

შპს „სამეზა“

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შპს „სამეზა“

ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
მოგება და ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება და შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.....	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.....	6

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. სააღრიცხვო პოლიტიკა
3. ფულადი სახსრები
4. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები
5. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები(მარაგები)
6. ძირითადი საშუალებები
7. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები
8. გრძელვადიანი სესხი და მასთან დაკავშირებული დანახარჯები
9. შემოსავალი და ხარჯები

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადისახსრები დამათიეკვივალენტები	88496	23404	30067
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	143171	84110	24960
სხვა პირებზე ვანსება დდასესხება დგაცემული ფულადისახსრები		0	34926
მარაგები	1746969	1294934	778767
მზა პროდუქცია	1746969	1294934	778767
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		0	122814
ძირითადი საშუალებები	15233	20152	25761
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	301
სულ აქტივები	1993869	1422600	1017596
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	26164	76428	274253
საგადასახადო ვალდებულებები		228	466
გრძელვადიანი და სხვა ვალდებულებები	83855	146711	155979
სხვა ვალდებულებები	953	16226	0
სულ ვალდებულებები	110972	239593	430698
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი ('შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი')	500	240500	500
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1882397	942507	586398
სულ საკუთარი კაპიტალი	1882897	1183007	586898
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1993869	1422600	1017596
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1978636	1402448	991534
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	27117	76656	274719

დირექტორი: _____



/პაატა ვაჩეიშვილი/

მოგება და ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

საქმიანობის შედეგები		
	31/12/2021	31/12/2020
საქმიანობის შედეგები		
ნეტოამონაგები	5334388	3966367
საქონლის გაყიდვიდან	5334388	3966367
გაყიდვების თვითღირებულება	-3985438	3254349
საერთომოგება	1348950	712018
სხვასაოპერაციო შემოსავალი		0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-262156	-196750
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-4918	-6318
საპროცენტო ხარჯი	-12719	15058
იჯარის ხარჯი	-104000	81707
ადმინისტრაციული და სხვასაოპერაციო ხარჯი	-48137	60359
სულსაოპერაციო ხარჯები	-431930	360192
საოპერაციო მოგება	917020	351826
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	22870	28040
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		
განგრძობითი ოპერაციებიდან	939890	379866
მოგების გადასახადის ხარჯი		-3407
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	939890	376459
სხვასრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მთლიან სრული შემოსავალი / (ზარალი)	939890	376459
საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1183007	586898
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა')	0	240500
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	240000	-20554
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		-296
საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1882897	1183007

დირექტორი: ნ. ვაჩიშვილი / პაატა ვაჩიშვილი /



საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის(ლარში)

კაპიტალის ცვლილება	31/12/2021-31/12/2020	
მთლიანისრულიშემოსავალი / (ზარალი)	939890	376459
საკუთარიკაპიტალისანგარიშგებოპერიოდისდასაწყისში	1183007	586898
ახალიაქციებისგამოშვება (შპს-სშემთხვევაში 'კაპიტალისგაზრდა)	0	240500
სხვაცვლილებებიგაუნაწილებელმოგებაში	240000	20554
კაპიტალისსხვაცვლილებები		296
საკუთარიკაპიტალისანგარიშგებოპერიოდისბოლოს	1882897	1183007

დირექტორი: ნ. ვაჩეიშვილი /პაატა ვაჩეიშვილი/



შპს „სამება“

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს სამება(ს/კ 412672727) დაფუძნდა 2010 წლის 12 აგვისტოს,კომპანიის იურიდიულ-სამართლებლივი ფორმა არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (შპს).

კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ.ქუთაისი, კ.მარჯანიშვილის#6.

კომპანიის ფაქტობრივი მისამართია: ქ.ქუთაისი,ირ.აბაშიძის 21ა. და სულხან საბას 1ა.

კომპანიის 100% წილის მფლობელია პაატა ვაჩეიშვილი(60001106616)

კომპანიის დირექტორია პაატა ვაჩეიშვილი(60001106616)

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საცალო და საბითუმო ვაჭრობა სხვადასხვა საამშენებლო მასალებით.

