

შპს „ეკოქემიკა სერვის ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრისთვის

	31.12.2020 ლარი	31.12.2019 ლარი	31.12.2018 ლარი
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	587,362	110,091	69,287
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	136,655	89,933	59,245
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	68,271	14,471	129,363
მარაგები	961,168	857,478	795,853
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	4,006	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	3,189	3,252	2,324
ძირითადი საშუალებები	686,812	714,048	459,858
სულ აქტივები	2,447,462	1,789,273	1,515,931
სავაჭრო ვალდებულებები	6,496	14,915	14,088
საგადასახადო ვალდებულებები	96,981	31,046	28,850
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	456,449	86,657	17,197
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	390,571	355,689	372,987
სხვა ვალდებულებები	30,271	72,399	42,850
სულ ვალდებულებები	980,767	560,705	475,972
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	221,201	221,201	221,201
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1,245,494	1,007,366	818,757
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,466,696	1,228,567	1,039,958
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,447,462	1,789,273	1,515,931

დირექტორი



ალექსანდრე მეტრეველი

შპს „ეკოკომიკა სერვის ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	2020 წელი ლარი	2019 წელი ლარი
ამონაგები საქონლის გაყიდვიდან	2,560,256	2,012,450
ამონაგები მომსახურების გაწევიდან	86,872	27,310
გაყიდვების თვითღირებულება	1,560,170	1,216,248
საერთო მოგება	1,086,959	823,511
შრომის ანაზღაურება	380,200	250,184
ცვეთა	39,850	29,400
სესხის პროცენტი	24,213	28,847
იჯარის ხარჯი	45,254	15,746
წამომადგენლობითი ხარჯი	-	2,643
მარკეტინგის ხარჯი	7,969	1,526
კომუნიკაციის ხარჯი	3,197	3,177
დაზღვევა	828	2,906
ქონების გადასახადი	7,017	5,890
ბანკის ხარჯი	12,125	8,194
მომსახურების ხარჯი	67,008	37,381
სამეურნეო ხარჯი	18,089	6,443
კომუნალური ხარჯი	38,687	31,668
საწვავის ხარჯი	13,181	11,800
ავტონაწილები	5,675	6,206
საკანცელარიო ხარჯი	839	1,014
დაცვის მომსახურება	2,441	1,525
სხვადასხვა სამეურნეო ხარჯი	6,111	4,668
სულ ხარჯები	672,684	449,216
მოგება დაბეგვრამდე	414,275	374,295

დირექტორი



ალექსანდრე მეტრეველი

შპს „ეკოკემიკა სერვის ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით
დასრულებული წლისთვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	პერიოდის მოგება	სულ კაპიტალი
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	221,201.31	818,757.13		1,039,958.44
წლის შემოსავალი		32,000.00	357,335.75	389,335.75
გაცემული დივიდენდი		(200,727.00)		(200,727.00)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2019	221,201.31	650,030.13	357,335.75	1,228,567.19
წლის შემოსავალი		1,583.02	360,465.05	362,048.07
დივიდენდი		(123,919.69)		(123,919.69)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2020	221,201.31	527,693.46	717,800.80	1,466,695.57

დირექტორი



ალექსანდრე მეტრეველი

შპს „ეკოკემიკა სერვის ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

2020 წლის ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	31.12.2020 ლარი	31.12.2019 ლარი
<u>ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან</u>		
მყიდველებისგან მიღებული ფული	3,021,354.46	2,407,903.00
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(1,957,643.17)	(1,545,192.37)
გადახდილი ხელფასი	(290,202.94)	(189,534.61)
გადახდილი გადასახადი	(487,321.87)	(471,255.52)
სხვა ფულადი შემოღინება	8,000.00	32,000.00
სხვა ფულადი გაღინება	(12,690.33)	(8,194.04)
<u>წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან</u>	281,496.15	225,726.46
<u>ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</u>	-	-
გრძელვადიანი აქტივების შესაძენად გადახდილი ფული	(14,809.17)	(20,168.48)
გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვით მიღებული ფული	-	-
მიღებული დივიდენდები და პროცენტები	-	-
<u>წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</u>	(14,809.17)	(20,168.48)
<u>ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან</u>	-	-
მიღებული სესხები	634,879.07	88,243.50
სესხის დაფარვა	(300,171.54)	(60,473.92)
გადახდილი პროცენტები	(24,213.05)	(28,846.97)
გადახდილი დივიდენდები	(100,065.15)	(162,087.05)
<u>წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან</u>	210,429.33	(163,164.44)
გაცვლითი კურსის ეფექტი	154.61	(1,589.14)
ფულის წმინდა ცვლილება	477,270.92	40,804.40
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	110,091.35	69,286.95
ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს	587,362.27	110,091.35

დირექტორი



ალექსანდრე მეტრეველი

შპს „ეკოკემიკა სერვის ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ეკოკემიკა სერვის ჯგუფი“ დაარსდა 2014 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული ფორმა არის შემღებულ პასუხისმგებლობის საზოგადოება (შპს).

