

შპს „ინტერდეკო“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების გამარტივებული
ფორმა მესამე კატეგორიის საწარმოებისათვის
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

1 2020

შინაარსი:

1. ფინანსური მდგომარეობა
2. საქმიანობის შედეგები
3. ფულადი სახსრების მოძრაობა
4. ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2016-12-15

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/ 2020	31/12/ 2019	31/12/ 2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	73894 6	80002 7	58999 0
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	0	0	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	16301 54	14691 40	15752 98
მზა პროდუქცია	16208 61	14539 31	15724 39
სხვა	9293	15209	2859
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
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	46478 2	50206 4	51444 3
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	28338 82	27712 31	26797 31
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	0
ანარიცხები	81251 6	72189 5	61274 7
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	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	0
სულ ვალდებულებები	81251 6	72189 5	61274 7
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0

გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	20213 66	20493 36	20669 84
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	20213 66	20493 36	20669 84
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	28338 82	27712 31	26797 31
სულ მოკლევადიანი აქტივები	11343 0	84627	84903
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/1 2/20 20	31/1 2/20 19
ნეტო ამონაგები	2041 375	2689 396
საქონლის გაყიდვიდან	2030 856	2673 796
მომსახურების გაწევიდან	1051 9	1560 0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	- 1399 070	- 1993 325
საწყისი მარაგები	- 1454 474	- 1575 298
მარაგების შესყიდვა	1620 861	1810 126
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	6423 05	6960 71
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- 3732 70	- 3843 71
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	- 4079 6	- 3897 0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0

4 2011-12

იჯარის ხარჯი	- 2175 5	- 5694
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 2081 1	- 2935 8
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 4566 32	- 4583 93
საოპერაციო მოგება	1856 73	2376 78
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 გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1856 73	2376 78
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1856 73	2376 78
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1856 73	2376 78
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2049 336	2066 984
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	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	- 2136 43	- 2553 26
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2021 366	2049 336

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12 /2020	31/12 /2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-61081	21003 7
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-61081	21003 7
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	80002 7	58999 0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	73894 6	80002 7

6 11.1.20

განმარტებითი შენიშვნები

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარებში)

1. საწარმოს საქმიანობა

შპს ინტერდეკო დაარსდა 2004 წლის 02 სექტემბერს, რეგისტრირებულია სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ. დღე-ს გადამხდელად დარეგისტრირდა 2004 წლის 24 სექტემბერს.

შპს ინტერდეკოს იურიდიული მისამართია - თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რაიონი, წერეთლის გ. 128. კომპანიის დირექტორია თეიმურაზ იაკობიშვილი.

ინფორმაცია შპს ინტერდეკოს დამფუძნებლების შესახებ:

1. თეიმურაზ იაკობიშვილი (პ.ნ 01024002828) - წილი - 88%,
2. მარიამ იაკობიშვილი (პ.ნ 01024040391) - წილი - 3%,
3. ვახტანგ იაკობიშვილი (პ.ნ 01024000097) - წილი 9%

შპს ინტერდეკოს საქმიანობას წარმოადგენს საცალო ვაჭრობა ხალიჩებით, ფარდაგებით, კედლისა და იატაკის საფარებით სპეციალიზებულ მაღაზიებში, უფრო კონკრეტულად კი კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს კედლის საფარების (შპალერის) იმპორტი ჩინეთიდან, იტალიიდან, საფრანგეთიდან, ბელგიიდან, გერმანიიდან და სხვა ქვეყნებიდან, შემდგომი რეალიზაციის მიზნით.

შპს ინტერდეკო საქმიანობას ახორციელებს 4 სპეციალიზებული მაღაზიიდან:

1. თბილისი, წერეთლის გ. 128
2. თბილისი, კოსმონავტების სანაპ N21 ელავას ბაზრ. ტერ. სანტექნ. უბნის N73.
3. თბილისი, სოფელი დილომი, დავით აღმაშენებლის ქ.N24
4. ქუთაისი, 9 აპრილის ქ.N3

7 11/11 17

2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები:

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, თანხობრივი მაჩვენებლები წარმოდგენილია ლარებში, თუ ტექსტში სხვაგვარად არ არის მითითებული.

შპს „ინტერდეკო“ თავის ბუღალტრულ ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, თანდართული ფინანსური ანგარიშგება ეფუძნება კომპანიის საბუღალტრო ჩანაწერებს.

