

შპს „მაიკომფორტჯორჯია“
ფინასური ანგარიშგება
2021 წელი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები	მენ.	31-დეკ-2021	31-დეკ-2020
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	113,820	52,993
ინვესტიციები	2	-	438,000
სულ გრძელვადიანი აქტივები		113,820	490,993
მიმდინარე აქტივები			
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	3	1,234,382	1,044,803
წინასწარ გადახდილი ხარჯები	4	325,377	325,377
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	5	432,025	320,855
სხვა მოთხოვნები	6	109,166	6,620
ფული და ექვივალენტები	7	521,335	167,365
სულ მიმდინარე აქტივები		2,622,285	1,865,020
სულ აქტივები		2,736,104	2,356,013
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	8	704,262	692,734
მიღებული სესხები	9	390,561	368,930
საგადასახადო ვალდებულებები	10	15,448	22,264
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1,110,271	1,083,928
კაპიტალი			
კაპიტალი		30,000	30,000
აკუმულირებული მოგება/(ზარალი)		1,042,085	1,242,085
მიმდინარე პერიოდის მოგება / (ზარალი)		553,748	-
სულ კაპიტალი		1,625,833	1,272,085
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,736,104	2,356,013

დირექტორი

მოგება ზარალის და სხვა შემოსავლების ანგარიშგება

		2021 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან	11	3,537,669
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	12	(2,403,659)
წმინდა საოპერაციო შემოსავალი		1,134,010
საოპერაციო ხარჯები		
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	13	(651,793)
ფინანსური ხარჯები	14	102,285
სულ საოპერაციო ხარჯები		(549,507)
არასაოპერაციო შემოსავლები	15	22,476
არასაოპერაციო ხარჯები	16	(53,327)
მოგება / (ზარალი) დაბეგვრამდე		553,652
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		553,652
საკუროს სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	17	96
სრული შემოსავალი / (ხარჯი)		553,748

დირექტორი



კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

	აკუმულირებული (ზარალი) / მოგება	სულ
2020 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	1,272,085	1,272,085
დივიდენდის გაცემა	(200,000)	(200,000)
პერიოდის შედეგი	553,748	553,748
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,625,833	1,625,833

დიტექტორი



ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

მოგება დაბეგვრამდე

კორექტირება:

ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი

წმინდა (ზარალი) /სარგებელი გაცვლითი კურსის სხვაობიდან

2021 წელი

553,652

31,530

96

585,279

ფული საოპერაციო საქმიანობიდან

(ზრდა)/შემცირება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობაში

(189,579)

(ზრდა)/შემცირება სავაჭრო დებიტორულ დავალიანებაში

(111,169)

(ზრდა)/შემცირება წინასწარ გაწეულ ხარჯებში

(102,545)

(ზრდა)/შემცირება სხვა მოთხოვნები

(6,816)

ზრდა/(შემცირება) საგადასახადო ვალდებულებები

11,528

ზრდა/(შემცირება) სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში

186,697

წმინდა ფული საოპერაციო საქმიანობიდან

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების შეძენა

345,643

წმინდა ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან

345,643

ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან

ზრდა/(შემცირება) მიღებულ სესხებში

21,631

ზრდა/(შემცირება) გრძელვადიანი ვალდებულებები

(200,000)

კაპიტალის შევსება/(შემცირება)

(178,369)

წმინდა ფული ფინანსური საქმიანობიდან

ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა

353,971

ფული და ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში

167,365

ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს

521,335

დირექტორი

ფინანსურ ანგარიშგებას თანდართული შენიშვნები

1 ძირითადი საშუალებები

	ტელეფონი	სატრანსპორტო საშუალებები	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	ლიცენზიები	სულ
ბალანსი 1-იან-2020	-	61,525	11,639	1,398	74,562
შეძენა	3,729	87,921	3,737	3,051	98,438
გასვლა	-	6,606	-	-	6,606
ბალანსი 31-დეკ-2021	3,729	142,840	15,376	4,449	166,394
აკუმულირებული ამორტიზაცია 1-იან-2020	-	19,551	2,019	-	21,569
ამორტიზაციის ხარჯი	748	27,384	3,399	-	31,530
ამორტიზაცია გასულ აქტივებზე	-	525	-	-	525
აკუმულირებული ამორტიზაცია 31-დეკ-2021	748	46,409	5,418	-	52,574
ნარჩენი ღირებულება 1-იან-2020	-	41,974	9,620	1,398	52,993
ნარჩენი ღირებულება 31-დეკ-2021	2,981	96,431	9,958	4,449	113,820

