

ფინანსური ანგარიშგება

შპს „კომფორტერი“ არის საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად რეგისტრირებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საიდენტიფიკაციო ნომრით 400231860

კომპანიის ძირითდი საქმიანობა მოიცავს საინფორმაციო ტექნოლოგიების ინტეგრაცია და თანმდევი მომსახურებები. კომპანიის იურიდიული მისამართია ონიაშვილის 72. კომპანიის მფლობელები 31 დეკემბერი 2020 წლის მდგომარეობით არის ზურაბ მოსახლიშვილი 30% ნანა დვალიშვილი 10% გოგა გველესიანი 10% ლევან მოსახლიშვილი 10% ტატო ნირაკიძე 10% მარიამ ცირეკიძე 10% გოჩა ცირეკიძე 20%

კომპანიის ღირებულება 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგებისთვის არის ზურაბ მოსახლიშვილი

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს სრული შემოსავლის, ფინანსური მდგომარეობის, კაპიტალის ცვლილებების და ფულადი ნაკადების ანგარიშგებებს, ასევე ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებს.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების მეთოდით, თუ ქვემოთ მოცემულ სააღრიცხვო პოლიტიკაში სხვა რამ არ არის ნახსენები. ისტორიული ღირებულება ზოგადად დაფუძნებულია აქტივების სანაცვლოდ გაცემული თანხის რეალურ ღირებულებაზე.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში, თუ ეს სხვაგვარად არ არის მითითებული.

კომპანიის ხელმძღვანელობამ შეაფასა კომპანიის უნარი გააგრძელოს საქმიანობა, როგორც ფუნქციონირებადმა საწარმომ და დაკმაყოფილდა იმით, რომ მას გააჩნია რესურსები საქმიანობის გასაგრძელებლად. უფრო მეტიც, ხელმძღვანელობისთვის უცნობია რაიმე მნიშვნელოვანი გარემოების შესახებ, რამაც შესაძლოა ხელი შეუშალოს ან ეჭვი დაბადოს კომპანიის მიერ საქმიანობის გაგრძელების უნართან დაკავშირებით.

2020 წლის დასაწყისიდან, მსოფლიო მასშტაბით გავრცელდა ახალი კორონავირუსი (ე.წ. COVID-19) რამაც მნიშვნელოვანი გავლენა მოახდინა როგორც გლობალურ, ასევე ადგილობრივ ეკონომიკასა და ფინანსურ ფაზრებზე. თუმცა ფინანსური ანგარიშგების მომზადების თარიღისთვის აღნიშნულ ვირუსს მნიშვნელოვანი უარყოფითი პირდაპირი ეფექტი არ ჰქონია უშუალოდ კომპანიაზე მიუხედავად იმისა რომ აღნიშნულ პერიოდში დაიკეტა ერთი მაღაზია. ხელმძღვანელობა მიიჩნევს, რომ კომპანიას არ გააჩნია ფუნქციონირებადობის საფრთხე და საქმიანობა გაგრძელდება ფინანსური ანგარიშგების თარიღიდან მინიმუმ თორმეტი თვის განმავლობაში.

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მომზადება მოითხოვს ხელმძღვანელობისგან შეფასებებს და დაშვებებს კომპანიის სამომავლო ფუნქციონირებაზე. ეს შეფასებები და დაშვებები ეყრდნობა წარსულ გამოცდილებასა და მრავალ სხვა ფაქტორს, რომლებიც გარემოებათა გათვალისწინებით მიზანშეწონილად მიიჩნევა. ფაქტობრივი შედეგები შესაძლოა განსხვავდებოდეს ამგვარი შეფასებებისგან სხვადასხვა დაშვებებისა თუ პირობების მიხედვით. ქვემოთ მოცემულია შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მნიშვნელოვანია კომპანიის ფინანსური მდგომარეობისთვის და ფინანსური შედეგებისთვის.

შესაბამისად, ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების საფუძველზე.