3. ფუნქციონირებადი ორგანიზაციის პრინციპი

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია კომპანიის განვითარების გეგმის შესაბამისად. შემდგომი განვითარების გეგმა ითვალისწინებს, რომ არსებული რესურსების პირობებში ორგანიზაციას აქვს უნარი უწყვეტად განახორციელოს აღნიშნული საქმიანობა მომავალშიც

კომპანია დამოკიდებულია საქართველოში არსებულ ეკონომიკურ და ფინანსურ ბაზრებზე, რომლებიც წარმოადგენენ განვითარებადი ქვეყნის ბაზრებს. ორგანიზაციის ხელმძღვანელობის ამოცანას და მიზანს წარმოადგენს კომპანიის საქმიანობა სრულად შეესაბამებოდეს ქვეყანაში არსებულ სამართლებრივ და საგადასახადო გარემოს და აღნიშნულ პირობებში მოახდინოს მოგების მაქსიმიზაცია.

4. რეალიზაციის ასახვა.

რეალიზაციის მაჩვენებელი წარმოადგენს შპს „ინტერდეკო“ - ს მიერ სარეალიზაციოდ იპორტირებული პროდუქციის გაყიდვიდან მიღებულ და მისაღებ თანხებს, დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. ამონაგების აღიარება ხორციელდება რეალიზაციისთანავე. მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებას მიეკუთვნება ის საანგარიშგებო პერიოდი, როდესაც მოხდა მისი გამომუშავება, თანახმად რეალიზაციის პრინციპისა.

5. უცხოური ვალუტის გადაანგარიშება

უცხოურ ვალუტაში ნომინირებული ოპერაციები გადაანგარიშებულია ეროვნულ ვალუტაში, ოპერაციების მოხდენის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის გამოყენებით.

6 . ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია შეძენის ღირებულებითა და აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ფიქსირებული აქტივების შეძენის ღირებულებაში შეიტანება ყველა ის ხარჯი, რომელიც საჭიროა აქტივის ექსპლუატაციაში შესაყვანად. მიმდინარე რემონტის ხარჯები მიეკუთვნება პერიოდის ხარჯებს მათი გაწევისთანავე.

ლიკვიდირებული, ან გაყიდული ძირითადი საშუალებების ღირებულება და შესაბამისი ცვეთის თანხა ჩამოიწერება ანგარიშებიდან და აღნიშნული ოპერაციის შედეგი (მოგება ან ზარალი) შეიტანება წლის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. ცვეთის დარიცხვას კომპანია აწარმოებს ნარჩენი ღირებულების მეთოდის გამოყენებით. წარმოგიდგენთ გაანგარიშებას: 2020წ

ანგარიში	ძირ.საშ. დასახელება 2020 წ	რაოდენ	საწ.ღირ	პერიოდი თვე	ცვეთის %	ცვეთა	ნარჩენი
2140-32	სავაჭრო ცენტრი სოფ.დიდომში	1	404,094.67	12	5	2020 4.73	383,88 9.94
2130-7	შენობა ნაგებობა	1	22,540.79	12	100		
2140-54	მესერი	1	8,119.04	12	5	405.9 5	7,713. 09
2150-34	უქსოვადი მასალის გადასახვევი მოწყობილობა	1	7,162.55	12	20	1432. 51	5,730. 04
2150-44	საბეჭდ-საჭრელი Roland VS-540i	1	18,806.58	12	20	3761. 32	15,045 .26
2150-48	შესადუღებელი აპარატი	1	262.71	12	100	262.7 1	0.00
2150-49	ნოუტბუკი HP 250	1	894.93	12	20	178.9 9	715.94
2150-50	სალარო აპარატი ქუთაისი	1	208.00	12	20	41.60	166.40
2150-51	ნოუტბუკი HP 250 G 6 15.6 HD intel i3	1	948.52	12	20	189.7 0	758.82
2150-52	ვიდეოჩამწერი სისტემა 6 კამერით	1	1,081.60	12	20	216.3 2	865.28
2150-57	ქაღალდის საჭრელი მანქანა	1	5,475.09	12	20	1095. 02	4,380. 07
2150-59	უქსოვადი მასალის გადასახვევი მოწყობილობა 2	1	27,190.50	12	20	5438. 10	21,752 .40
2150-61	ნოუტბუკი 255 G7	1	980.51	7	20	114.3 9	866.12
2160-35	სალარო აპარატი (შავი)perfekt s	1	83.05	12	20	16.61	66.44
2160-39	ლუპტუბი E5-511-C0F3 Broun (QUAD N2930/2GB/500GB)	1	396.97	12	20	79.39	317.58

