

შპს “მზ ტრეიდიנגი”
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

აქტივები

შენიშვნა 31 დეკემბერი 2018

ძირითადი საშუალებები

არამატერიალური აქტივები

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტ	495873
---	--------

სულ გრძელვადიანი აქტივები	495873
----------------------------------	---------------

გადახდილი ავანსები	489084
--------------------	--------

მარაგები	417667
----------	--------

სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები	152384
---------------------------------------	--------

წინასწარ გადახდილი გადასახადები	55650
---------------------------------	-------

გაცემული სესხები	
------------------	--

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	43010
---------------------------------------	-------

სულ მიმდინარე აქტივები	1157795
-------------------------------	----------------

სულ აქტივები	1653668
---------------------	----------------

ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	---
------------------------------------	-----

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	----
---------------------------------------	-------------

მიღებული ავანსი გამოუმუშავებელი შემოსავალი	228442
--	--------

ვალდებ თანამშრომელთა მიმართ	118
-----------------------------	-----

მოკლევადიანი სესხები	495880
----------------------	--------

სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	868765
---	--------

სულ მიმდინარე ვალდებულებები	1593205
------------------------------------	----------------

სულ ვალდებულებები	1593205
--------------------------	----------------

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი

გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	60463
-------------------------------	-------

სარეზერვო კაპიტალი	
--------------------	--

სულ კაპიტალი	60463
---------------------	--------------

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	1653668
--------------------------------------	----------------

დირექტორი

ნატო ბუაჩიძე

01 სექტემბერი, 2019

თბილისი, საქართველო

შპს “ მზ ტრეიდიინგი”
 მოგება ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული პერიოდისათვის
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

	შენიშვნა	12 თვე, 2018წ.
შემოსავალი რეალიზაციიდან		10823819
მარაგების შესყიდვა		-10987552
საბოლოო მარაგები		417667
საერთო მოგება		253934
სხვა შემოსავლები		154181
კომერციული ხარჯები იჯარა		-16941
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-141188
საპროცენტო ხარჯი ხარჯები		-59802
ადმინისტრაციული ხარჯები		-97448
სულ საოპერაციო ხარჯი		-161198
საოპერაციო მოგება		92736
საფინანსო შემოსავალი		
საფინანსო ხარჯი		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები		
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები-საკუროსო		-32273
მოგება დაბეგვრამდე		60463
გაუნაწილებელი მოგება /ზარალი		60463
მოგების გადასახადის ხარჯი		-
წმინდა მოგება		-

დირექტორი
 ნატო ბუაჩიძე

01 სექტემბერი, 2019
 თბილისი, საქართველო

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება	პერიოდი 2018
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მყიდველებისა და დამკვეთებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	13,539,662.00
სხვა შემოსულობანი საოპერაციო საქმიანობიდან	4,653,068.00
მიწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები	(13,887,924.00)
გაცემული შრომის ანაზღაურება	(112,950.00)
გადახდილი ავანსი	(4,071,313.00)
ანგარიშვალდებულ პირებზე გაცემული ავანსები	(287.00)
განაცემები საქველმოქმედო მიზნით	
გადახდილი გადასახადები მოგების გადასახადის გარდა	(52,702.00)
მოგების გადასახადი	
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	(4465)
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი საოპერაციო საქმიანობიდან	63,089.00
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების შეძენა	
ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების გასვლიდან შემოსულობები	
სესხების გაცემა და სხვა ინვესტიციების შეძენა (გადახდილი იჯარა)	
გაცემული სესხების დაბრუნება და სხვა ინვესტიციების გასვლიდან შემოსულობები	
მიღებული პროცენტები	
მიღებული დივიდენდები	
მიღებული მოგების წილი ერთობლივი საქმიანობიდან	
სხვა შემოსულობანი/გაცემები საინვესტიციო საქმიანობიდან(ნეტო)	-495873
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი საინვესტიციო საქმიანობიდან	(495,873.00)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	
შემოსულობები კაპიტალის ზრდის/აქციების ემისიის გამო	
საკუთარი აქციების გამოსყიდვა /გაცემები კაპიტალის შემცირების გამო	
სესხების აღება	495880
სესხების დაფარვა	
ფინანსური იჯარის (ლიზინგის) ვალდებულებების დაფარვა	
გადახდილი %	
გადახდილი დივიდენდები	
გადახდილი მოგების წილი ერთობლივი საქმიანობიდან	
სხვა შემოსულობანი/გაცემები საფინანსო საქმიანობიდან (ნეტო)	
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი საფინანსო საქმიანობიდან:	495,880.00
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი საფინანსო საქმიანობიდან:	495,880.00