#	დასახელება	31-დეკ-2021	31-დეკ-2020
2	ინვესტიციები	-	438,000
	1330 - გრძელვადიანი ინვესტიციების მიმდინარე ნაწილი	-	438,000
3	სასაქონლო მატერიალური მარაგები	1,234,382	1,044,803
	1610 - საქონელი	1,320,836	1,128,731
	1612 - დახლები	1,025	46
	1620 - ნედლეული და მასალები	(87,479)	(83,974)
4	წინასწარ გადახდილი ხარჯები	325,377	325,377
	1480 - მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	325,377	325,377
5	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	432,025	320,855
	1410 - მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	432,025	320,855
6	სხვა მოთხოვნები	109,166	6,620
	1430 - მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	5,836	5,576
	1490 - სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	1,044	1,044
	1820 - მისაღები პროცენტები	102,285	-
7	ფული და ექვივალენტები	521,335	167,365
	1110 - ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	465,050	84,625
	1120 - ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	45	45
	1210 - ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	7,245	37,162
	1220 - უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	48,995	45,532

8	სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	(704,262)	(692,734)
	3110 - მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	(675,423)	(672,877)
	3120 - მიღებული ავანსები	(92)	(92)
	3130 - გადასახდელი ხელფასები	(199)	0
	3185 - საბაჟო ვალდებულებები	(42,253)	(20,519)
	3410 - გადასახდელი პროცენტები	13,706	755
9	მიღებული სესხები	(390,561)	(368,930)
	3210 - მოკლევადიანი სესხები	-	(250)
	4140 - გრძელვადიანი სესხები	(221,800)	(100,000)
	4190 - სხვა გრძელვადიანისასესხო ვალდებულებები	(168,762)	(268,680)
10	საგადასახადო ვალდებულებები	(15,448)	(22,264)
	3310 - გადასახდელი მოგების გადასახადი	1,003	-
	3320 - გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	(32,620)	(9,607)
	3321 - ერთიანი სახაზინო ანგარიში	1,004	4
	3330 - გადასახდელი დღგ	(784,141)	(423,170)
	3340 - გადახდილი დღგ	801,617	411,411
	3370 - სოციალური გადასახადი	(2,026)	(1,148)
	3380 - ქონების გადასახადი	(285)	246
11	შემოსავალი რეალიზაციიდან	(3,537,669)	
	6110 - შემოსავალი რეალიზაციიდან	(3,559,183)	
	6120 - გაყიდული საქონელი დაბრუნება და ფასდათმობა	53,138	
	6190 - სხვა საოპერაციო შემოსავლები	(31,624)	
12	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	2,403,659	
	7110 - ძირითადი მასალების დანახარჯები/შეძენა	165,654	
	7210 - გაყიდული შეძენილი საქონელი	2,284,074	
	7220 - შეძენილი საქონ. უკან დაბრ. და ფასდათმობა	(46,255)	
	7290 - სასაქონლო-მატერიალური მარაგის კორექტირება	186	
13	საერთო და აღმინისტრაციული ხარჯები	651,793	
	7170 - ცვეთა და ამორტიზაცია	525	
	7310 - რეკლამის ხარჯები	8,109	
	7340 - ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	81	
	7390 - მიწოდების სხვა ხარჯები	205	
	7410 - შრომის ანაზღაურება	427,817	
	7415 - სოციალური დანარიცხები	7,869	
	7420 - საიჯაროქირა	15,000	
	7425 - საოფისე ინვენტარი	5,207	
	7430 - კომუნიკაციის ხარჯები	790	
	7436 - სამივლინებო ხარჯები	2,632	
	7437 - წარმომადგენლობითი ხარჯი	1,403	
	7450 - საკონსულტაციო ხარჯები	2,718	
	7455 - ცვეთა და ამორტიზაცია	31,005	
	7465 - სხვა საგადასახადო ხარჯი	2,529	
	7470 - საბანკო მომსახურება	4,029	
	7490 - სხვა საერთო ხარჯი	141,873	
14	ფინანსური ხარჯები	(102,285)	
	8110 - საპროცენტო შემოსავლები	(102,285)	
15	არასაოპერაციო შემოსავლები	(22,476)	
	8190 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	(22,476)	

16	არასაოპერაციო ხარჯები	53,327
	8210 - საპროცენტო ხარჯები	18,485
	8220 - არასაოპერაციო ზარალი	29,782
	8285 - ჯარიმები	2,935
	8290 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	2,125
17	საკუროს სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	(96)
	8180 - კონვერტაციის შემოსავალი	(908)
	8280 - კონვერტაციის ხარჯი	811