

შპს "პითუსაკო" - ს/კ 202462352

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2021 წლის 31 დეკემბერს

შპს პითუსაკო ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ჯამური სახსრები და მათი ეკვივალენტები	183165	306523	485178
სავაჭროდ სხვა მოთხოვნები	2426192	1921724	1748010
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	14
მარგები	1671733	1263778	802601
მზა პროდუქცია	1671733	1263778	802601
სხვა	0	0	0
საინვესტიციოქონება	0	0	0
სხვა მოგლევადანი აქტუვები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტუვები	0	0	0
ფიზიკური საშუალებების მოფლობე	0	0	0
გადაფასების მოფლობე	0	0	0
გუფილი	0	0	0
სხვა არმატრიალური აქტუვები	317	373	438
ძირითად საშუალებები	2580031	2699020	2824802
ინვესტიციები შვილობილმაპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტუვები	0	0	0
სულაქტუვები	6861438	6191418	5861043

ვალდებულებები

საიჯაროვალდებულება	0	0	0
სავაჭროვალდებულებები	581990	46280	325388
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადოვალდებულებები	0	0	0
გამოწმებული შემოსავალი	0	0	0
მოგლევადანი ნასესხები სახსრები	1498441	1674038	1199012
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1138924	1555811	1371525
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	50712	613752	1089688
სულვალდებულებები	3270067	3889881	3985613

საკუთარი კაპიტალი

სააქციოკაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიოკაპიტალი')	20	20	20
საემისიოშემოსავალი	0	0	0

გამოსყიდულ საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელ მოგება / (დგროვილ ზარალ)	3591351	2301517	1875410
გადაფსების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულსაკუთარი კაპიტალ	3591371	2301537	1875430
სულსაკუთარი კაპიტალ და ვალდებულებები	6861438	6191418	5861043
სულმოგლვა დანი აქტუვები	4281090	3492025	3035803
სულმოგლვა დანი ვალდებულებები	2080431	1720318	1524400

შპს პითქაკო საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტოამონაგები	6386093	6133796
საქონლის გაყიდვიდან	6378282	6126220
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0	0
სხვა	7811	7576
გაყიდვების თვითღირებულება	-4686839	-4658806
საწყისი მარგები	0	0
მარგების შესყიდვა	0	0
გადმოწმების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარგები	0	0
საერთომოგება	1699254	1474990
სხვა საოპერაციო შემოსავალ	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-244750	-164937
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-118198	-77284
საპროცენტო შემოსავალ	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-214420	-174077
იჯარის ხარჯი	0	0
აღმინისტრაციულ და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-67488	-137787
სულსაოპერაციო ხარჯები	-644856	-554085
საოპერაციო მოგება	1054398	920905

გაფასებების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაფასებების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარგების გაფასებების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაფასებების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დნაკარგი) უზიარო ვალუთით გაჭრებიდან და სავალუტო სახსრების გადაფსებიდან	235436	-494798
მიღებულ დივიდენდები	0	0
სხვა არაოპერაციო შემოსავალ / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალ) მოგების გადასახადს ხარჯმდელ განგრძობით მოგებიდან	1289834	426107
მოგების გადასახადს ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალ	1289834	426107

სხვა სრულ შემოსავალ / (ზარალ):

ძირითად საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფსების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილ ეროვნული და მეკავშირე საწარმოების ურუკი ქონების გადაფსების რეზერვი და დღენილგადასახდელად პრფორმები)	0	0



სხვა სრულ შემოსავალ / (ზარალ), სულ	0	0
მოლანი სრულ შემოსავალ / (ზარალ)	1289834	426107
საკუთარი კაპიტალ საანგარიშგებოპერიოდს დასაწყისში	2301537	1875430
ახალ აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალს გაზრდა', კოპერატვის შემთხვევაში 'საპაიოკაპიტალს გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათშორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლლებები გაუნაწილებელმოგებაში	0	0
კაპიტალს სხვა ცვლლებები	0	0
საკუთარი კაპიტალ საანგარიშგებოპერიოდს ბოლოს	3591371	2301537