9 11 15

2160-42	Laptop X553MA-XX534D White (N2840/4GB/500GB)	1	325.66		12	20	65.13	260.53
2160-45	კომპიუტერი Ventury 7A12	1	575.41		12	20	115.08	460.33
2160-47	გათბობის ქვაბი serena srs3	1	1,106.45		12	20	221.29	885.16
2170-31	MFE-60ARN1 კონდიციონერი	2	3,096.56		12	8	247.72	2,848.84
2171	სტენდი სადემონსტრაციო	1	1,224.00		12	15	183.60	1,040.40
2180-1	ა/მ ოპელ კომბო	1	2,271.76		12	100	2271.76	0.00
2180-2	ფიატ დობლო	1	2,510.22		12	20	502.04	2,008.18
2180-26	ა/მ ნისან მიკრო KCK-983	1	6,693.80		12	20	1338.76	5,355.04
2180-3	ფიატ დობლო	1	2,177.88		12	20	435.58	1,742.30
2180-33	სატვირთველი ჩანგლური სატაცით	1	9,893.33		12	20	1978.67	7,914.66
	სულ		528,120.58				40796.98	464,782.81

7. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები შედგება ნაღდი ფულისა და საბანკო ანგარიშებზე არსებული ფულადი სახსრებისგან.

8. მოგების განაწილება

კომპანიაში მოგების განაწილება ხდება პერიოდულად, დამფუძნებელთა სურვილისამებრ, მათი წილობრივი მონაწილეობის მიხედვით საქართველოში არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები
მარაგები
მზა პროდუქცია
სხვა
საინვესტიციო ქონება
სხვა მოკლევადიანი აქტივები
ბიოლოგიური აქტივები
თვითღირებულების მოდელით
გადაფასების მოდელით
გუდვილი
სხვა არამატერიალური აქტივები
ძირითადი საშუალებები
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში
სხვა გრძელვადიანი აქტივები
სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება
სავაჭრო ვალდებულებები
ანარიცხები
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ
საგადასახადო ვალდებულებები
გამოუმუშავებელი შემოსავალი
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები
მიღებული გრანტები
სხვა ვალდებულებები
სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')
საემისიო შემოსავალი
გამოსყიდული საკუთარი აქციები
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)
გადაფასების რეზერვი
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები
სულ საკუთარი კაპიტალი
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები
სულ მოკლევადიანი აქტივები
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
738946	800027	589990
0	0	0
0	0	0
1630154	1469140	1575298
1620861	1453931	1572439
9293	15209	2859
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
464782	502064	514443
0	0	0
0	0	0
0	0	0
2833882	2771231	2679731
0	0	0
0	0	0
812516	721895	612747
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
812516	721895	612747
0	0	0
0	0	0
0	0	0
2021366	2049336	2066984
0	0	0
0	0	0
2021366	2049336	2066984
2833882	2771231	2679731
113430	84627	84903
0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები
საქონლის გაყიდვიდან
მომსახურების გაწევიდან
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან
სხვა
გაყიდვების თვითღირებულება
საწყისი მარაგები
მარაგების შესყიდვა
გადამუშავების დანახარჯები
საბოლოო მარაგები
საერთო მოგება
სხვა საოპერაციო შემოსავალი
დასაქმებულთა ანაზღაურება
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი
საპროცენტო შემოსავალი
საპროცენტო ხარჯი
იჯარის ხარჯი
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი
სულ საოპერაციო ხარჯები
საოპერაციო მოგება

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადად
მიღებული დივიდენდები
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან
მოგების გადასახადის ხარჯი
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერ
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპ
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში
კაპიტალის სხვა ცვლილებები
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2020 31/12/2019

2041375	2689396
2030856	2673796
10519	15600
0	0
0	0
-1399070	-1993325
-1454474	-1575298
1620861	1810126
0	0
0	0
642305	696071
0	0
-373270	-384371
-40796	-38970
0	0
0	0
-21755	-5694
-20811	-29358
-456632	-458393
185673	237678
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
185673	237678
0	0
185673	237678
0	0
0	0
0	0
185673	237678
2049336	2066984
0	0
0	0
0	0
-213643	-255326
2021366	2049336

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულ საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ო საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულად ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)

ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2020	31/12/2019
-61081	210037
0	0
0	0
-61081	210037
0	0
800027	589990
738946	800027