შპს “ მზ ტრედიინგი”
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ვალუტის კურსის ცვლილებებით გამოწვეული ზრდა ან კლება (ნეტო)	-20086
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი:	
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის:	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოსათვის:	43,010.00

დირექტორი
 ნატო ბუაჩიძე

01 სექტემბერი, 2019
 თბილისი, საქართველო

	გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	სარეზერვო კაპიტალი	საწესდებო კაპიტალი	ჯამურად
ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით				
პერიოდის წმინდა მოგება (ზარალი)		-	-	
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	60463			60463
პერიოდის წმინდა მოგება (ზარალი)	60463	-	-	60463

დირექტორი
 ნატო ბუაჩიძე

01 სექტემბერი, 2019
 თბილისი, საქართველო

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ძირითადი საქმიანობა

შპს „მბ ტრედიდინგი“ დაფუძნდა 27/02/2018 წ. საიდენტიფიკაციო ნომერი: 445527289, მარეგისტრირებული ორგანო არის სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. ბათუმი ილია ჭავჭავაძის ქუჩა 39-47 ბინა 57. კომპანიის დამფუძნებელია 100% თინათინ მირცხულავა პ/ნ 62004026823

შპს „მბ ტრედიდინგი“ ს ძირითადი საქმიანობებია:
დიზელის საწვავით საბითუმო ვაჭრობა
ბენზინის საწვავით საბითუმო ვაჭრობა

განცხადება შესაბამისობის თაობაზე

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზდებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს გამოქვეყნებული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე.

საქმიანობის უწყვეტობა

კომპანიამ შეწყვიტა ფუნქციონირება 2019 წლის ივლისის თვიდან, გააჩნია დავალიანებები, აღძრულია სისხლის სამართლის საქმე და ის არ წარმოადგენს მოქმედ საწარმოს, პროგნოზირებად მომავალში გაურკვეველია თუ გააგრძელებს ფუნქციონირებას.

	2018
ლარი/1 აშშ დოლარი	2,6766
ლარი/1 ევრო	3,0701
ლარი/რუსული რუბლი	3,8588

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

კომპანიას არ გააჩნია საკუთრებაში არსებული აქტივები

მოგების გადასახადი

2017 წლის 01 იანვრიდან საქართველოს საგადასახადო კოდექსში შევიდა მნიშვნელოვანი ცვლილებები, რომელიც შეეხო მოგების გადასახადის წარდგენას.

ახალი კანონის მიხედვით მოგების გადასახადის განაკვეთი განისაზღვრა ნულოვანი განაკვეთით, იმ შემთხვევაში თუ არ მოხდება მოგების განაწილება და დარჩება კომპანიაში მოგების სახით, ხოლო 15% დაიბეგრება დივიდენდად განაწილებული მოგება, მაშინ როდესაც ძველი მოდელის კომპანიების მოგება იბეგრებოდა 15%-ით, მიუხედავად იმისა, რომ ეს მოგება გაიცემოდა დივიდენდად, თუ კომპანიაში რჩებოდა გაუნაწილებელი მოგების სახით. 2017 წლის 01 იანვრიდან

კომპანიები დაიბეგრებიან მოგების გადასახადით, თუ მოხდება მოგების განაწილება (დივიდენდის გაცემა) და ასევე, მოგების გადასახადით იბეგრება ისეთი ტრანზაქციები ინდივიდუალურ პირებთან, რომელიც დაკავშირებულია მოგების მიღებასთან (ბენეფიტი, საჩუქარი, გადასახადები, რომელიც არაა ეკონომიკური საქმიანობასთან დაკავშირებული და სხვა). ამ შემთხვევაში მოგების განაწილება იბეგრება 15|85 პროპორციით.