შპს პითუსაკო ფულად სახსრების მოძრაობა

ფულად სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციოსაქმიანობიდან წარმოქმნილ (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულად ნაკადები	646170	633995
საინვესტიციოსაქმიანობიდან წარმოქმნილ (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულად ნაკადები	0	0
საფინანსოსაქმიანობიდან წარმოქმნილ (საფინანსოსაქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულად ნაკადები	-449115	-317852
ფულად სახსრების შემოსვლ (გასვლ)	197055	316143
ვალუტის კურსის ცვლლების გავლენა ფულდსახსრებსა დ მათ ეკვივალენტებზე	-320413	-494798
ფულად სახსრები დ მათ ეკვივალენტები საანგარიშგებოპერიოდს დასაწყისში	306523	485178
ფულად სახსრები დ მათ ეკვივალენტები საანგარიშგებოპერიოდს ბოლოს	183165	306523

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი) შესაბამისად.

1. შპს „პითუსაკო“

შპს „პითუსაკო“ („კომპანია“) დაარსდა 2009 წლის 09 ოქტომბერს და მდებარეობს საქართველოში. კომპანია დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიას ჰყავს 3 მეწილე დამფუძნებელი პირი:

დავით ხალვაში 61001032168 25%

ვიტალი ძნელაძე 61002013893 25%

ავთანდილ ბერიძე 61001010348 50%



2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დირექტორია ფიზიკური პირი ალექსანდრე სევასტოპულო პ/ნ: 01008007796

ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად ბიზნეს საქმიანობას წარმოადგენს არასპეციალიზებული საბითუმო ვაჭრობა.

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. კომპანიის იურიდიულ მისამართს წარმოადგენს - საქართველო, საქართველო, თბილისი, დიდუბის რაიონი, ვანის ქ., N4 ფაქტობრივი მისამართი - საქართველო, თბილისი, დიდუბის რაიონი, ვანის ქ., N4
კომპანიის საქმიანობის ძირითადი ადგილია საქართველო.

ანგარიშგების ვალუტა. თუ სხვაგვარად არ არის მითითებული, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

მომზადების საფუძვლები. მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი) შესაბამისად. კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისთვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „Fina“-ს.

ფუნქციონალური ვალუტა. კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას („ფუნქციონალური ვალუტა“). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი („ლარი“). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. ღირებულებები დამრგვალებულია უახლოეს ათასებამდე ლარში, თუ სხვა რამ არ არის მითითებული.

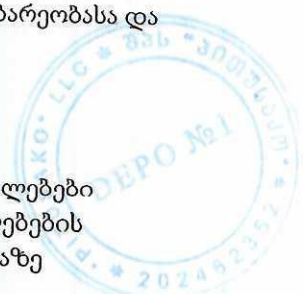
ფული და ფულის ექვივალენტები. ფული და ფულადი ექვივალენტები შედგება საბანკო და სალაროს ანგარიშებზე განთავსებული ნაშთებისგან.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებები აღირიცხება მათ ნარჩენ ღირებულებას დაკლებული დაგროვილი ცვეთა ან/და გაუფასურების ღირებულება. თვითღირებულება განისაზღვრება შესყიდვის ფასით, გამოუქვითავი გადასახადებით და სხვა პირდაპირი ხარჯებით.

ცვეთა. მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ცვეთის დარიცხვა ხდება ფინანსური ამორტიზაციით - წრფივი მეთოდის საშუალებით, ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც აქტივი შედის გამოყენებაში.

მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნაღებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.

კაპიტალი შპს-ში: კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის მიერ. ცვლილებები წესდებაში (საწესდებო კაპიტალში, მფლობელობაში, საემისიო კაპიტალი და სხვა ცვლილებების ჩათვლით) იქნება განხორციელებული მხოლოდ კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილებათა დაყრდნობით.



დამატებითი ღირებულების გადასახადი. გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე.

სავაჭრო და სხვა დავალიანებები. სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.

შემოსავლის აღიარება. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

პერსონალის შენახვისა და პერსონალთან დაკავშირებული სხვა ხარჯები. ხელფასები, გასამრჯელოები, ბონუსები და არაფულადი შეღავათები დარიცხულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურებების გაწევის თვეს/წელს.

3. შპს „პითუსაკო“-ს დირექტორი

ალექსანდრე სევასტოპულო

