებულებები	<u>25045</u>	<u>165461</u>	<u>167119</u>
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'სააქციო კაპიტალი')	100000	100000	100000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1628147	1076650	967457
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	<u>1728147</u>	<u>1176650</u>	<u>1067457</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	<u>1753192</u>	<u>1342111</u>	<u>1234576</u>
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1745932	1335726	1229503
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	0

შპს კმკ ჯგუფი-ს დირექტორი:

მ.შველიძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

საქმიანობის შედეგები 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	4423257	4063010
საქონლის გაყიდვიდან	4423257	4063010
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3518970	-3202481
საწყისი მარაგები	0	-661090
მარაგების შესყიდვა	0	-3238659
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	697268
საერთო მოგება	904287	860529
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	1371	1207
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-90120	-82250
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-2315	-1735
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-40832	-40376
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-9130	-8938
სულ საოპერაციო ხარჯები	-141026	-132092
საოპერაციო მოგება	763261	728437
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	763261	728437
მოგების გადასახადის ხარჯი	-31764	-86244
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	731497	642193
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გ	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	731497	642193
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1176650	1067457
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-180000	-533000
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1728147	1176650

შპს კმკ ჯგუფი-ს დირექტორი:

მ.შველიძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

ანგარგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში

	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდ	887933	14137
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმ	-3064	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფ	-171000	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	713869	14137
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	3385	2473
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	192618	176008
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	909872	192618

შპს კმკ ჯგუფი-ს დირექტორი:

მ.შველიძე

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები შპს კ მ კ ჯგუფის 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსურ ანგარიშგებაზე

ზოგადი ინფორმაცია

შპს კ მ კ ჯგუფის (შემდგომში კომპანია) საიდენტიფიკაციო კოდია 406184855, იგი წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას. კომპანია დარეგისტრირდა 2016 წლის 25 აგვისტოს.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, ისანი-სამგორის რაიონი, განთიადის ქ. #4, ფიზიკური მისამართია ; საქართველო ქ. თბილისი, ჯავახეთის ქ. 64.

კომპანიის დირექტორია: მამაუკა შველიძე პ/ნ 56001000798

კომპანიის დამფუძნებელი და მისი 100%-იანი წილის მფლობელია- კობა თოდრია პ/ნ 46001002831

საანგარიშგებო პერიოდში სარეგისტრაციო მონაცემებში ცვლილებები არ მომხდარა.

კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო და საცალო ვაჭრობა მეტალოპლასტმასის პროფილებითა და აქსესუარებით.

კომპანია პროდუქციის შეძენას ახორციელებს , როგორც ადგილობრივ , ისე უცხოურ ბაზარზე. იმპორტი ხორციელდება თურქეთიდან და აზერბაიჯანიდან, უმეტესწილად თურქეთიდან.

კომპანიას საკუთარი ფართი არ გააჩნია იგი საქონლის რეალიზაციას ახორციელებს იჯარით აღებული ფართიდან, რომელიც მდებარეობს მისამართზე ქ. თბილისი, ჯავახეთის ქ. #64. რეალიზაცია ხორციელდება როგორც ნაღდი ასევე უნაღდო ანგარიშსწორებით.

.

მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის სააღრიცხვო და საგადასახადო პოლიტიკა შემუშავებულია საგადასახადო და ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტებიდან გამომდინარე (მსს ფასს სტანდარტი).

ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და წარდგენაზე პასუხისმგებელია კომპანიის დირექტორი.

კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას აწარმოებს საბუღალტრო კომპიუტერულ პროგრამა „FINA“-ში.

კომპანიაში შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით .

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარება ხორციელდა ბას 16-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

2020 წლის ბოლოს კომპანიას ძირითადი საშვალეები გააჩნია 6772 ლარის, მათ შორის: ოფისის აღჭურვილობა 384 ლარის,ავეჯი და სხვა ინვენტარი 6388 ლარი.

ძირითადი საშვალეები შემოსავალში აღებულია თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან.

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ცვეთის თანხით შემცირებული თვითღირებულებით;(ნარჩენი ღირებულებით).

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით.

კომპანიას არამატერიალური აქტივის სახით 2020 წლის ბოლოს ერიცხება კომპიუტერულ პროგრამული უზრუნველყოფა, ნარჩენი ღირებულებით 488 ლარი.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

კომპანიის სასაქონლო მატერიალურ მარაგებს წარმოადგენს გასაყიდათ განკუთვნილი საქონელი.მატერიალური მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მის შეძენასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს, აგრეთვე დანახარჯებს,რომლებიც გაწეულია მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისათვის. მარაგების მოძრაობა აღირიცხება მუდმივი მეთოდით,ხარჯად აღიარება ხდება ფაქტიურად გახარჯვის მომენტში.

შემოსავლის აღიარება. რეალიზაციიდან ამონაგები აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებული

ყველა რისკი და სარგებელი, მიუხედავად იმისა თუ როდის განხორციელდა გადახდა.

აქტივები და ვალდებულებები

კომპანიას აქტივების სახით ერიცხება

-ფული და ფულის ექვივალენტი 909872 ლარის. აქედან სალაროში 2353 ლარი, საბანკო ანგარიშებზე ლარში -862596 ლარი, სავალუტო ანგარიშზე -44923 ლარი (13710 აშშ დოლარის ექვივალენტი.)

