

შპს „მთავარი სადისტრიბუციო კომპანია“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020

წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

|                                         | 12/31/2019     | 12/31/2020     |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| აქტივები                                |                |                |
| გრძელვადიანი აქტივები                   |                |                |
| ძირითადი საშუალებები                    | 40483          | 40483          |
|                                         | <b>40483</b>   | <b>40483</b>   |
| მოკლევადიანი აქტივები                   |                |                |
| ფული და ფულის ექვივალენტები             | 39293          | 27639          |
| სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები | 918950         | 1283458        |
| მარაგები                                | 121633         | 136943         |
| მოთხოვნები ფიზიკური პირების მიმართ      | 0              | 0              |
|                                         | <b>1079876</b> | <b>1448039</b> |
| მთლიანი აქტივები                        | <b>1120359</b> | <b>1488523</b> |
| მთლიანი კაპიტალი                        |                |                |
| საწესდებო კაპიტალი                      | 64373          | 0              |
| გაუნაწილებელი მოგება/(დაგროვილი ზარალი) | 98133          | 178591         |
|                                         | <b>162506</b>  | <b>178591</b>  |
| ვალდებულებები                           |                |                |
| გრძელვადიანი ვალდებულებები              |                |                |
| გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები      | 666830         | 500000         |
|                                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| მოკლევადიანი ვალდებულებები              |                |                |
| სავაჭრო ვალდებულებები                   | 256839         | 676422         |
| სხვა ვალდებულებები                      | 34183          | 133510         |
|                                         | <b>957852</b>  | <b>1309932</b> |
| მთლიანი ვალდებულებები                   | <b>1120358</b> | <b>1488523</b> |

დირექტორი:



შპს „მთავარი სადისტრიბუციო კომპანია“

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება  
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

|                        | საწესდებ<br>ო<br>კაპიტალი | გაუნაწილებელი<br>მოგება | მთლიანი კაპიტალი |
|------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------|
| 2019 წლის 1<br>ანგარი  | 64373-                    | 98133                   | 162506           |
| 2019 წლის 31 დეკემბერი | - (64373)                 | 80457                   | 178590           |

დირექტორი:



შპს „მთავარი სადისტრიბუციო კომპანია“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

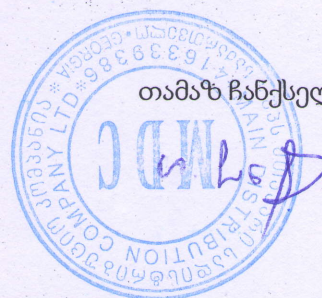
2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

12/31/2019

12/31/2020

| შენიშვნა                        |                         |               |
|---------------------------------|-------------------------|---------------|
| ამონაგები                       | 4687070                 | 7399550       |
| თვითღირებულება                  | ( 4263183)<br>(6702376) |               |
| საერთო მოგება                   | <b>423887</b>           | <b>697174</b> |
| ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი | (211913)                | (428409)      |
| მიწოდების დანახარჯები           | (66182)                 | (174208)      |
| საოპერაციო მოგება               | <b>145792</b>           | <b>94557</b>  |
| საპროცენტო შემოსავლები          | 0                       | 0             |
| ფინანსური ხარჯი                 | (47658)                 | (14100)       |
| წმინდა ფინანსური ხარჯი          | (47658)                 | (14100)       |
| მოგება დაბეგვრამდე              | <b>98134</b>            | <b>80457</b>  |
| მოგების გადასახადი              | 0                       | 0             |
| წმინდა მოგება                   | <b>98134</b>            | <b>80457</b>  |

დირექტორი:



თამაზ ჩანესელიანი

## შპს „მთავარსადასტროზოგომანია“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებულ წლისათვის

სარჩევი :

|                                                     |   |
|-----------------------------------------------------|---|
| მოგება ან ზარალს და სხვა სრულშემოსავლის ანგარიშგება | 2 |
| ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება                  | 4 |
| საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება          | 6 |
| ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები      | 8 |