აღნიშნული ცვლილების გამო, არ წარმოიქმნება დროებითი სხვაობები კომპანიის აქტივებსა და ვალდებულებებში 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. შესაბამისად არ არსებობს გადავადებული მოგების გადასახადის არც აქტივი და არც ვალდებულება.

დამატებული ღირებულების გადასახადი

გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებული ღირებულების გადასახადი (დღგ) საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. შეძენილ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის ხარჯზე დღგ-ის ანგარიშფაქტურის მიღებისთანავე.

სასაქონლო მატერიალური 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, ადგილზე მიტანასთან და მის იმ მდგომარეობამდე მიყვანასთან რაშიც ის იმყოფება.

მოდIFIკაცია ითვლება თავდაპირველი ვალდებულების აღიარების შეწყვეტად და ახალი ვალდებულების აღიარებად, ხოლო სხვაობა საბალანსო ღირებულებასა და გადახდილ ან გადასახდელ ანაზღაურებას შორის აისახება მოგებასა და ზარალში.

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს სალაროში არსებულ ნაღდ ფულს და მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე არსებულ ნაშთებს.

მოკლევადიანი მოთხოვნები

მოკლევადიანი მოთხოვნები ძირითადად შედგება მომწოდებლებზე წინასწარ გადახდილი ავანსებისა და დებიტორული დავალიანებისგან.

გაცემული სესხები

გაცემული სესხები კომპანიას არ გააჩნია

ნასესხები სახსრები

ნასესხები სახსრები თავიდან აღირიცხება სამართლიან ღირებულებას მინუს ტრანზაქციის ხარჯები. სამართლიანი ღირებულება დგინდება საბაზრო განაკვეთით მსგავს ინსტრუმენტზე. პირველადი აღიარების შემდეგ, ნასესხები სახსრები აღირიცხება ამორტიზირებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით, სადაც ყველა სხვაობა თავდაპირველსა და ახლანდელ ღირებულებას შორის აღიარდება იმ პერიოდის მოგება-ზარალის უწყისში საპროცენტო ხარჯად. კომპანიას გააჩნია ნასესხი საშუალება კერძო პირისაგან იხილეთ ქვემოთ

გადახდილი ავანსები

გადახდილი ავანსები აღირიცხება თავდაპირველი ღირებულებით გაუფასურების რეზერვის გამოკლებით. გადახდილი ავანსი კლასიფიცირებულია, როგორც გრძელვადიანი, როდესაც გადახდილი ავანსი საქონელისთვის ან მომსახურებისთვის სავარაუდოდ მიიღება ერთი წლის შემდეგ, ან როდესაც გადახდილი ავანსი დაკავშირებულია აქტივთან, რომელიც თავისთავად კლასიფიცირდება როგორც გრძელვადიანი თავდაპირველი აღიარებისას. აქტივების შემენისთვის წინასწარ გადახდა გადაეცემა აქტივის საბალანსო ღირებულებას, მას შემდეგ, რაც კომპანიამ კონტროლი მოიპოვა აქტივზე და სავარაუდოა, რომ აქტივთან დაკავშირებული მომავალი ეკონომიკური სარგებელი კომპანიაში შემოვა. სხვა გადახდები ჩამოიწერება მოგება-ზარალში, როდესაც წინასწარ გადახდილი საქონლის ან მომსახურების მიღება ხდება. თუ არსებობს იმის მოლოდინი, რომ წინასწარ გადახდილი საქონელი ან მომსახურება არ მიიღება, გადახდილი ავანსი ღირებულება შემცირდება და შესაბამისი თანხა გატარდება როგორც გაუფასურების ზარალი წლის მოგება-ზარალის უწყისში.

საწესდებო კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალის მოცულობა განისაზღვრება კომპანიის წესდებით. კომპანიის წესდებაში ცვლილებები შეიძლება განხორციელდეს მხოლოდ კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილების საფუძველზე.

დივიდენდები

დივიდენდები აღირიცხება როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც ისინი გამოაცხადეს და დამტკიცეს. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ გამოცხადებული ნებისმიერი დივიდენდები, რაც ფინანსურ ანგარიშგებების დამტკიცებამდე მოხდა, უნდა გამჟღავნდეს შემდგომ მოვლენებში.

