

ფინანსური მდგომარეობა

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში

აქტივები	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	545173	909872	192618
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	253659	249231	284588
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი ს	42	15348	161252
მარაგები	659820	571481	697268
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	659820	571481	697268
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	31905	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	304	488	672
ძირითადი საშუალებები	6132	6772	5713
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	<u>1497035</u>	<u>1753192</u>	<u>1342111</u>
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	5474	21706	123048
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	1561	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	3339	42413
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	32103	0	0
სულ ვალდებულებები	<u>39138</u>	<u>25045</u>	<u>165461</u>
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერა	100000	100000	100000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1357897	1628147	1076650
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	<u>1457897</u>	<u>1728147</u>	<u>1176650</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	<u>1497035</u>	<u>1753192</u>	<u>1342111</u>
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1490599	1745932	1335726
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

შპს კმკ ჯგუფი-ს დირექტორი:

მ.შველიძე

საქმიანობის შედეგები

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

საქმიანობის შედეგები 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	4527668	4423257
საქონლის გაყიდვიდან	4527668	4423257
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3799232	-3518970
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	728436	904287
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	1371
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-95875	-90120
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-1562	-2315
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-46440	-40832
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-31280	-9130
სულ საოპერაციო ხარჯები	-175157	-141026
საოპერაციო მოგება	553279	763261

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 და სავალუტო მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	553279	763261
მოგების გადასახადის ხარჯი	-123529	-31764
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	429750	731497

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერ	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადა	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	429750	731497
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1728147	1176650
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერაციის შ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-700000	-180000
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1457897	1728147

შპს კმკ ჯგუფი-ს დირექტორი:

მ.შველიძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს კმკ ჯგუფი ს/კ 406184855

ანგარგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა	337077	887933
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა	-870	-3064
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-665000	-171000
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-328793	713869
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-35906	3385
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	909872	192618
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	545173	909872

შპს კმკ ჯგუფი-ს დირექტორი:

მ.შველიძე

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები შპს კ მ კ ჯგუფის 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსურ ანგარიშგებაზე

ზოგადი ინფორმაცია

შპს კ მ კ ჯგუფის (შემდგომში კომპანია) საიდენტიფიკაციო კოდია 406184855, იგი წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას. კომპანია დარეგისტრირდა 2016 წლის 25 აგვისტოს.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, ისანი-სამგორის რაიონი, განთიადის ქ. #4, ფიზიკური მისამართია: საქართველო ქ. თბილისი, ჯავახეთის ქ. #64.

კომპანიის დირექტორია: მამუკა შველიძე, პ/ნ 56001000798

2021 წლის 25 იანვრს სარეგისტრაციო მონაცემებში ცვლილებების შედეგად კომპანიის მესაკუთრეები არიან: კობა თოდრია, პ/ნ 46001002831-67%

-მამუკა შველიძე, პ/ნ 56001000798 -33%

კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო და საცალო ვაჭრობა მეტალოპლასტმასის პროფილებითა და აქსესუარებით.

კომპანია პროდუქციის შეძენას ახორციელებს, როგორც ადგილობრივ,

ისე უცხოურ ბაზარზე. იმპორტი ხორციელდება ძირითადად თურქეთის რესპუბლიკიდან უმნიშვნელო წილი აზერბაიჯანის რესპუბლიკიდან.

კომპანიას საკუთარი ფართი არ გააჩნია იგი საქონლის რეალიზაციას ახორციელებს იჯარით აღებული ფართიდან, რომელიც მდებარეობს მისამართზე ქ. თბილისი, ჯავახეთის ქ. #64. რეალიზაცია ხორციელდება როგორც ნაღდი ასევე უნაღდო ანგარიშსწორებით.

.

მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის სააღრიცხვო და საგადასახადო პოლიტიკა შემუშავებულია საგადასახადო და ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტებიდან გამომდინარე (მსს ფასს სტანდარტი).

ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და წარდგენაზე პასუხისმგებელია კომპანიის დირექტორი.

კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას აწარმოებს საბუღალტრო კომპიუტერულ პროგრამა „FINA“-ში.

კომპანიაში შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით .

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარება ხორციელდა ბას 16-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

2021 წლის ბოლოს კომპანიას ძირითადი საშვალელები გააჩნია 6132 ლარის, მათ შორის: ოფისის აღჭურვილობა 307 ლარის,ავეჯი და სხვა ინვენტარი 5825 ლარი.

ძირითადი საშვალელები შემოსავალში აღებულია თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან.

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ცვეთის თანხით შემცირებული თვითღირებულებით;(ნარჩენი ღირებულებით).

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით.

კომპანიას არამატერიალური აქტივის სახით 2021 წლის ბოლოს ერიცხება კომპიუტერულ პროგრამული უზრუნველყოფა, ნარჩენი ღირებულებით 304 ლარი.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

კომპანიის სასაქონლო მატერიალურ მარაგებს წარმოადგენს გასაყიდათ განკუთვნილი საქონელი.მატერიალური მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მის შეძენასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს, აგრეთვე დანახარჯებს,რომლებიც გაწეულია მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისათვის. მარაგების მოძრაობა აღირიცხება მუდმივი მეთოდით,ხარჯად აღიარება ხდება ფაქტიურად გახარჯვის მომენტში.

შემოსავლის აღიარება. რეალიზაციიდან ამონაგები აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებული

ყველა რისკი და სარგებელი ,მიუხედავად იმისა თუ როდის განხორციელდა გადახდა.

