

1. ზოგადი ინფორმაცია

„ი/მ აკიფ ზამანოვი“ ინდივიდუალური მეწარმე.

რეგისტრირებულია საქართველოში.

საიდენტიფიკაციო ნომერი **3501017952**

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: **10/09/2013**

ძირითადი საქმიანობა - საბითუმო ვაჭრობა სანტექნიკური მოწყობილობებით.

იურიდიული მისამართი: საქართველო, რუსთავი, VIII მ/რ, კორ. 5ა, ბ. 46.

ფაქტიური მისამართი: საქართველო, კახეთის გზატკეცილი #112

ხელმძღვანელი აკიფ ზამანოვი.

2. საქმიანობის შესახებ

მეწარმის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ფე) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა სანტექნიკური მოწყობილობებით.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა საანგარიშგებო პერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #2);

- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #3);
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #4);
- განმარტებით შენიშვნებს.

ცხრილები

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი	შენიშვნა
აქტივები				
ფულადი სახსრები	348277	333773	73957	
სავაჭრო მოთხოვნები	0	0	0	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	175421	0	0	
მარაგები	1741300	1908230	1738359	2
- მზა პროდუქცია	0	0	0	
- სხვა	1741300	1908230	1738359	
საინვესტიციო ქონება			0	
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0		3
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0	
- თვითღირებულების მოდელით	0	0	0	
- გადაფასების მოდელით	0	0	0	
ძირითადი საშუალებები				4
- მიწა				
- შენობა-ნაგებობები				
- სხვა ძირითადი საშუალებები				
- არამატერიალური აქტივები				
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
კაპიტალი (გაუნაღდებელი ნაწილი)				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
სულ აქტივები	2264998	2242003	1988556	
ვალდებულებები				

სავაჭრო ვალდებულებები	187288	406816	0	5
ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები	49575	56738	62027	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი				
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები				
ბანკებისგან ნასესხები თანხები				6
სხვა ნასესხები თანხები				
სხვა ვალდებულებები	824888	773504	1148537	7
სულ ვალდებულებები	1012176	1237058	1210564	
საკუთარი კაპიტალი				12
სააქციო კაპიტალი (შპს- ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')				
დამატებითი შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სსსთვის)				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
წილობრივი გადახდის რეზერვი				
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი				
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი				
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1203247	1004945	777992	
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი	1203247	1004945	777992	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1741300	1908230	1738359	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	2135216	2270066	8
საკონლოს გაყიდვიდან	2135216	2270066	
მომსახურების გაწევიდან			
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა			
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(1815907)	(1941183)	
საწყისი მარაგები			
მარაგების შესყიდვა			
გადამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები			4
საერთო მოგება	319309	328883	
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება			
ცვეთა/ამორტიზაცია			
გაუფასურების ხარჯი			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
სხვა ხარჯები	(71432)	(45192)	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	247877	283691	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)			10
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო			11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	247877	283691	
მოგების გადასახადი	(49575)	(56738)	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	198302	226953	

საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული			
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	1004945	777992	12
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა			
გასული პერიოდის სადრიცხო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა			
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	198302	226953	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	1203247	1004945	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა	2135216	2270066	
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები			
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(1703503)	(1953512)	
სხვა			
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	431713	316554	
გადახდილი მოგების გადასახადი	(61013)	(56738)	
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	370700	259816	
საინვესტიციო საქმიანობა	(356196)		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის			
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის			
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან			

ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლოსამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან			
მიღებული პროცენტი			
მიღებული დივიდენდები			
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები			
საფინანსო საქმიანობა			
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან			
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებად			
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან			
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა			
სესხის ძირის გადახდა			
სესხის პროცენტის გადახდა			
დივიდენდების გადახდა			
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	14504	259816	
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	14504	259816	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	333773	73957	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	348277	333773	

ფორმა N5 - განმარტებითი შენიშვნები

შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომლებიც ასახული არ არის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში (3.15 პუნქტის (ა))

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნებისმიერი ფინანსური ვალდებულების, გარანტიის, ან პირობითი ვალდებულების ჯამური თანხა	-	-	6

განმარტებითი შენიშვნები

1. სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული დებიტორული დავალიანება დამკვეთებთან არ გააჩნია.

2. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

საქონლის მარაგი შეადგენს 1741300 ლარს.

3. სხვა მიმდინარე აქტივები

აღნიშნული აქტივი არ ფიქსირდება.

4. ძირითადი საშუალებები

მეწარმეს არ გააჩნია ძირითადი საშუალებები.

5. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება შეადგენს **187288** ლარს.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სესხები.

7. სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას გააჩნია ვალდებულება 824888 ლარის ოდენობით დამფუძნებლის მიმართ, რომელიც ეტაპურად შემოდიოდა საბრუნავი სახსრების გასაზრდელად.

8. ამონაგები

მეწარმის ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა სანტექნიკური მოწყობილობებით. მისმა წლიურმა ამონაგებმა შეადგინა 2135216 ლარი.

9. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით საქონელი

ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

ხარჯების დასახელება	ხარჯი ლარი
საქონლის დანახარჯები	1815907
შრომის ანაზღაურება	21375
ა/ტრანსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	0
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	0
ქვემოიჯარეების მიერ შესრულებული სამუშაოები	0
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	0
საიჯარო ქირა	47356
მივლინების ხარჯები	0
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	0
კომუნიკაციის და კომუნალური ხარჯები	763
საგადასახადო ვალდებულებები	0
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	0
ცვეთა და ამორტიზაცია	0
სხვადასხვა მოსაკრებლები	0
სხვა საოპერაციო ხარჯები	2196
სულ:	1887339

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში მეწარმეს არასაოპერაციო ხარჯები და შემოსავალი არ ქონია.

11. შემოსავლები ფინანსური საქმიანობიდან

საანგარიშგებო პერიოდში მეწარმეს ფინანსური შემოსავალი არ ქონია.

· **12.** ანგარიშგება კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ფორმა N4 - კომპანიის კაპიტალში ცვლილებები

	31.12.2020	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2021
საკუთარი კაპიტალი	1004945	198302	0	198302	1203247
პარტნიორთა კაპიტალი	0	0	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება	1004945	198302	0	198302	1203247
ძირ. საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0

კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 4 -ში საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის მიერ მიღებულმა წმინდა მოგებამ შეადგინა 198302 ლარი

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2021 წ. გაიზარდა 198302 ლარით და შეადგინა 1203247 ლარი. სხვა ცვლილება კომპანიის საკუთარ კაპიტალში არ მომხდარა.

13. ფულადი ნაკადების ანგარიში

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 3 -ში პირდაპირი მეთოდით და ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდში ფულადი სახსრების ექვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ. კერძოდ, საოპერაციო საქმიანობიდან - შესრულებული სამუშაოებიდან და მომსახურებიდან მიღებული ფულადი სახსრები, მასალებისა და მომსახურების მომწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები, დასაქმებულ პირებზე გაცემული ანაზღაურება, სხვა საოპერაციო ხარჯები.

საფინანსო საქმიანობიდან - იჯარიდან მიღებული შემოსავლები, ბანკის სესხთან

დაკავშირებული გასავალი, გადახდილი პროცენტები , გადახდილი დივიდენდები.

საანგარიშგებო პერიოდში სულ შემოსულია 2135216 ლარი; გასულია 2120712 ლარი;

ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლამ შეადგინა 14504 ლარი.

ინგ. მენიძე,  ავტ. ზაქარაიძე