ვალდებულებების და ჯარიმების რეზერვები

ვალდებულებების და ჯარიმების რეზერვები არის არაფინანსური ვალდებულებები გაურკვეველი დროისა და ოდენობის. ისინი დაირიცხება როდესაც კომპანიას აქვს სამართლებრივი ან კონსტრუქციული ვალდებულება წარსულიდან გამოწვეული, და სავარაუდოა რომ ეკონომიკური სარგებლის შემცველი რესურსებია საჭირო იმისათვის, რომ დაიფაროს ვალდებულება და საიმედო შეფასების გაკეთებაც შესაძლებელია. თუ ეფექტი არსებითია, რეზერვის ოდენობა განისაზღვრება დისკონტირების გზით, სადაც გამოყენებულია დაბეგვრამდე საპროცენტო განაკვეთი, რომელიც ასახავს ბაზრის შეფასებას ფულის დროით ღირებულებაზე და ასევე იმ რისკებს, რაც დაკავშირებულია მასთან.

შემოსავლების აღიარება

შემოსავალი აღიარდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით. შემოსავალში არ ჩაითვლება ფასდათმობები.

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან შეიძლება აღიარდეს, როდესაც ყველა ქვემოთ ჩამოთვლილი პირობა არის შესრულებული:

- კომპანიამ მიაწოდა მყიდველს საქონელი და მფლობელობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი მყიდველზე გადავიდა;
- კომპანიას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე არანაირი მმართველობითი უფლება ან კონტროლი;
- შემოსავალი საიმედოდ შეიძლება შეფასდეს;
- როცა შესაძლოა, რომ დასრულების ეტაპისათვის დაკავშირებული ტრანზაქციის შემოსავალი საიმედოდ შეფასდეს; და
- ტრანზაქციასთან დაკავშირებული ხარჯები საიმედოდ იყოს შეფასებული;

შემოსავალი მომსახურებიდან

შემოსავალი მომსახურებიდან აღიარდება, როცა:

- შემოსავალი საიმედოდ შეიძლება დაითვალოს;
- როცა შესაძლოა, რომ დასრულების ეტაპისათვის დაკავშირებული ტრანზაქციის შემოსავალი საიმედოდ შეფასდეს;
- ანგარიშგების თარიღისთვის კონტრაქტის დასრულების სტადია საიმედოდ იქნეს შეფასებული; და
- ტრანზაქციასთან დაკავშირებული ხარჯები საიმედოდ იყოს შეფასებული;

თანამშრომლების სარგებელი

ხელფასები, გადახდილი წლიური შვებულება, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი დარიცხული წლის განმავლობაში, რომელშიც ასოცირებული მომსახურება გაწეულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ. კომპანიას არ აქვს სამართლებრივი ან კონსტრუქციული ვალდებულება, რომ გასცეს პენსიები ან მსგავსი სარგებელი.

გაქვითვა

ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები დაბალანსდება და წმინდა თანხა აღირიცხება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშში მხოლოდ მაშინ, როდესაც არსებობს იურიდიულად განხორციელებადი უფლება აღიარებული თანხების ჩათვლაზე, და არსებობს ან ნეტო საფუძველზე დარეგულირების ან აქტივის რეალიზაციის და ვალდებულების დაფარვის ერთდროულად განხორციელების განზრახვა.

შპს “ მზ ტრედიდინგი”
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

შენიშვნა - მარაგები	2018
დიზელის საწვავი	413149
ბენზინი 0270 საწვავი	4519
სულ მარაგები	417668

შენიშვნა - სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება	2018
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან მოთხოვნები ფინანსური იჯარიდან	152384
მოთხოვნები რეალიზებული პროდუქციიდან მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ გრძელვადიანი მოთხოვნების მიმდინარე ნაწილი მისაღები საიჯარო ქირა	
სულ სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება	

შენიშვნა - წინასწარ გადახდილი ხარჯები	2018
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	489084
წინასწარ გადახდილი ლიზინგის ხარჯები	
წინასწარ გადახდილი საიჯარო ქირა	
სხვა წინასწარ გადახდილი ხარჯები	
სულ წინასწარ გადახდილი ხარჯები	

