

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1372309	932736	128593
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	482393	269270	253990
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულ	126994	121209	70932
მარაგები	1240347	1035313	776729
მზა პროდუქცია	1203191	1035313	776729
სხვა	37156	0	0
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	81204	80036	77732
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3303247	2438564	1307976
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	1270197	1050619	986964
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	11471	44755
გამომუშავებული 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	1270197	1062090	1031719
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კო	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2033050	1376474	276257
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2033050	1376474	276257
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3303247	2438564	1307976
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3139098	2317355	1237116
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1253027	1062090	1031719



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	5131988	4803768
საქონლის გაყიდვიდან	5125887	4795996
მომსახურების გაწევიდან	6101	7772
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3095704	-2722051
საწყისი მარაგები	0	-950222
მარაგების შესყიდვა	0	-2982709
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	1208932
საერთო მოგება	2036284	2081717
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	71466	36656
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-785793	-374155
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-20790	-22316
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-220989	-240113
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-324917	-335659
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1281023	-935587
საოპერაციო მოგება	755261	1146130

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი)	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-9645	-15776
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხა	745616	1130354
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	745616	1130354

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოდ	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკა:	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	745616	1130354
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდ	1376474	276257
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევა	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დი:	-89040	-30137
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდ	2033050	1376474





შპს ინდექს ჯგუფი

ს.კ 406111513

მისამართი: გაგარინის 18

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებები

მოგახსენებთ ჩვენი მუშაობის პრინციპზე.

ჩვენი საქმიანობაა ავეჯის და სარემონტო მასალებით რეალიზაცია.

1. ძირითადად დამკვეთი იხდის ავანს შერჩეულ პროდუქციაზე, რომელსაც თვის ჭრილში ვბეგრავთ როგორც ავანსი, „საქონლის მიწოდება ან/და მომსახურების გაწევა, რომელზეც საკომპენსაციო თანხის გადახდა განხორციელდა საქონლის/მომსახურების მიწოდებამდე.“ მიწოდება შეიძლება მეორე თვეში ან რამოდენიმე თვეში მოხდეს, როცა ჩამოვა შეკვეთილი პროდუქცია და აღარ იბეგრება როგორც რეალიზაცია ზედნაღების გამოწერის დროს(იმიტომ, რომ დაბეგრულია ავანსის სახით).

2. ან ნაწილ-ნაწილ ხდება გადახდა და დაბეგრვა, როცა დამკვეთი პროდუქციის ღირებულების ნაწილს იხდის წინასწარ იბეგრება როგორც ავანსი, მეორე ნაწილის იხდის მიწოდების, ზედნაღების გამოწერის დროს და მეორე ნაწილი იბეგრება, როგორც რეალიზაცია.

3. იშვიათად არის როცა ადგილზე მოვიდეს დამკვეთი იყიდოს და გადაიხადოს სრული თანხა, ასეთ შემთხვევაში ყიდვის დროს იწერება ზედნაღები და სრული თანხა იბეგრება როგორც რეალიზაცია, ანუ „ საქონლის მიწოდება ან/და მომსახურების გაწევა კომპენსაციით“.

4. ჩვენი ძირითადი მყიდველები არარეგისტრირებული ფიზიკური პირებია, გვყავს რამოდენიმე დღგ-ს გადახმდელი იურიდიული პირი, რომლებსაც ვუწერთ დღგ-ს ანგარიშ-ფაქტურას.

5. ვეწევით დიზაინერულ მომსახურებასაც.

6. ვაკეთებთ სარემონტო მომსახურებას.

ვყიდით სრულიად იმპორტირებულ პროდუქციას, მსოფილოს სხვადასხვა ქვეყნებიდან, იტალია, ესპანეთი, საბერძნეთი, ბელგია, ხორვატია...

იჯარით აღებულია შოურუმისთვის სამი ფართი ფიზიკური პირებისგან, რომლებსაც ბეგრავს

შპს ინდექს ჯგუფი და ერთი სასაწყობე ფართი იურიდიული პირისგან.

მოთხოვნა გვაქვს რამოდენიმე მყიდველთან, სულ 2020 წლის ბოლოს 482 392 ლარის.

მომწოდებლებთან ძირითადად ავანსებზე ვმუშობთ, წინასწარ ვუხდით ავანსის სახით და ისე ჩამოდის პროდუქცია გასანბაჟებლად, იშვიათად გვიგზავნიან კონსიგნაციით ისეთი კომპანიები, რომლებთანაც წლებია ვთანამშრომლობთ. გადახდილი ავანსი 2020 წლის ბოლოს იყო 126 994 ლარი.

გვაქვს ადგილზე მარაგები შოურუმისთვის / ავეჯი და მასალები გასაყიდი 2020 წლის ბოლოს 1 203 191 ლარი(დღგ-ს გარეშე თვითღირებულება). გვაქვს აგრეთვე 37 156 ლარის მასალები დამკვეთისთვის სარემონტო სამუშაოების შესასრულებლად.

ძირითადი საშუალებები საოფისე ინვენტარი / ავეჯი და ტექნიკა /2020 წლის ბოლოს სულ საბალანსო ღირებულება 81 204 ლარი. შევიძინეთ ავტომობილი ავეჯის გადაზიდვებისთვის.

სავაჭრო ვალდებულებების უმრავლესობა წარმოიშვა მყიდველის მიერ წინასწარ გადახდილი ავანსის შედეგად. მცირე თანხებია კრედიტორული დავალიანება სატრანსპორტო კომპანიებისა და მეიჯარეების მიმართ. 2020 წლის ბოლოს დამკვეთის მიერ წინასწარ გადახდილია, დაბეგრილია 1 023 876 ლარი (დღგ-ს გარეშე), რომელიც ავანსია, ანუ ვალდებულება აქვს სუბიექტს დამკვეთთან.

სხვა ვალდებულებები , კრედიტორული დავალიანება 2020 წლის ბოლოს 246 321 ლარი.

გვყავს 15 ძირითადი თანამშრომელი. ასევე საშუამავლო ხელშეკრულებით დიზაინერები, რომლებსაც ვუხდით გაყიდვებიდან ბონუსს. ძალიან ცოტაა ერთჯერადი მომსახურებები. თანამშრომლებზე ხელფასის სახით გაცემულია 2020 წელს 555 413 ლარი ხელფასის სახით, დიზაინერებზე 227 515 ლარი. ერთჯერადი მომსახურებები იყო სულ 2 864 ლარი.

არასაოპერაციო შემოსავალი შეადგენს საკურსო სხვაობას, მომწოდებლებიდან მიღებულ

ნიმუშებს საჩუქრის სახით და დაზღვევის მიერ ანაზღაურებულ ზარალს, საშემოსავლო გადასახდის პატიებას. არასაოპერაციო ხარჯი შეიძლება იყოს საკურსო სხვაობა, ჩვენს მიერ გაცემული საჩუქრები დამკვეთთან.

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS for SMEs)

შესაბამისად.

დირექტორი“

თეიმურაზ მეგრელიშვილი

01.10.2021