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	51,787.00	83,247.00	9,673.00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	77,701.00	153,612.00	-
მარაგები	635,832.00	983,218.00	626,389.00
მზა პროდუქცია	635,832.00	983,218.00	626,389.00
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	229,004.00	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	28,261.00	34,991.00	7,521.00
ძირითადი საშუალებები	403,272.00	391,615.00	228,371.00
სულ აქტივები	1,425,857.00	1,646,683.00	871,954.00
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	1,594,071.00	1,744,861.00	307,108.00
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	1,139,670.00	1,159,728.00	753,467.00
სხვა ვალდებულებები	39,516.00	-	-
სულ ვალდებულებები	2,773,257.00	2,904,589.00	1,060,575.00
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	66,220.00	66,220.00	21,620.00
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(1,413,620.00)	(1,324,126.00)	(210,241.00)
სულ საკუთარი კაპიტალი	(1,347,400.00)	(1,257,906.00)	(188,621.00)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,425,857.00	1,646,683.00	871,954.00

საქმიანობის შედეგები		
	31/12/2020	31/12/2019
საქმიანობის შედეგები		
ნეტო ამონაგები	4,889,539.00	4,942,630.00
საქონლის გაყიდვიდან	4,889,539.00	4,942,630.00
გაყიდვების თვითღირებულება	(3,413,393.00)	(3,418,137.00)
საერთო მოგება	1,476,146.00	1,524,493.00
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(568,944.00)	(566,873.00)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(20,189.00)	(10,978.00)
საპროცენტო ხარჯი	(147,247.00)	(122,557.00)
იჯარის ხარჯი	(311,162.00)	(505,505.00)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(320,193.00)	(1,393,872.00)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,367,735.00)	(2,599,785.00)
საოპერაციო მოგება	108,411.00	(1,075,292.00)
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(197,905.00)	(38,593.00)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(89,494.00)	(1,113,885.00)
მოგების გადასახადის ხარჯი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(89,494.00)	(1,113,885.00)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(89,494.00)	(1,113,885.00)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	(1,257,906.00)	(188,621.00)
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს		

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	262,063.00	(432,387.00)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(273,916.00)	72,000.00
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(19,607.00)	433,961.00
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(31,460.00)	73,574.00
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-	-
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	83,247.00	9,673.00
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	51,787.00	83,247.00

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

შეძენილი არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და გაუფასურების ზარალის გამოკლებით. ამორტიზაციის ხარჯი ერიცხება არამატერიალური აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში (5 წელი) მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, თუ მსგავსი მომსახურების ვადა უსასრულო არ არის.

მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილის საფუძველზე და შეიცავს დანახარჯებს, რომელიც დაკავშირებულია აქტივის შეძენასთან და მის არსებულ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული დანახარჯები, დაკავშირებული აქტივის გაყიდვასთან.

უცხოურ ვალუტაში არსებული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები ანგარიშგების თარიღში გადაყვანილია კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტაში (ქართული ლარი,), საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით:

	USD /	EUR /
გაცვლითი კურსი 2020 წლის 31 დეკემბერს	3,2766	4,02
საშუალო გაცვლითი კურსი 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული	3,109	3,5519
წლევწლევს კურსი 2019 წლის 31 დეკემბერს	2,87	3,21
საშუალო გაცვლითი კურსი 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული	2,82	3,16
წლისთვის		

ტრანზაქციის თარიღის შემდეგ მომხდარი კურსთაშორის სხვაობის შედეგად მიღებული მოგება ან ზარალი აღიარდება მოგება-ზარალში. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და ისტორიული ღირებულებით ასახული არამონეტარული აქტივები და ვალდებულებები ასახულია ტრანზაქციის თარიღისათვის მოქმედი გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

კომპანიის კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისგან და დაუფარავი ზარალისგან რომელიც კომპანიას დაუგროვდა წლების განმავლობაში. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი გაიზარდა 2019წელს 44600 ლარით, როდესაც კომპანიის დამფუძნებლებმა გაზარდეს კაპიტალი

რომლისთვისაც გამოწვეულია წინასწარი ხარჯი, ამ შემთხვევაში ხდება წინასწარ გაწეული ხარჯების ჩამოწრა მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალში.

შემოსავალი აღიარდება, როცა მოსალოდნელია, რომ ეკონომიკურ სარგებელს მიიღებს კომპანია და შემოსავლის გაზომვა საიმედოდაა შესაძლებელი. საქონლის რეალიზაციით შემოსავალი აღიარდება, როცა ხდება კლიენტისთვის საქონლის მიწოდება და საკუთრების უფლების გადაცემა. შემოსავალი არის საქონლის საფასურად მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას გამოკლებული უკან დაბრუნებები, სავაჭრო ფასდაკლებები და გაყიდვებზე დამოკიდებული გადასახადები (მაგალითად დღგ).

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ, ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა ხდება თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლებით.

