

შპს დაგი -ს 2020 სამეურნეო წლის ფინანსური ანგარიშგება მსს ფასს-ის მიხედვით

1. შესავალი
2. შპს „დაგი“-ს მონაცემები
3. სუბიექტის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება , როგორც საანგარიშგებო 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ასევე 2019 წლის 31 დეკემბრის და 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
4. შპს დაგის 2020 სამეურნეო წლის საქმიანობის შედეგი, მოგება-ზარალის ანგარიშგება
5. საზოგადოების საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2020 წლის მონაცემებით
6. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
7. განმარტებითი შენიშვნები

1. შესავალი

ანგარიში მტკიცდება შპს „დაგი“-ს დირექტორის გელა ჭალიძის მიერ

ქ. ახალციხე

2020 წლის 27 სექტემბერი

აღნიშნული ანგარიში წარმოადგენს შპს დაგი-ს 2020 დასრულებული წლის სამეურნეო საქმიანობის ფინანსურ ანგარიშგებას მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსურ ანგარიშგებას საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად და მოიცავს 2020 წლის 1 იანვრიდან 2020 წლის 31 დეკემბრის ჩათვლით დასრულებულ პერიოდს.

2. შპს დაგი-ს მონაცემები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, სახელწოდებით „დაგი“, რეგისტრირებულია და გადასახადის გადამხდელად ირიცხება 2006 წლის 19 ოქტომბრიდან, მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 224086094 , მისი იურიდიული მისამართია ქალაქი ახალციხე, რუსთაველის ქ 46.

შპს დაგის დირექტორია გელა ჭალიძე პ.ნ 47001005235

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორები არიან:

- გელა ჭალიძე, 47001005235, საქართველო - 50% წილი, მმართველი
- თეა ივანიშვილი, 57001007987, საქართველო - 50% წილი.

შპს დაგის ძირითადი ეკონომიკური საქმიანობა არის - საცალო ვაჭრობა ელექტრონული საყოფაცხოვრებო ხელსაწყოებით სპეციალიზებულ მაღაზიებში.

3. საზოგადოების ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საანგარიშგებო პერიოდისა 31.12.2020 წ და წინა საანგარიშგებო პერიოდის შესახებ 31/12/2019 -31/12/2018წ ინფორმაციას

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	196951	492701	289531
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	76447	49956	30052
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3306	7833	42388
მარაგები	1618406	1132055	1086651

მზა პროდუქცია	1618406	1132055	1086651
სხვა	0	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	634	746	878
ძირითადი საშუალებები	41985	44180	52802
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1937729	1727471	1502302
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	8564	18330	103167
ანარიცხები	0	0	0
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	8564	18330	103167

4. საზოგადოების საქმიანობის შედეგის ანგარიშგება

სრული შემოსავლებისა და მოგება -ზარალის ანგარიშგება 2020 წლის საანგარიშგებო პერიოდისთვის

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები 2020 წ საანგარიშგებო პერიოდისათვის

საქმიანობის შედეგები	31/12/202	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	4033672	3585847
საქონლის გაყიდვიდან	4033672	3585847
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3483693	-2959487
საწყისი მარაგები	0	1086651
მარაგების შესყიდვა	0	3004891
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	549979	626360
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-163200	-147574
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	-9482
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-45765	-45247
იჯარის ხარჯი	-72917	-75000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-48073	-39051

სულ საოპერაციო ხარჯები	-329955	-316354
საოპერაციო მოგება	220024	310006
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 ვაჭრობიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციები	220024	310006
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	220024	310006

5. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

შპს დაგი-ს 2020 სამეურნეო წლის საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გაყიდვის შედეგად მიღებული სხვა შემოსავალი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების მიერ მიღებული სხვა შემოსავალი)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	220024	310006
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1709141	1399135
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1709141	1399135

6. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გახარჯებული) ფულადი სახსრების მოძრაობა	-295750	203170
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გახარჯებული) ფულადი სახსრების მოძრაობა	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გახარჯებული) ფულადი სახსრების მოძრაობა	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-295750	203170
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	492701	289531
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	196951	492701

7. განმარტებითი შენიშვნები

შპს დაგი, ს 224086094, მისამართი- ქ. ახალციხე, რუსთაველის ქ 46, დაფუძნდა 2006 წლის 19 ოქტომბერს და მისი ძირითადი საქმიანობაა საყოფაცხოვრებო ტექნიკით ვაჭრობა. კომპანია, მიუხედავად დიდი კონკურენციისა, კარგად ართმევს თავს ამ კონკურენციას და 2020 სამეურნეო წელი მოგებით დაამთავრა. ანგარიშგებას წარმოვადგენთ მესამედ. საზოგადოების ახალი სტანდარტებზე გადასვლის თარიღია 2016 წლის 1 იანვარი.

შპს დაგი-ს ძირითად საშუალებებს წარმოადგენს ტრანსპორტი და ოფისის აღჭურვილობა.

შპს დაგი-ს 2019 წლის სრული შემოსავლებისა და მოგება-ზარალის ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასს შესაბამისად და ანგარიშგების ელემენტების განსაზღვრისას ვხელმძღვანელობთ დარიცხვის მეთოდით.

შ.პ.ს დაგი"-ს საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი. ანგარიშგებაში ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები ასახულია პირდაპირი მეთოდით.

შ.პ.ს „დაგი“-ს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მარაგები, იგივე საქონელია, რომელიც განკუთვნილია გასაყიდად და წარმოადგენს მიმდინარე აქტივს. საქონლის ღირებულებაში, გარდა შეძენის ღირებულებისა, შედის აგრეთვე სატრანსპორტო, დატვრთვა -გადმოტვირთვის დანახარჯები, რომლებიც უშუალოდ არის დაკავშირებული საქონელთან.

შ.პ.ს „დაგი“-ს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აქტივები- ძირითადი საშუალებები აღრიცხული გვაქვს თვითღირებულების მეთოდით და ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად ვიყენებთ წრფივ მეთოდს.

შპს „დაგი“ წარმოადგენს 2020 წლის ფინანსურ ანგარიშგებას მე-3 კატეგორიის საწარმოებისთვის და აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის /მსს ფასს/ შესაბამისობაში, და შირითადი დაშვებები და მეთოდები რომელსაც ჩვენ ვიყენებთ და რის საფუძველზეც მოვამზადეთ ფინანსური ანგარიშგება არის - დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო.

შ.პ.ს „დაგი“ შემოსავლები ძირითადად არის საქონლის გაყიდვიდან მიღებული. საქონლის გაყიდვიდან ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც საწარმო მიყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს.

გაყიდული საქონლის ჩამოწერისას საზოგადოება იყენებს საშუალო შეწონილ მეთოდს.

შ.პ.ს „დაგი“ სარგებლობს ჩვეულებრივი, საოპერაციო იჯარით. როგორც მოიჯარეს აღებული აქვს შენობა და აქვს საიჯარო ხარჯი.

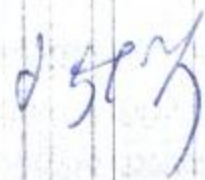
შ.პ.ს „დაგი“ ასევე სარგებლობს სხვადასხვა ბანკების სატერმინალო და განვადების მომსახურებებით და შესაბამისად იხდის ბანკების მომსახურების საფასურს პროცენტის სახით.

შპს „დაგი“-ს ადმინისტრაციულ და სხვა ხარჯებში გატარებული აქვს სხვადასხვა კომინალური გადასახადები, დაცვისა და უსაფრთხოების მომსახურებები.

შ.პ.ს „დაგი“ 2020 წელის დაამთავრა 220024.00 ლარის მოგებით.

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 27 სექტემბერს.

შპს „დაგი“-ს დირექტორი



გელა ქალიძე