სხვა დამატებითი საქმიანობა კომპანიას არ გააჩნია.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. კომპანიის მიერ პირველად მსს ფასს-ის სტანდარტის გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 1 იანვარი. წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს 2021 წლის და 2020 წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებებს.კომპანია არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას. კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის საფუძველია ძირითადი დაშვება: დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო. აქედან გამომდინარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დარიცხვის მეთოდით, კომპანიას გააჩნია საქმიანობის გაგრძელების უნარი როგორც ფუნქციონირებად საწარმოს. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ეროვნულ ვალუტაში ლარში რომელიც წარმოდგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

3. ფულადი სახსრები

ფულადი სახსრები მოიცავს ფულს სალაროს და საბანკო ანგარიშებზე, უცხოურ ვალუტაში თანხები საბანკო ანგარიშებზე და ტრანზაქციები აღირიცხება ეროვნულ ვალუტაში ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით.

	2021წ	2020წ
ნაღდი ფული სალაროში:	87387	7164
ეროვნული ვალუტა ბანკში:	1108	16110
უცხოურ ვალუტა ბანკში:	126	130

4. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. მოთხოვნები აღიარდება გარიგების ფასად და ანგარიშგებაში ასახულია წმინდა ღირებულებით. მოთხოვნის აღიარდება ხდება საქონლის/მომსახურების მიწოდებისას. ხოლო უცხოურ ვალუტაში გამოსახული გადამანაგარიშება საწარმოს ვალუტაში და სხვაობა აისახება მოგება ზარალში.

	2021წ	2020წ
სავაჭრო მოთხოვნები	143171	84110
გადახდილი ავანსები	0	0
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	0	0
სხვა მოთხოვნები	0	0

5. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები(მარაგები)

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებას და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. მარაგების თვითღირებულება მოიცავს შეძენის და სხვა ხარჯებს რომელიც დაკავშირებულია ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. ასევე მარაგების შეძენის დანახარჯებს მოიცავს შეძენის ფასი,საიმპორტო საბაჟო გადასახადებს და მოსაკრებლებს გარდა ისეთი გადასახადებისა რომლებსაც საგადასახადო ორგანო უკან აბრუნებს. მარაგების თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

	2021წ	2020წ
სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1746969	1294934

6. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღიარდება შესყიდვის ღირებულებით, ტრანსპორტირებისა და მონტაჟის ღირებულებით, აღირიცხება თავდაპირველ ღირებულებას დაკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ცვეთა გამოითვლება წრფივი მეთოდით.

ცვეთის ნორმა სატრანსპორტო საშუალებების 20%

სხვა ძირითადი საშუალებების 10%

	2021წ	2020წ
ძირითადი საშუალებები -----	15233	20152

7. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2021წ	2020წ
სავაჭრო ვალდებულებები	26164	76428
საგადასახადო ვალდებულებები	0	228
სხვა ვალდებულებები	953	16226

8. გრძელვადიანი სესხი და მასთან დაკავშირებული დანახარჯები

გრძელვადიანი სესხის დაფარვის ვადაა 07/08/2023წ საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს წლიურ 12.2%.

პროცენტის ხარჯის აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით პერიოდის შესაბამისად

	2021წ	2020წ
გრძელვადიანი საბანკო სესხი	83855	146711

9. შემოსავალი და ხარჯები (ხარჯები - იჯარა, და სხვა ზოგადი ხარჯები)

შემოსავლის აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად. შემოსავლის აღიარება ხდება ფაქტობრივად განხორციელების პერიოდით, მიუხედავად თანხის შემოსვლის თარიღისა. შემოსავლები აღიარებულია და წარმოდგენილია ანგარიშში მათი წყაროების მიხედვით.

ხარჯები აღიარებულია დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად, ხარჯები მიეკუთვნება პერიოდს, როდესაც მოხდა ფაქტობრივად და არა მაშინ როდესაც მოხდა ფულის გასვლა ორგანიზაციიდან. ხარჯები აღიარებულია და მოცემულია ანგარიშში მათი ფუნქციური მიზნის შესაბამისად.

2021წ

2020წ

ამონაგები--

5334388

3966367

ხარჯები- იჯარა - არის ჩვეულებრივი საოპერაციო იჯარა რომელიც აღიარდება ხარჯად პერიოდის შესაბამისად.

31/12/2020-31/12/2021

დასაქმებულთა ანაზღაურება	196750	262156
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	6318	4918
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	15058	12719
იჯარის ხარჯი	81707	104000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	60359	48137

2021 წლის დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2022 წლის 31 აგვისტოს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი: წ. ვახუშტი /პაატა ვაჩიშვილი/