აქტივები და ვალდებულებები

კომპანიას აქტივების სახით ერიცხება

-ფული და ფულის ექვივალენტი, 545173 ლარის. აქედან სალაროში, 2404 ლარი,საბანკო ანგარიშებზე ლარში -522896 ლარი,სავალუტო ანგარიშზე-19873 ლარი(6415 აშშ დოლარის ექვივალენტი.)

-სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები : კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნას წარმოადგენს მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი სავაჭრო მოთხოვნები, 253659 ლარის .

-კომპანიას 2021 წლის ბოლოს ერიცხება ავანსად გავემული თანხა, 42 ლარი

-სასაქონლო მატერიალური აქტივები-659820 ლარის.რაც წარმოადგენს გასაყიდად განკუთვნილ საქონელს.

-საგადასახადო აქტივი- 31905 ლარი

-ძირითადი საშვალელები -6132 ლარი

-არამატერიალური აქტივი-304 ლარი

2021 წლის ბოლოს კომპანიას აქტივების საერთო ღირებულებაა- 1497035ლარი

კომპანიის ვალდებულებებია -მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები 39138 ლარი. აქედან სავაჭრო ვალდებულებები ,5474 ლარი.

-საბაჟო ვალდებულებები,32103-რომლის გადახდის დრო ჯერ არ დამდგარა

-ვალდებულება თანამშრომლის მიმართ-1561

შპს კ მკ ჯგუფის საწესდებო კაპიტალია დამფუძნებლის შენატანი- 100000 ლარი, გაუნაწილებელი მოგება- 1357897 ლარი.სულ საკუთარი კაპიტალი 1457897ლარი.

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები 2021წლის 31 დეკემბრის მდომარეობით შეადგენს - 1497035 ლარს.

საქმიანობის შედეგები

კომპანიის შემოსავალმა საქონლის გაყიდვებიდან 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 4527668 ლარი, საქონლის რეალიზაციიდან სსკ-ის მოთხოვნის შესაბამისად დარიცხული და გადახდილია დღგ. სულ 2021 წელს საქონლის რეალიზაციის დღგ-მ შეადგინა 814980 ლარი.

2021 წლის დასაწყისში კომპანიას საწყისი მარაგების სახით ერიცხებოდა 571481 ლარის სასაქონლო - მატერიალური მარაგები, 2021 წელს კომპანიამ შეიძინა 3887570 ლარის სასაქონლო - მატერიალური მარაგები, მათგან 2 713 256 ლარის საქონელი მოდის უცხოელ მომწოდებლებზე.

რეალიზებული საქონლი თვითღირებულებამ შეადგინა 3 799 232 ლარი, შესაბამისად 2021 წელს კომპანიის საერთო მოგებამ შეადგინა 728436 ლარი.

კომპანიის საოპერაციო ხარჯებმა რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულების გამოკლებით შეადგინა 153170 (დასაქმებულთა ანაზრაურება, ცვეთა და ამორტიზაცია, იჯარის ხარჯი, ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი)

კომპანიის არასაოპერაციო ხარჯები და შემოსავლები მოიცავს კურსთა შორის სხვაობას, უცხოელ მომწოდებლებთან ანგარიშსწორებისას ბანკის გადაფასებებს, კონვერტაციის შემოსავლებს და ხარჯებს.

2021 წლის ბოლოს კომპანიის არასაოპერაციო შემოსავალმა შეადგინა 26 376 ლარი, არასაოპერაციო ხარჯმა 48362 ლარი. საერთო ჯამში დაფიქსირდა არასაოპერაციო ხარჯი 21986 ლარი, რომელიც შეტანილია ფორმა #2 ში-სხვა ხარჯები. ზემოთაღნიშნული მონაცემებიდან გამომდინარე 2021 წლის ბოლოს კომპანიის მოგებამ შეადგინა 553279 ლარი.

კომპანიას 2021 წელს გაცემული აქვს დივიდენდი 700000 ლარის და დარიცხული და გადახდილი აქვს შესაბამისი გადასახადები, მოგების გადასახადი 123529 ლარი.

ქვემოთ წარმოდგენილია საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯები

პერიოდი: 01/01/2021 - 31/12/2021

საოპერაციო შემოსავლები	4 527 668
შემოსავალი რეალიზაციიდან	4 546 064
გაყიდული საქონელი დაბრუნება და ფასდათმობა	-18 396
არასაოპერაციო შემოსავლები	26 376
არასაოპერაციო მოგება	10 014
კონვერტაციის შემოსავალი	1 278
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	10 737
განსაკუთრებული შემოსავლები	4 347
შემოსავლები სულ	4 554 044

საოპერაციო ხარჯები	3 952 402
ცვეთა და ამორტიზაცია	1 562
გაყიდული შეძენილი საქონელი	3 799 232
შრომის ანაზღაურება	95 875
სოციალური დანარიცხები	1 787
საიჯარო ქირა	46 440
კომუნიკაციის ხარჯები	715
კომუნალური ხარჯები	2 676
კომპიუტერის ხარჯები	169
სხვა საგადასახადო ხარჯი	65
საბანკო მომსახურება	2 697
სხვა საერთო ხარჯი	1 184

არასაოპერაციო ხარჯები	49 362
არასაოპერაციო ზარალი	441
კონვერტაციის ხარჯი	3 705
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	44 216
სარჯები სულ	4 000 764

მოგება დაბეგვრამდე **553279**
შპს კმკ ჯგუფი-ს

დირექტორი: მ შველიძე