

შპს ფ. ზ. მაკენზი

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მონაცემებით

კომპანია: შპს ფ.ს. მაკენზი

ვალუტა: GEL

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება	შენიშვნა	2020	2021
შემოსული გაწეული მომსახურებიდან		8929560	14665609
გაწეული მომსახურების ხარჯი		-7794931	-13211579
საერთო მოგება		1134629	1454030
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	3	-329769	-419713
სხვა შემოსავლები/ხარჯები		-5322	
საოპერაციო მოგება		799538	1034317
არასაოპერაციო შემოსავლები/ხარჯები		-11350	-18322
არასაოპერაციო შემოსავლები/ხარჯები სავალუტო			
სახსრების გადაფასებიდან	4	-87225	-104857
EBITDA		700963	911138
ამორტიზაცია	5	-4616	-17388
მოგება დაბეგვრამდე		696347	893750
მოგების გადასახადის ხარჯი		0	0
წლის მოგება		696347	893750

დირექტორი

ვალენტინა ივანოვა



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	შენიშვნა	2020	2021
------------------------------------	----------	------	------

აქტივები*მიმდინარე აქტივები:*

ფული და ფულის ექვივალენტები	7	989647	617962
დებიტორული დავალიანება		659986	811643
გადახდილი ავანსები	6	9501	7609
საგადასახადო აქტივი		3997	0

სულ მიმდინარე აქტივები		1663131	1437214
-------------------------------	--	----------------	----------------

გრძელვადიანი აქტივები:

ძირითადი საშუალებები		17664	73234.28
არამატერიალური აქტივები	5	10518	9272.72
სულ გრძელვადიანი აქტივები		28182	82507

სულ აქტივები		1691313	1519721
---------------------	--	----------------	----------------

ვალდებულებები*მიმდინარე ვალდებულებები:*

კრედიტორული დავალიანებები		1103301	21690
მიღებული ავანსები	8	10498	8950
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე		20	38
საგასახადო ვალდებულებები		866	-3062

სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1114685	27616
------------------------------------	--	----------------	--------------

გრძელვადიანი ვალდებულებები:

ანარიცხები	9	30254	30254
------------	---	-------	-------

სულ ვალდებულებები		1144939	57870
--------------------------	--	----------------	--------------

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი		57815	57815
რეზერვები	5	5030	4540
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		483528	1399494

სულ კაპიტალი		546373	1461849
---------------------	--	---------------	----------------

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1691312	1519720
--------------------------------------	--	----------------	----------------

დირექტორი

ვალენტინა ივანოვა



კომპანია: შპს ფ.ს მაკენზი

ვალუტა: GEL

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	2021
საწესდებო კაპიტალი	57815
რეზერვები	4540
გაუნაწილებელი მოგება 31.12.2020	483528
წმინდა მოგება 31.12.2021	1399494
გაცემული დივიდენდი	
გაუნაწილებელი მოგება 31.12.2021	1945377

დირექტორი
ვალენტინა ივანოვა



შპს ფ.ს მაკენზი

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ფ.ს მაკენზი (ს.ნ 405039961), შემდგომში კომპანია, წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაარსდა 2014 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ.თბილისი, ვაკის რაიონი, შ.ნუცუბიძის ფერდობი, 2მ/რ, 1კვ, კორ1ა,ბ24.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საერთაშორისო და ადგილობრივი გადაზიდვები.

კომპანიის 100%- იანი წილის მფლობელი არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ფ.ს მაკენზი ინტერნეიშენალ ლიმიტედ, 6596875 / დიდი ბრიტანეთისა და ჩრდილოეთ ირლანდიის გაერთიანებული სამეფო/

2. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის მიერ გამოშვებული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

კომპანია ნერგავს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემულ ახალ და შესწორებულ სტანდარტს საჭიროებისამებრ.

ფასს 16 (იჯარა) ცვლის ბასს 17 იჯარას და მეიჯარესათვის აუქმებს საოპერაციო და ფინანსური იჯარების კლასიფიკაციას. კომპანიის მიერ მიღებული იჯარა არ განიხილება ფინანსურ იჯარად, შესაბამისად საიჯარო ხელშეკრულება არ ხვდება ფასს 16-ის აღრიცხვის ფარგლებში.

ფინანსური ანგარიშგებები წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში-ქართულ ლარში.

3. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს შრომის ანაზღაურებას , საიჯარო ქირას და სხვა საოფისე და საოპერაციო ხარჯებს :

2021

შრომის ანაზღაურება	301131
სოციალური გადასახადი	6321
საიჯარო ქირა	35153
მივლინების ხარჯი	4521
საკონსულტაციო ხარჯები	19419
საოფისე ხარჯები	5705
კომუნიკაციის ხარჯები	1683
საბანკო მომსახურება	13395
სხვა საერთო ხარჯი	14987

რადგან მიღებული იჯარები არის მოკლევადიანი, შეზღუდული საქმიანობის სფეროებია დაშვებული და ქონების არსებითად გადაკეთება და იჯარით გაცემის უფლება არ აქვს კომპანიას, იგი არ წარმოადგენს ფასს 16-ით აღრიცხვას და აღირიცხება როგორც მოკლევადიანი იჯარა.

4. სავალუტო სახსრების გადაფასება

სავალუტო ოპერაციების გადაფასება ხორციელდება ყოველთვიურად საანგარიშო პერიოდის ბოლოს არსებული ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად:

2020

2021

არასაოპერაციო შემოსავლები სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	436465.08	190156.31
არასაოპერაციო ხარჯები სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	523690.31	295013.75

5. ამორტიზაცია

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარება ხორციელდება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან.

ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების ცვეთის დარიცხვის დაანგარიშება ხდება ექსპლუატაციაში შესვლის დღიდან. ცვეთა აისახება მოგება ან ზარალში, წრფივი მეთოდის გამოყენებით, ძირითადი საშუალებებისთვის განსაზღვრული სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. ძირითადი საშუალების სასარგებლო მომსახურების ვადები განისაზღვრება 5 წლით, არამატერიალური აქტივების შემთხვევაში 10 წლით.

საანგარიშო პერიოდში განხორციელდა ჯგუფითი ღირებულებითი ბალანსის აფასება, შესაბამისად წარმოგვეშვა ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი 4540 ლარი.

6. გადახდილი ავანსები

გადახდილი ავანსები სრულად მოიცავს მომწოდებელზე გადახდილ ავანსებს.

7. ფული და ფულის ექვივალენტები

ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	163897.22 ლარი
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში (დოლარი)	143242.08 დოლარი
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში (ევრო)	2935.58 ევრო

8. მიღებული ავანსები

მიღებული ავანსები სრულად მოიცავს მომხმარებლისგან მიღებულ ავანსებს.

9. ანარიცხები

ვალდებულება რომლის დაფარვის ვადა განისაზღვრელია.

დირექტორი

ვალენტინა ივანოვა

