

შპს „ი.ნ.ს“

ს/კ 412700947

2021 წლის ფინანსური ინფორმაცია

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	457980	357144	556808
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	831414	777006	341375
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1285314	540261	453073
მარაგები	1519849	1537608	1021886
მზა პროდუქცია	1519849	1537608	1021886
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	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	31119	31119	26720
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	4125676	3243138	2399862
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	1120	31120	28000
სავაჭრო ვალდებულებები	50	50	0
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	1170	31170	28000
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	4124506	3211968	2371862
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	4124506	3211968	2371862
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4125676	3243138	2399862
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3883561	3212019	2373142
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1170	31170	28000

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	4034164	3382244
საქონლის გაყიდვიდან	4032000	3382244
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	2164	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2810068	-2289215
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1224096	1093029
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	1879
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-74939	-67347
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-43032	-45348
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-14764	-14518
სულ საოპერაციო ხარჯები	-132735	-125334
საოპერაციო მოგება	1091361	967695
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 გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1091361	967695
მოგების გადასახადის ხარჯი	-26823	-20239
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1064538	947456
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1064538	947456
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3211968	2371862
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-152000	-107350
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4124506	3211968

1. კომპანიის შესახებ ზოგადი ინფორმაცია:

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ი.ნ.ს (კომპანია) დარეგისტრირებულია 2014 წლის 10 ივლისს, მისამართზე: ქ. ქუთაისი ქუთაისი, ქუჩა მელიქიშვილი, N 10, ბინა N52. კომპანიის 100% დამფუძნებელი და დირექტორი არის ეთერი სამუშია (პ.ნ. 62005018756).

კომპანიის ძირითად საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს გაჭრობა. კომპანია ფლობს 2 სავაჭრო ობიექტს შემდეგ მისამართებზე. 1) ქალაქი ქუთაისი, გუგუნავას №13; 2) ქალაქი ქუთაისი ჭავჭავაძის 53.

2. შედგენის საფუძველი:

ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს კომპანიის პირველ წლიურ ფინანსურ ინფორმაციას, რომელიც სრულ შესაბამისობაშია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებთან მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (მსს ფასს).

3. საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა:

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა, რადგან იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებისა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

4. ძირითადი საშუალებები:

კომპანიის თავის ძირითად საშუალებას აღრიცხავს მათი თვითღირებულებით (ისტორიული ღირებულება). კომპანიის სარგებლობაში არსებული ძირითადი საშუალებები არ გამოიყენება სარეალიზაციოდ.

ძირითადი საშუალება	2021 წელი	2020 წელი	2019 წელი
ჯამი	31119	31119	26720

5. არამეტრიალური აქტივები

არამეტრიალური აქტივები კომპანიას არ გააჩნია.

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგები:

მარაგი ისეთი აქტივებია, რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში ან წარმოდგენილია ნედლეულისა და მასალების სახით, რომლებიც განკუთვნილია საწარმოო მოხმარებისთვის ან მომსახურების გასაწევად. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ეს მარაგები შეფასებულია მისი რეალური ღირებულებით.

7. იჯარა:

კომპანია თავისი სამეწარმეო საქმიანობის განხორციელებისთვის იყენებს კომერციულ ფართებს რომლებიც აქვს იჯარით აღებული. რადგანაც აღნიშნული იჯარის პერიოდში არ ხდება მეიჯარის მხრიდან მოიჯარის მიმართ რაიმე სარგებლის რა სხვა ისეთი მნიშვნელოვანი ფაქტორის გადაკემა, რომ აღნიშნული იჯარა აღიარდეს როგორც ფინანსურ იჯარად. აქედან გამომდინარე აღნიშნული საიჯარო ხელშეკრულებები კომპანიის მხრიდან აღიარდება როგორც ჩვეულებრივი იჯარა.

8. კრედიტორული დავალიანება:

კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მომწოდებლის მიმართ გადასახდელ თანხებს

9. დებიტორული მოთხოვნა:

დებიტორული მოთხოვნა წარმოადგენს კომპანიის კლიენტებიდან მისაღებ თანხებს.

10. შემოსავლები და ხარჯები:

შემოსავლები და ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

11. საბანკო ვალდებულებები:

კომპანიას საბანკო ვალდებულება არ გააჩნია.

12. მოგების გადასახადი:

2016 წლის მაისში საქართველოს პარლამენტმა განახორციელა საგადასახადო კოდექსში ცვლილებები და მიიღო კანონპროექტი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ. აღნიშნული ცვლილება ცნობილია როგორც მოგების გადასახადის ესტონური მოდელი. კანონი ძალაში შევიდა 2017 წლიდან და ვრცელდება ყველა იურიდიულ პირზე. მოდელის მიხედვით გაუნაწილებელი მოგების დაბეგვრა ხდება 0 %-იანი განაკვეთით, ხოლო განაწილებული მოგების დაბეგვრა 15 %-იანი მოგების გადასახადით.

13. საწარმოს უწყვეტობა:

კომპანიის უწყვეტ ფუნქციონირებას საფრთხე არ ემუქრება და მომავალშიც გააგრძელებს უწყვეტად ფუნქციონირებას.

14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ ადგილი არ ქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებებს და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.