ცვეთის გამოთვლა წარმოებს იმგვარად, რომ გახორციელდეს აქტივის თვითღირებულებასა და ნარჩენ ღირებულებას შორის სხვაობის ჩამოწრა, მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. კომპანია აკეთებს ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობის შეფასებას, რისთვისაც ითვალისწინებს სხვადასხვა ფაქტორებს, ისეთებს, როგორიცაა ტექნიკური მხარე, კომერციული გამოყენება, აქტივების გამოყენების ხანგრძლივობა, სიმძლავრე და ფიზიკური მდგომარეობა.

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები	2020 წლის დეკემბრის მდგომარეობით	2019 წლის დეკემბრის მდგომარეობით
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	338680	331307
მანქანა-დანადგარები	238	259
ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	38717	40417
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	22227	14982
სატრანსპორტო საშუალება	3410	4650
არამატერიალური აქტივები	28261	34991
	431,533	426,606

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები შეადგენს გასაყიდად გამიზნულ საქონელს

სავაჭრო მოთხოვნები

კომპანიის სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2020 წლის 31 დეკემბრის, 2019 წლის 31 დეკემბრისა და 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგნაირად გამოიყურება:

	2018 წლის 31 დეკემბერი	2019 წ. 31 დეკემბერი	2020 წ. 31 დეკემბერი
მოთხოვნები	0	135 821	3966
გადახდილი ავანსები	0	17 791	73 735
სხვა მიმდინარე აქტივები (საგადასახდო აქტივი)			229 004
სულ	524,808.00	153 612	306 705

მოთხოვნების რეალურ ღირებულებასა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობა არ არის არსებითი.

კომპანიის კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისგან და დაუფარავი ზარალისგან რომელიც კომპანიას დაუგროვდა წლების განმავლობაში. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი გაიზარდა 2019 წელს 44600ლარით, როდესაც კომპანიის დამფუძნებლებმა შეიტანეს თანხა და კომპანიის საწესდებო კაპიტალიში და საწესდებო კაპიტალი გაზდა 66220 ლარი 2020 წლის განმავლობაში კომპანიის საწესდებო კაპიტალში არ მომხდარა ცვლილება.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

კომპანიის სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები 2020წლის 31 დეკემბრის, 2019 წლის 31 დეკემბრისა და 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგნაირად გამოიყურება:

	2018 წლის 31 დეკემბერი	2019 წ. 31 დეკემბერი	2020 წ. 31 დეკემბერი
სავაჭრო ვალდებულებები მათშორის			
ადგილობრივი	185 166	284 044	218 642
უცხოელი მომწოდებლები	33 640	619 146	478 583
მიღებული ავანსები	88302	841 671	896 846
ანარიცხები			39 516
სასესხო ვალდებულებები	753 467	1 159 728	1 139 670
სულ ვალდებულებები	1 060 575	2 904 589	2 773 257

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების რეალურ ღირებულებასა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობა არ არის არსებითი.

მიღებული სესხების რეალურ ღირებულებასა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობა არ არის არსებითი.

საოპერაციო შემოსავლები

კომპანიის საოპერაციო შემოსავალი 2020 2019 და 2018 წლების შესაბამისად გამოიყურება შემდეგნაირად: 4 888 539 ლარი ,4 942 630 ლარი და 733 530 ლარი

საერთო ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

	2020წ	2019წ
სარეკლამო ხარჯი	111,121.00	679,185.35
ავეჯის გადაზიდვა	26,683.68	382,744.27
ავეჯის შეკეთება	14,157.20	4,739.89
კონტინერის დაცლა		4,237.30
პროგრამის მხარდაჭერა	3,676.83	2,542.38
ელექტროენერგიის ხარჯი	13,837.01	16,311.40
ინტერნეტის ხარჯი	10,661.75	11,676.78
დასუფთავების ხარჯი	5,424.23	8,014.14
მოხმარებული წყლის ხარჯი	929.52	1424.50
ფასადის ვიტრაჟის წმენდვა	6,826.47	4,033.10
პროგრამის მხარდაჭერა	2,120.05	1177.96
მივლინების ხარჯი	4,849.83	38,087.63
ქონების დაზღვევის საფასური	6,073.88	7,426.85
ბანკის მომსახურების ხარჯი	18,634.85	14,860.87
განვადების საკომისიო	1,392.40	3,380.85
ერთგული ქულების ხარჯი	24,806.76	29,130.46
ტერმინალის საკომისიო	29,815.61	54,758.48
დაცვის ხარჯი	5,102.19	17,299.80
საშუამავლო ხარჯი		1,060.96
საკანცელარიო ხარჯი	344.74	2,007.21
საკონსულტაციო მომსახურება	944.00	4,665.78
წარმომადგენლობითი ხარჯი	480.04	6,620.80
GPRS მომსახურება	131.32	161.00
ნოტარიუსის მომსახურების ხარჯი	472.00	1,693.79
საიტის ტექნიკური მხარდაჭერა	1,572.95	53.37
სალარო აპარტის ტექ მომსახურება	93.70	49.42
საჯარო რეესტრის მომსახურების ხარჯი	100.50	1,077.50