-სავაჭრო და სხვა მოთხენები : კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნას წარმოადგენს მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი სავაჭრო მოთხოვნები 249231 ლარის .

-კომპანიას 2020 წლის ბოლოს ერიცხება ავანსად გაცემული თანხა 66 ლარი. და საქვეანგარიშოდ გაცემული თანხა 15282 ლარი.

-სასაქონლო მატერიალური აქტივები -571481 ლარის. რაც წარმოადგენს გასაყიდად განკუთვნილ საქონელს.

-ძირითადი საშვალეები -6772 ლარი

-არამატერიალური აქტივი -488 ლარი

2020 წლის ბოლოს კომპანიას აქტივების საერთო ღირებულებაა - 1753192 ლარი

კომპანიის ვალდებულებებია - მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები 21706 ლარი.

-საგადასახადო ვალდებულებები 3339 ლარი,

შპს კ მკ ჯგუფის საწესდებო კაპიტალია დამფუძნებლის შენატანი - 100000 ლარი, გაუნაწილებელი მოგება - 1628147 ლარი. სულ საკუთარი კაპიტალი 1728147 ლარი.

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები 2020 წლის 31 დეკემბრის მდომარეობით შეადგენს - 1753192 ლარს.

საქმიანობის შედეგები

კომპანიის შემოსავალმა საქონლის გაყიდვებიდან 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 4423257 ლარი, საქონლის რეალიზაციიდან სსკ-ის

მოთხოვნის შესაბამისად დარიცხული და გადახდილია დღ. სულ 2020 წელს საქონლის რეალიზაციის დღ-მ შეადგინა 796186 ლარი.

2020 წლის დასაწყისში კომპანიას საწყისი მარაგების სახით ერიცხებოდა 697 268 ლარის სასაქონლო - მატერიალური მარაგები, 2020 წელს კომპანიამ შეიძინა 3 393 182 ლარის სასაქონლო -მატერიალური მარაგები ,მათგან 2 696 670ლარის საქონელი მოდის უცხოელ მომწოდებლებზე.

რეალიზებული საქონლი თვითღირებულებამ შეადგინა 3 518 970ლარი , შესაბამისად 2020 წელს კომპანიის საერთო მოგებამ შეადგინა 904 287 ლარი.

კომპანიის საოპერაციო ხარჯებმა რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულების გამოკლებით შეადგინა 142397(დასაქმებულთა ანაზრაურება, ცვეთა და ამორტიზაცია, იჯარის ხარჯი, ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი)

კომპანიის არასაოპერაციო ხარჯები და შემოსავლები მოიცავს კურსთა შორის სხვაობას,უცხოელ მომწოდებლებთან ანგარიშსწორებისას.ბანკის გადაფასებებს, კონვერტაციის შემოსავლებს და ხარჯებს.

2020 წლის ბოლოს კომპანიის არასაოპერაციო შემოსავალმა შეადგინა 33842ლარი,არასაოპერაციო ხარჯმა 32471 ლარი. საერთო ჯამში დაფიქსირდა არასაოპერაციო შემოსავალი 1371 ლარი,რომელიც შეტანილია ფორმა #2 ში-სხვა შემოსავალი . ზემოთაღნიშნული მონაცემებიდან გამომდინარე 2020 წლის ბოლოს კომპანიის მოგებამ შეადგინა 763261 ლარი.

კომპანიას 2020 წელს გაცემული აქვს დივიდენდი 180000 ლარის და დარიცხული და გადახდილი აქვს შესაბამისი გადასახადები, მოგების გადასახადი 31764 ლარი.

ქვემოთ წარმოდგენილია საოპერაციო და რასაოპერაციო ხარჯები

პერიოდი: 01/01/2020 - 31/12/2020

საოპერაციო შემოსავლები	4 423 257
შემოსავალი რეალიზაციიდან	4 423 916
გაყიდული საქონელი და ფასდათმობა	-659

არასაოპერაციო შემოსავლები	33 842
არასაოპერაციო მოგება	134
კონვერტაციის შემოსავალი	2 740
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	24 668
განსაკუთრებული შემოსავლები	6300

შემოსავლები სულ	4 457 099
------------------------	------------------

საოპერაციო ხარჯები	3 661 367
ცვეთა და ამორტიზაცია	2 315
გაყიდული შეძენილი საქონელი	3 518 970

შრომის ანაზღაურება	90 120
სოციალური დანარიცხები	1622
საიჯარო ქირა	40 832
საოფისე ინვენტარი	59
კომუნიკაციის ხარჯები	707
კომუნალური ხარჯები	1 507
კომპიუტერის ხარჯები	115
სხვა საგადასახადო ხარჯი	62
საბანკო მომსახურება	3 325
სხვა საერთო ხარჯი	1 733

არასაოპერაციო ხარჯები	32 471
არასაოპერაციო ზარალი	8 449
კონვერტაციის ხარჯი	5 508
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	18 514

სარჯები სულ	3 693 838
--------------------	------------------

მოგება დაბეგვრამდე	763 261
---------------------------	----------------

შპს კმკ ჯგუფი-ს

დირექტორი: მ შველიძე