შენიშვნა - გაცემული სესხები	
გაცემული სესხები	
მისაღები პროცენტები	
სულ გაცემული სესხები	

შენიშვნა - ფული და ფულადი ექვივალენტები	2018
ლარისაბანკო ანგარიშებზე	43010
აშშ დოლარისაბანკო ანგარიშებზე	
ევროსაბანკო ანგარიშებზე	
რუსული რუბლი საბანკო ანგარიშებზე	
ჯამურად ფულადი ნაშთები საბანკო ანგარიშებზე ნაღდი ფული სალაროში ლარებში	
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	43010

შენიშვნა - საგადასახადო ვალდებულებები	2018
საშემოსავლო გადასახადი	
მიწის გადასახადი	
სხვა საგადასახადო ვალდებულება /მოთხოვნა	55650
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	55650

2018 წლის აპრილის თვეში კომპანიას მიღებული ჰქონდა შემდეგი სესხები:

შენიშვნა - მოკლევადიანი სესხები	2018
ფ პირი ეთერ ჭუაძე	495880
	-
	-
სულ მოკლევადიანი სესხები	495880

ხელშეკრულების საფუძველზე წლიური 17%

შენიშვნა - სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	2018
ვალდებულებები მომწოდებლების წინაშე	868765
მიღებული ავანსები	228442
გადასახდელი ხელფასები	
საიჯარო ვალდებულებები	
საბაჟოსთვის გადასახდელი ვალდებულებები	
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	
სულ სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	1097207

შენიშვნა - შემოსავალი რეალიზაციიდან	2018
შემოსავალი რეალიზაციიდან	10823819
რეალიზებული საქონლის დაბრუნების და ფასდათმობის ხარჯები	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	
სულ შემოსავალი რეალიზაციიდან	10823819

შენიშვნა - სხვა შემოსავლები	2018
შემოსავლები სატრანსპორტო მომსახურებიდან	
სხვა შემოსავლები	154181
სულ სხვა შემოსავლები	154181

შენიშვნა - კომერციული ხარჯები და ადმინისტრ ხარჯები	2018
---	-------------

შპს “ მზ ტრედიდინგი”
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ტრანსპორტირების ხარჯები	
ხელფასის ხარჯები	141188
იჯარის ხარჯები	16941
საწვავის ხარჯები	
სულ კომერციული ხარჯები	158129
შენიშვნა - ადმინისტრაციული ხარჯები 2018	
ტრანსპორტირების ხარჯები	90900
ხელფასის ხარჯები	
ბანკის ხარჯები	4331
საწვავის ხარჯები	2217
ოსისის სამეურნეო ხარჯები	
ხელფასის ხარჯები	
სულ ადმინისტრაციული ხარჯები	97448
შენიშვნა - საფინანსო შემოსავალი 2018	
საპროცენტო შემოსავლები	
საკურსო სხვაობიდან მიღებული შემოსავალი	
სულ საფინანსო შემოსავალი	
შენიშვნა - საფინანსო ხარჯი 2018	
პროცენტის ხარჯები	59802
ვალუტის გადაფასებიდან მიღებული ზარალი	32273
სულ საფინანსო ხარჯი	92075

ფინანსური ანგარიშგების დამოწმება

ფინანსური ანგარიშგება გამოშვებულია და დამოწმებულია მენეჯმენტის მიერ 2019 წლის 01 სექტემბერს.

შპს "მბ ტრედიინგი"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

აქტივები

შენიშვნა 31 დეკემბერი 2018

ძირითადი საშუალებები

არამატერიალური აქტივები

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტ

495873

სულ გრძელვადიანი აქტივები

495873

გადახდილი ავანსები

489084

მარაგები

417667

სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

152384

წინასწარ გადახდილი გადასახადები

55650

გაცემული სესხები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

43010

სულ მიმდინარე აქტივები

1157795

სულ აქტივები

1653668

ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები

მიღებული ავანსი გამოუმუშავებელი შემოსავალი

228442

ვალდებ თანამშრომელთა მიმართ

118

მოკლევადიანი სესხები

495880

სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება

868765

სულ მიმდინარე ვალდებულებები

1593205

სულ ვალდებულებები

1593205

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი

გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)