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობა ექვემდებარება არაერთმნიშვნელოვან ინტერპრეტაციას. კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში არსებობს ისეთი ოპერაციები, რომელთათვისაც ნათლად არ არის განსაზღვრული ამა თუ იმ გადასახადთან დაკავშირებული საკითხები. შედეგად, კომპანია აფასებს, ეკისრება თუ არა მას დამატებითი გადასახადების გადახდის ვალდებულება და მათზე დაყრდნობით აღიარებს საგადასახადო ვალდებულებებს. ეს საგადასახადო ვალდებულებები აღიარდება მაშინ, როდესაც კომპანიას მიაჩნია თავისი საგადასახადო დეკლარაციები საიმედოდ, მაგრამ იგი თვლის, რომ შესაძლოა საგადასახადო ორგანოების მხრიდან გარკვეული პოზიცია იყოს განსხვავებული. შედეგად კომპანია ცდილობს მინიმუმამდე დაიყვანოს აღნიშნული რისკი.

ფინანსური რისკების მართვა

საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობის განხორციელებისას კომპანიას გააჩნია შემდეგი ფინანსური რისკები:

ლიკვიდობის რისკი: რისკი იმისა, რომ კომპანიას არ ექნება, ან ვერ ამოიღებს ნაღდ ფულს საჭირო დროს და ამის შედეგად აღმოჩნდება სირთულეების წინაშე ფინანსურ ვალდებულებებთან დაკავშირებული მოვალეობების შესრულების თვალსაზრისით;

საბაზრო რისკები: რისკი იმისა, რომ საბაზრო ფასების ცვალებადობის შედეგად შეიცვლება ფინანსური ინსტრუმენტის ღირებულება ან ფულადი სახსრების მომავალი ნაკადები რეალური ღირებულების თვალსაზრისით. კომპანია ექვემდებარება საპროცენტო განაკვეთის და სავალუტო რისკებს საბაზრო რისკის ძირითადი სამი კომპონენტიდან.

აღნიშნული რისკების ეფექტურად მართვის მიზნით, კომპანია იყენებს შემდეგ ძირითად პრინციპებს:

საპროცენტო განაკვეთის, ვალუტის და ფასების რისკების მინიმუმამდე შემცირება ყველა სახის ტრანზაქციისათვის;

ბუნებრივი ჰეჯირების“ მაქსიმალური გამოყენება შემოსავლების და ხარჯების, მოთხოვნების და ვალდებულებების ერთ ვალუტაში დენომინირების მცდელობით. ანალოგიური სტრატეგია გამოიყენება საპროცენტო განაკვეთის რისკთან მიმართებაში;

ფინანსური რისკების მართვის ღონისძიებები ხორციელდება გონივრულად და თანმიმდევრულად, ბაზრის საუკეთესო პრაქტიკის შესაბამისად.

ლიკვიდურობის რისკი - ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების ვადიანობის ანალიზი. კომპანია მართავს ლიკვიდობის რისკს, დაფარვის მოსალოდნელი ვადებიდან გამომდინარე.

უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული აქტივები და ვალდებულებები იწვევენ სავალუტო რისკს. კომპანიას არ აქვს ფორმალური პროცედურები სავალუტო რისკის მართვასთან მიმართებაში, თუმცა ხელმძღვანელობა საკუთარ თავს მიიჩნევს კარგად ინფორმირებულად ეკონომიკაში მიმდინარე მოვლენების შესახებ და ისინი დგამენ გარკვეულ ნაბიჯებს სავალუტო რისკის შესამცირებლად.