შპს „მთავარი სადისტრიბუციო კომპანია“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრულ შემოსავლის ანგარიშგება

| 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის | 12/31/2019    | 12/31/2020    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| შენიშვნა                                     |               |               |
| ამონაგები                                    | 4687070       | 7399550       |
| თუიღირებულება                                | ( 4263183)    | (6702376)     |
| <b>საერთო მოგება</b>                         | <b>423887</b> | <b>697174</b> |
| ზოგადი ადმინისტრაციული ხარჯი                 | (211913)      | (428409)      |
| მიწოდების დანახარჯები                        | (66182)       | (174208)      |
| <b>საოპერაციო მოგება</b>                     | <b>145792</b> | <b>94557</b>  |
| საპროცენტო შემოსავლები                       | 0             | 0             |
| ფინანსური ხარჯი                              | (47658)       | (14100 )      |
| წმინდ ფინანსური ხარჯი                        | (47658)       | (14100)       |
| <b>მოგება დაბეგვრამდე</b>                    | <b>98134</b>  | <b>80457</b>  |
| მოგების გადასახადი                           | 0             | 0             |
| <b>წმინდ მოგება</b>                          | <b>98134</b>  | <b>80457</b>  |

დირექტორი :

თამაზ ჩანკსელაძე

შპს „მთავარი სადისტრიბუციო კომპანია“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020

წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

|                                       | 12/31/2019     | 12/31/2020     |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>აქტვები</b>                        |                |                |
| <b>გრძელადანი აქტვები</b>             |                |                |
| ძირითად საშუალებები                   | 40483          | 40483          |
|                                       | <b>40483</b>   | <b>40483</b>   |
| <b>მოკლედანი აქტვები</b>              |                |                |
| ფულად ფულს ექვივალენტები              | 39293          | 27639          |
| სავაჭროდ სხვა მოკლედანი მოთხოვნები    | 918950         | 1283458        |
| მარგები                               | 121633         | 136943         |
| მოთხოვნები ფიზიკური პირების მიმართ    | 0              | 0              |
|                                       | 1079876        | 1448039        |
| <b>მიღიანი აქტვები</b>                | <b>1120359</b> | <b>1488523</b> |
| <b>მიღიანი კაპიტალი</b>               |                |                |
| საწესდებო კაპიტალი                    | 64373          | 0              |
| გაუნაწილებელ მოგება/(დგროვილი ზარალი) | 98133          | 178591         |
|                                       | <b>162506</b>  | <b>178591</b>  |
| <b>ვალდებულებები</b>                  |                |                |
| <b>გრძელადანი ვალდებულებები</b>       |                |                |
| გრძელადანი სასესხო ვალდებულებები      | 666830         | 500000         |
|                                       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>მოკლედანი ვალდებულებები</b>        |                |                |
| სავაჭრო ვალდებულებები                 | 256839         | 676422         |
| სხვა ვალდებულებები                    | 34183          | 133510         |
|                                       | <b>957852</b>  | <b>1309932</b> |
| <b>მიღიანი ვალდებულებები</b>          | <b>1120358</b> | <b>1488523</b> |

დირექტორი:

თამარჯან სელანი

შპს „მთავარი სადისტრიბუციო კომპანია“

საკუთარი კაპიტალს ცვლელების ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

|                        | საწესდებო<br>კაპიტალი | გაუქმებული<br>მოგება | მთლიანი კაპიტალი |
|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| 2020 წლის 1 იანვარი    | 64373-                | 98133                | 162506           |
|                        | -                     |                      |                  |
| 2020 წლის 31 დეკემბერი | - (64373)             | 80457                | 178590           |

დირექტორი:

