

1. ზოგადი ინფორმაცია:

- 1.1 შპს „დიდოსტატი“ დაფუძნებულია „საქართველოს კანონის მეწარმეთა შესახებ“ მიხედვით და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიულ პირთა რეესტრში 1995 წლის 12 დეკემბერს, საიდენტიფიკაციო ნომრით: 200004805;
- 1.2 შპს „დიდოსტატი“-ის დამფუძნებელი და 100% -იანი წილის მფლობელია კახაბერ ცნობილაძე, პ/6 01022002686 .
- 1.3 საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ბურღვით ნატენი ხიმინჯების მოწყობის სამუშაოები.
- 1.4 შპს „დიდოსტატი“ არის მესამე კატეგორიის საწარმო;

2. სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

- 2.1 საზოგადოების მიერ 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად, ხდება პირველად. წინა პერიოდებში ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილი იყო მეოთხე კატეგორიის ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტით.
- 2.2 საზოგადოების საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა ლარი.
- 2.3 ბუღალტრული აღრიცხვის წარმოებისათვის კომპანია იყენებს მსს ფასს-ის სტანდარტებს;
- 2.4 უცხოურ ვალუტაში ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის- პერიოდის ბოლო დღეს არსებული კურსით;
- 2.5 საზოგადოება იყენებს ძირითადი საშუალებების თვითღირებულებით აღრიცხვის მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს;
- 2.6 მოთხოვნების აღრიცხვასთან მიმართებაში საზოგადოება იყენებს დარიცხვის მეთოდს;
- 2.7 შემოსავლების და ხარჯების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით, გარდა გადასახადებისა, რომელთა გადახდის ვალდებულება დგება განაცემის მიხედვით;

ბუღალტერი : ლალი მადლაკელიძე

დირექტორი: კახაბერ ცნობილაძე

ბ. ცნობილაძე



შპს „დიდოსტატი“ მოგება ზარალის ანგარიშგება 2020-2021წ

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	2147175	4452408
საქონლის გაყიდვიდან	47110	11068
მომსახურების გაწევიდან	2100065	4441340
გაყიდვების თვითღირებულება	-123215	-9237
საერთო მოგება	2023960	4443171
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	19525	26473
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-71467	-91382
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-780161	-548819
საპროცენტო ხარჯი	-130055	-157437
იჯარის ხარჯი	-18250	-41745
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1053838	-2541473
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2034246	-3354383
საოპერაციო მოგება	-10286	1088788
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-187904	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-198190	1088788
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-198190	1088788
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-198190	1088788
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2711897	1448444
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-88381	174665
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2425326	2711897

შპს „დიდოსტატი“ ფულადი სახსრების მოძრაობა 2020-2021წ

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2631816	5052583
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	2937826	3117469
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული	-5623668	-8131995
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-54026	38057
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	58428	20371
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4402	58428

ბუღალტერი : ლალი მადლაკელიძე

დირექტორი: კახაბერ ცნობილაძე



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

შპს „დიდოსტატი“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	4402	58428	20371
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	477866	519507	311704
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	31980	33023	32005
მარაგები	152628	157973	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	196302	75240	276321
ძირითადი საშუალებები	4210784	2900390	2330989
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	1042577	888270
სულ აქტივები	5073962	4787138	3859660
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	118681	165997	51010
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	20	20	20
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1527469	1120499	1555033
სხვა ვალდებულებები	1002466	788725	805153
სულ ვალდებულებები	2648636	2075241	2411216
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	205635	294017	119352
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2219691	2417880	1329092
სულ საკუთარი კაპიტალი	2425326	2711897	1448444

ბუღალტერი : ლალი მადლაკელიძე
დირექტორი: კახაბერ ცნობილაძე



2.8 ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულებების მიხედვით. თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო გადასახადი- საქ-ში მოქმედი საგადასახადო კოდექსის მიხედვით; მსგავსი მიდგომით აღირიცხება ფიზიკური პირების მიერ გაწეული მომსახურებაც;

2.9 საზოგადოებას აქვს სესხი აღებული საქართველოში მოქმედი ბანკებისგან, გრძელვადიანი სესხის ვალუტაა ევრო სესხი 1- წლიური საპროცენტო განაკვეთი-4,90%, სესხის დასრულების ვადაა 28,02,2029. სესხი 2- წლიური საპროცენტო განაკვეთი 4,90%, სესხის დასრულების ვადაა 26,10,2026. საკრედიტო ხაზი დოლარში - წლიური საპროცენტო განაკვეთი-5,5 %; სესხის თანხები მოცემულია ფინანსურ ანგარიშგებაში გრძელვადიან სასესხო ვალდებულებებში ხოლო მისი პროცენტის დარიცხვა საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებაში, კერძოდ საპროცენტო ხარჯში.

3. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შემდეგს:

- ფინანსური მგომარეობის ანგარიშგება;
- საქმიანობის შედეგები;
- ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება;
- განმარტებითი შენიშვნები;

ფინანსურ ანგარიშგებებზე დართული შენიშვნები:

- ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს - საზოგადოების ბანკის ანგარიშზე არსებულ თანხებს, სალაროს ნაშთს.
- სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს: დებიტორულ დავალიანებას;
- ძირითადი საშუალებები მოცემულია ცვეთის თანხის გამოქვეითვით:

ნაშთი 31/12/2021	4210784
მანქანა დანადგარები და ინსტრუმენტები	4186604
ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვ	13253
სატრანსპორტო საშუალებები	10927

- სხვა ვალდებულებები მოიცავს: მიღებულ ავანსებს.

ბუღალტერი : ლალი მადლაკელიძე

დირექტორი: კახაბერ ცნობილაძე

კ. ცნობილაძე