დაკავშირებული მხარეები

კომპანიას არ გააჩნია ისეთი ოპერაციები და ნაშთები დაკავშირებულ მხარეებთან, რომლებიც უნდა იყოს აღნიშნული მიმდინარე ფინანსურ ანგარიშგებაში.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მომხდარი მოვლენები

2020 წლის დასაწყისიდან, მსოფლიო მასშტაბით გავრცელდა ახალი კორონავირუსი (ე.წ. COVID-19) და 2020 წლის 11 მარტს ჯანდაცვის მსოფლიო ორგანიზაციამ ვირუსი პანდემიად გამოაცხადა. მისი მასშტაბებიდან გამომდინარე აღნიშნულმა ვირუსმა მნიშვნელოვანი გავლენა მოახდინა როგორც ეკონომიკურ, ასევე სოციალურ სფეროებში. კომპანია ასევე აღნიშნავს ფინანსური ანგარიშგების

შპს „კომფორტერის“ მმართველობითი ანგარიშგება 2020 წლის დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის ბიზნეს განვითარება, ფინანსური მაჩვენებლები და მდგომარეობა

შპს „კომფორტერი“ არის საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად რეგისტრირებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის ძირითადი საქმიანობა საყოფაცხოვრებო ავეჯის ვაჭრობა

კომპანიის სათაო ოფისი მდებარეობს ქ. თბილისი ყაზბეგის გამზირი 12

კომპანიას იურიდიულად არ ფლობს ფილიალებს.

კომპანიის მფლობელები 31 დეკემბერი 2020 წლის მდგომარეობით არის

ზურაბ მოსახლიშვილი 30% ნანა დვალისშვილი 10% გოგა გველესიანი 10% ლევან მოსახლიშვილი 10% ტატო ნირაკიძე 10% მარიამ ცირეკიძე 10% გოჩა ცირეკიძე 20%

კომპანიის დირექტორია ზურაბ მოსახლიშვილი

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის კაპიტალი შეადგენდა (188 621) ლარს

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის კაპიტალი შეადგენდა (1 257 906) ლარს

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის კაპიტალი შეადგენდა (1 347 400) ლარს

შემოსავალი 2018 წელში 733 530 ლარია. შემოსავალი 2019 წელში 4 942 630 ლარი. შემოსავალი 2020 წელში 4 888 539 ლარი.

კომპანიის სტრატეგია

კომპანიის მთავარ მიზანს წარმოადგენს ოპერაციების და რენტაბელობის გაძლიერება, ისევე როგორც ბაზარზე საკუთარი პოზიციის გამყარება და ამავდროულად იმის ხაზგასმა, რომ მომხმარებელს სთავაზობს სანდრო და ხარისხიან პროდუქციას.

საქმიანობის მიმოხილვა

კომპანია ბაზარს ამარაგებს უმაღლესი ხარისხის ავეჯით. საერთაშორისო გამოცდილებისა და პროფესიონალიზმის გაზიარებით ვჭმნით და ვამაღლებთ მომსახურების ხარისხის სტანდარტებს 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის ორგანიზაციის სამომავლო გეგმები კომპანიის სამომავლო გეგმები და ძირითადი მიმართულებებია:

- მომხმარებელთა ლოიალურობის გაზრდა
- ახალი მომხმარებლის მოზიდვა
- საბაზრო წილის ზრდა
- ლიკვიდურობის კოეფიციენტის შენარჩუნება

მოგება ზარალის ანგარიშგების ანალიზი მოიცავს შემდეგს

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	4,889,539.00	4,942,630.00
საქონლის გაყიდვიდან	4,889,539.00	4,942,630.00
გაყიდვების თვითღირებულება	(3,413,393.00)	(3,418,137.00)
საერთო მოგება	1,476,146.00	1,524,493.00
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(568,944.00)	(566,873.00)
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(20,189.00)	(10,978.00)
საპროცენტო ხარჯი	(147,247.00)	(122,557.00)
იჯარის ხარჯი	(311,162.00)	(505,505.00)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(320,193.00)	(1,393,872.00)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,367,735.00)	(2,599,785.00)
საოპერაციო მოგება	108,411.00	(1,075,292.00)
სხვა არასაოპერაციო	(197,905.00)	(38,593.00)

შემოსავალი / (ხარჯი)		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(89,494.00)	(1,113,885.00)

საოპერაციო მოგება 2020 წელს 2019წელთან შედარებით გაზრდილია, რაც გამოწვეულია შემდეგი გარემოებებით. გაზრდილია რეალიზებული პროდუქციის რაოდენობა. შემცირებული ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი. მოძიებულია ახალი პარტნიორები.