თამაზ ჩანქსელაძე

შპს „მთავარი სადისტრიბუციო კომპანია“

ფინანსური ანგარიშების განმარტებით შენიშვნები შესავალი

მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითად პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალოს წარმოა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტს (მსს ფსს) შესაბამისად ორიგინალური ქართულ რედაქციაში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. მსს ფსს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო აქტივებისა და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შეჩვენებას და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის მიერ მსს ფსს-ის პირველ დგამოყენების თარიღი არის 2019 წლის 1 იანვარი. კომპანია ფინანსურ ანგარიშგებას მომზადებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუტის ზედმხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემულ სარეკომენდაციო ითხოვნის მიხედვით, მესამე კატეგორიის საწარმოებისთვის და მესამე კატეგორიის აქტივებისთვის 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგებისთვის მსს ფსს სტანდარტის პირველ დგამოყენებასთან დკავშირებით დკომპანიის მიერ წარდგენილ ფინანსურ ანგარიშგება მოიცავს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2019 წლის დაწყებისთვის და დასასრულისთვის, 2019 წლის სრული შემოსავლის და საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას და შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს. კომპანია არ წარდგენს ფულთან კავშირის ანგარიშგების.

შპს „მთავარი სადისტრიბუციო კომპანია“

## **ფქქციონირებად საწარმო**

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფქქციონირებად საწარმოს დშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით კომპანია გააგრძელებს ფქქციონირებას 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებულ წლისთვის.

## **კომპანია დ მისი საქმიანობა**

შპს „მთავარი სადსტრუქციო კომპანია“ (შემდგომში „კომპანია“) დარსდ დ დრეგისტრირდ სსიპ საჯარო რესტრის ეროვნულ სააგენტოში 2018 წლის 07 თებერვად. იწრიდოლო მისამართ საქაროელ ქ. რუთავი დნეც. მეტლრგთ გას, კორუქი 9ბ. 9.

კომპანიის საქმიანობის სფეროს წარმოადენს აღოზლო დ ფდოზოლსასმელების, ასევე ნაყინის რეალზაცია, ქალქ რუთავის დ ქვემოქაროლის მასშტბით კომპანიის ოფისი მდებარეობს ქალქ რუთავში.

საწარმოს საქმიანობისას, რეალზებას გაუეთებს აქტოვებს დ დრავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეწრნეოს საქმიანობის პროცესში.

## **ფლო დ ფლოს ქვივალენტები**

ფლო დ ფლოს ქვივალენტები მოიცავს ნაღდფლს დ ფლს ბანკში დ ატრებს ღირბულების ცვლოების უნიშვნელო რისკს.

## **სავაქროდ სხვა მოხოვნები**

სავაქროდ სხვა მოხოვნები თავდ პირველ დ ღარბა გარგების ფსით გაუფსურების რეწრგი იქმნება მაშინ, როდესაც არსებობს საფრველ, რომ კომპანია ვერ მიიღებს თავდ პირველ შეთანხმებით გასაზღვრულ შესაბამის თანხას.

## **ძირთად საშოლებები**

ძირთად საშოლებები დ არმატრია ღრი აქტოვები აღრიცხება მათავდ პირველ ოგიორბულებას, დ კლებულ დ გროგილ ცვეთ.

ძირთად საშოლების ოგიორბულება შედგება შესყიდვის ფსისგან.

შპს „მთავარი სადსტრუქციო კომპანია“

მცირე შეკვეთა-განახლება აღიარება მოგება/ზარალს ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე. ხარჯები დკავშირებულ ძირითად საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილსან კომპონენტების ჩანაცვებასთან კაპიტალიზაცია და ჩანაცვლებულ ნაწილ ჩამოწერება.

ყველ აქტივი წარმოადგენილა საწყისი ღირებულებით გამოვლელულ დგროვილ ცვეთ.

---

### **კომპანია, როგორც მოთხარ**

საოერციოიჯარ განსხვავდება ფინანსურისაგან. საოერციოიჯარის გადხები აღროცება შესაბამისი პერიოდის საოერციო ხარჯება დოგება-ზარალს ანგარიშგებაში წრფევი მეოოლთო იჯარის ვადის განმავლებაში.