60463

სარეზერვო კაპიტალი

სულ კაპიტალი

60463

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი

1653668

დირექტორი

ნატო ბუაჩიძე

01 სექტემბერი, 2019

თბილისი, საქართველო



შპს " მზ ტრეიდიנגი"
 მოგება ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული პერიოდისათვის
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

შენიშვნა	12 თვე, 2018წ-
შემოსავალი რეალიზაციიდან	10823819
მარაგების შესყიდვა	-10987552
საბოლოო მარაგები	417667
საერთო მოგება	253934
სხვა შემოსავლები	154181
კომერციული ხარჯები იჯარა	-16941
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-141188
საპროცენტო ხარჯი ხარჯები	-59802
ადმინისტრაციული ხარჯები	-97448
სულ საოპერაციო ხარჯი	-161198
საოპერაციო მოგება	92736
საფინანსო შემოსავალი	
საფინანსო ხარჯი	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები-საკურსო	-32273
მოგება დაბეგვრამდე	60463
გაუნაწილებელი მოგება /ზარალი	60463
მოგების გადასახადის ხარჯი	-
წმინდა მოგება	

დირექტორი
 ნატო ბუაჩიძე

01 სექტემბერი, 2019
 თბილისი, საქართველო



Handwritten signature in blue ink.

შპს " მზ ტრედიინგი"
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება	პერიოდი 2018
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მყიდველებისა და დამკვეთებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	13,539,662.00
სხვა შემოსულობანი საოპერაციო საქმიანობიდან	4,653,068.00
მიმწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები	(13,887,924.00)
გაცემული შრომის ანაზღაურება	(112,950.00)
გადახდილი ავანსი	(4,071,313.00)
ანგარიშვალდებულ პირებზე გაცემული ავანსები	(287.00)
განაცემები საქველმოქმედო მიზნით	
გადახდილი გადასახადები მოგების გადასახადის გარდა	(52,702.00)
მოგების გადასახადი	
	(4465)
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი საოპერაციო საქმიანობიდან	63,089.00
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების შეძენა	
ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების გასვლიდან შემოსულობები	
სესხების გაცემა და სხვა ინვესტიციების შეძენა (გადახდილი იჯარა)	
გაცემული სესხების დაბრუნება და სხვა ინვესტიციების გასვლიდან შემოსულობები	
მიღებული პროცენტები	
მიღებული დივიდენდები	
მიღებული მოგების წილი ერთობლივი საქმიანობიდან	
სხვა შემოსულობანი/გაცემები საინვესტიციო საქმიანობიდან(ნეტო)	-495873
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი საინვესტიციო საქმიანობიდან	(495,873.00)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	
შემოსულობები კაპიტალის ზრდის/აქციების ემისიის გამო	
საკუთარი აქციების გამოსყიდვა /გაცემები კაპიტალის შემცირების გამო	
სესხების აღება	495880
სესხების დაფარვა	
ფინანსური იჯარის (ლიზინგის) ვალდებულებების დაფარვა	
გადახდილი %	
გადახდილი დივიდენდები	
გადახდილი მოგების წილი ერთობლივი საქმიანობიდან	
სხვა შემოსულობანი/გაცემები საფინანსო საქმიანობიდან (ნეტო)	
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი საფინანსო საქმიანობიდან:	
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი საფინანსო საქმიანობიდან:	495,880.00

შპს " მბ ტრედიინგი"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ვალუტის კურსის ცვლილებებით გამოწვეული ზრდა ან კლება (ნეტო) -20086

ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი:

ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის:

ფულადი სახსრები წლის ბოლოსათვის: 43,010.00

დირექტორი
ნატო ბუაჩიძე

01 სექტემბერი 2019

თბილისი, საქართველო



გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	სარეზერვო კაპიტალი	საწესდებო კაპიტალი	ჯამურად
----------------------------------	-----------------------	-----------------------	---------

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

პერიოდის წმინდა მოგება (ზარალი)

ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	60463		60463
--	-------	--	-------

პერიოდის წმინდა მოგება (ზარალი)	60463		60463
---------------------------------	-------	--	-------

დირექტორი
ნატო ბუაჩიძე

01 სექტემბერი, 2019
თბილისი, საქართველო