ფინანსური მდგომარეობის სტრუქტურა ,ლარი

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	51,787.00	83,247.00	9,673.00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	77,701.00	153,612.00	-
მარაგები	635,832.00	983,218.00	626,389.00
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	229,004.00	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	28,261.00	34,991.00	7,521.00
ძირითადი საშუალებები	403,272.00	391,615.00	228,371.00
სულ აქტივები	1,425,857.00	1,646,683.00	871,954.00
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	1,594,071.00	1,744,861.00	307,108.00
სხვა ვალდებულებები	39,516.00	-	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	1,139,670.00	1,159,728.00	753,467.00
სულ ვალდებულებები	2,773,257.00	2,904,589.00	1,060,575.00
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	66,220.00	66,220.00	21,620.00
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(1,413,620.00)	(1,324,126.00)	(210,241.00)
სულ საკუთარი კაპიტალი	(1,347,400.00)	(1,257,906.00)	(188,621.00)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,425,857.00	1,646,683.00	871,954.00

ორგანიზაციის საკრედიტო, საბაზრო, ლიკვიდურობისა და ფულადი ნაკადის რისკი და მათი მართვის მექანიზმების მიმოხილვა

კომპანია აკონტროლებს საკრედიტო რისკის მხოლოდ სანდო კონტრაგენტებთან ურთიერთობის გზით. კომპანიის მცირე წილი მოდის საკრედიტო პირობით გაყიდვაზე.

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის კომპანია მოელის ყველა ვალდებულების ვადაში დაფარვას ამისათვის საჭირო საკმარისი ფულის მიღება მოსალოდნელია საოპერაციო საქმიანობიდან ფულადი ნაკადების შემოდინებით.

ძირითადი რისკები და განუსაზღვრელობები, საწარმოს მიზანი და ფინანსური რისკის მართვასთან დაკავშირებული პოლიტიკა

- **სავალუტო რისკი** - შესყიდვების ძირითადი ნაწილი უცხოურ ვალუტაშია განხორციელებული, თუმცა გაყიდვები ეროვნულ ვალუტაშია. თუმცა მყიდველები 80 % მიერ თანხის გადახდა ხდება წიმასწარ. კომპანიაში არსებობს ადგილობრივი ვალუტის გაუფასურების შედეგად ფინანსური ინსტრუმენტების საბაზრო ღირებულების შემცირების რისკი. მენეჯმენტის რეაგირება ამ საკითხთან დაკავშირებით შემდეგია: კომპანიას არ აქვს შემუშავებული ფორმალური პროცედურები სავალუტო რისკის სამართავად, თუმცა ხელმძღვანელობა მიიჩნევს, რომ კარგად არიან ინფორმირებული ეკონომიკაში მიმდინარე ტენდენციების შესახებ და დგამენ გარკვეულ ნაბიჯებს სავალუტო რისკის შესამცირებლად.
- **პოლიტიკური რისკი** - არასტაბილურ პოლიტიკურ გარემოს შეუძლია უარყოფითი გავლენა მოახდინოს შემოსავალსა და ლიკვიდურობაზეც. მენეჯმენტის რეაგირება ამ საკითხთან დაკავშირებით შემდეგია: მენეჯმენტი ყურადღებით ადევნებს თვალყურს პოლიტიკური გარემოს განვითარებას, რათა წინასწარ განსაზღვროს მოსალოდნელი ცვლილებები და მოახდინოს შესაბამისი რეაგირება.
- **კოვიდ 19-ის რისკი** - საქმიანობის შეწყვეტამ ან ინფრასტრუქტურის დაკეტვამ, მიწოდების ჯაჭვის რღვევამ, პერსონალის კარანტინში ყოფნამ ბიზნესის ოპერირება შეცვალა, მცირედით შეამცირა მოთხოვნა და დაფინანსების მიღებასთან დაკავშირებით სირთულეები წარმოქმნა. მენეჯმენტის რეაგირება ამ საკითხთან დაკავშირებით შემდეგია: მენეჯმენტი ითვალისწინებს ჯანდაცვის ორგანიზაციების ყველა რეკომენდაციას, რათა უზრუნველყოს ბიზნესის საქმიანობის კოვიდ 19- თან დაკავშირებულ კანონისმიერ მოთხოვნებთან შესაბამისობა კომპანიის თანამშრომლების 70 % აცრილია და კომპანიის ეფექტურად აგრძელებს საქმიანობას.

შპს „კომფორტერი“ დირექტორი

ზურაბ მოსახლიშვილი