### **სასაქონლო მატერიალური ფსეულები**

მარგების ღირებულება განისაზღვრება უმცირესი თხარჯა და ნეტოსარეალოზაციო ღირებულებას შორის. მარგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილ მეოოლთო ნეტოსარეალოზაციო ღირებულება განისაზღვრება ნორმალური ბიწესის მიმდნარეობის პირობებში გასაყიდფსსა და დსრულების გაყიდფის მოსალოდნელ ხარჯებს შორის სხვაობით ყოფელ ხარშგების დფს, მარგები შეფსებულა გაუფსურებისთფს. მარგების ჩამოწერა ხდება ფფუ(პირველ შემოსავაღში, პირველ გასავაღში) ღირებულების მეოოლთო

შპს „მთვაროსადსტრუბუოკომპანია“

3. ამონაგები საქონლს გაყიდვიდან

|  |                |
|--|----------------|
|  | 7399550        |
|  | <b>7399550</b> |

4. რეალურ საქონლს თვითღირებულება

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| რეალურ საქონლს თვითღირებულება            | 6702376        |
| <b>სულ რეალურ საქონლს თვითღირებულება</b> | <b>6702376</b> |

5. საერთოდ აღმნიშვნადი ხარჯები

|                                        |               |
|----------------------------------------|---------------|
| თანამშრომელთა ანაზღაურების ხარჯი       | 261 097       |
| ოჯროს ხარჯი                            | 28 078        |
| მანქანის შეკეთების ხარჯები             | 139234        |
| <b>სულ საერთოდ აღმნიშვნადი ხარჯები</b> | <b>428409</b> |

6. მიწოდების ხარჯები

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
|                              | 2020           |
| საწვავის ხარჯი               | 174 208        |
| <b>სულ მიწოდების ხარჯები</b> | <b>174 208</b> |

შპს „მთავარი სადღესტუმრო ჯორჯია“

7. ფინანსური ხარჯები

2020

ბანკის სესხი პროცენტის ხარჯები

187142

სულ ფინანსური ხარჯები

187142

შპს „მივარი სადისტრიბუციო კომპანია“

9. ფულ დ ფულის ეკვივალენტები

|                                      | 31/12/2019   | 31/12/2020   |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| ნაღდ ფულ საღრში                      | 38014        | 27000        |
| ფულ საბანკოანგარიშებზე               | 1279         | 639          |
| <b>სულ ფულ დ ფულის ეკვივალენტები</b> | <b>39293</b> | <b>27639</b> |

10. სავაჭროდ სხვა მოგლეადანი მოთხოვნები

|                                                | 31/12/2019    | 31/12/2020     |
|------------------------------------------------|---------------|----------------|
| სავაჭრომოთხოვნები                              | 918950        | 1283458        |
|                                                |               | -              |
| <b>სულ სავაჭროდ სხვა მოგლეადანი მოთხოვნები</b> | <b>918950</b> | <b>1283458</b> |

11. მარგები

|                    | 31/12/2019    | 31/12/2020    |
|--------------------|---------------|---------------|
| საქონელ            | 121633        | 136943        |
| <b>სულ მარგები</b> | <b>121633</b> | <b>136943</b> |

12. სავაჭროდ სხვა მოგლეადანი ვალდებულებები

|                      | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|----------------------|------------|------------|
| სავაჭროვალდებულებები | 256839     | 676422     |

13. გრძელვადიანი ვალდებულებები

|                                                | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| სასესხოვალდებულებები ფინანსური ინსტრუმენტებთან | 500000     | 500000     |

შპს „მთავარი სადსტრუქციოკომპანია“

13.პერიოდს შემდეგი მოვლენები

საანგარიშგებოპერიოდს შემდეგი რიმი მნიშვნელოვან ფქტს არჰქონია ადილ.