კომპანიის იურიდიული მისამართი არის: საქართველო, თბილისი, უშანგი ჩხეიძის 20,

შპს შპს „ეკოკემიკა სერვის ჯგუფი“ არის ავტოსამრეცხაოების მშებლობისთვის და ექსპლუატაციისთვის საჭირო ტექნიკით მოვაჭრე, კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს ასევე ავტოსამრეცხაოებისთვის განკუთვნილი ხსნარების წარმოება და რეალიზაცია კომპანია გაყიდვებს ახორციელებს მაღაზიების და დისტრიბუციის მეშვეობით.

მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჯის მიერ მოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით - ანუ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები წარმოდგენილია ქართულ ლარებში, რომელიც კომპანიის ფუნქციონალური და წარსადგენი ვალუტაა.

უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად, წლის ბოლოსათვის. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშებზე. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული შედეგები აღირიცხება ოპერაციის განხორციელების დღეს არსებული გაცვლის კურსის შესაბამისად.



დირექტორი

ალექსანდრე მეტრეველი

შპს „ეკოკემიკა სერვის ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთს სალაროში, ფულს ბანკში.

	2020 წელი ლარი	2019 წელი ლარი
ნაღდი ფული სალაროში	41,257	15,475
ფული ბანკში	546,105	94,616
სულ ფულადი სახსრები	587,362	110,091

მარაგები

მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

მარაგის თვითღირებულება მოიცავს შესყიდვის ფასს, საბაჟო გადასახადსა და სხვა აუნაზღაურებელ გადასახადებს, ტრანსპორტირებისა და დატვირთვის დანახარჯებსა და ნებისმიერ სხვა პირდაპირ მიკუთვნებად დანახარჯებს.

თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდის გამოყენებით.

	2020 წელი ლარი	2019 წელი ლარი
ნედლეული	246,871	236,972
ავტოსამრეცხაოს მასალები	686,342	569,451
ხსნარები	27,956	51,055
სულ მარაგები	961,168	857,478

დირექტორი



ალექსანდრე მეტრეველი

შპს „ეკოკემიკა სერვის ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები ფასდება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებულ აქვს ცვეთა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი.

ძირითადი საშუალების ერთეულის თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს შეძენი ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივი საშუალო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათ სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, შემცირებადი ნაშთის მეთოდი გამოყენებით.

	შენიშვნა- ნაგებობები	სატრანსპორტო საშუალებები	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
31.დეკემბერი 2019	568,992	32,961	179,805	781,758
შემოსვლა	3,174		9,376	12,550
31.დეკემბერი 2020	572,166	32,961	189,182	794,309
ცვეთა				
31.დეკემბერი 2019	8,508	20,326	38,876	67,710
პერიოდის ამორტიზაცია	13,460	19,735	6,592	39,787
31.დეკემბერი 2020	21,967	40,061	45,469	107,497
საბალანსო ღირებულება				
31.დეკემბერი 2019	560,484	12,635	140,929	714,048
31.დეკემბერი 2020	550,199	(7,100)	143,713	686,812

დირექტორი



ალექსანდრე მეტრეველი

შპს „ეკოკემიკა სერვის ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მეიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და დღგ-ს გადასახადების გამოკლებით

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

იპოთეკური სესხი კომპანიამ გადაიტანა სხვა ბანკში ახალი სესხის თანხა კომპანიის ანგარიშზე ჩაირიცხა 2020 წლის დეკემბრის ბოლოს, ხოლო წინა სესხი დაიფარა 2021 წლის იანვარში რის გამოც ინვარში დაფარული თანხა 390571 ანგარიშგებაში აისახა როგორც მოკლევადიანი ვალდებულება.

დირექტორი



ალექსანდრე მეტრეველი