

შპს "დისტრიბუცია" - ს/კ 405061123

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2021 წლის 31 დეკემბერს

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31.12.2019
ჯვად სახსრები და მათი ეკვივალენტები	45986	121730	129852
სავაჭროდ სხვა მოთხოვნები	1765449	1623262	1818716
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ჯვად სახსრები	0	0	0
მარგები	343625	308006	244741
მზ პრეფერენცია	343625	308006	244741
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოგვადანი აქტები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტები	0	0	0
თვითღირებულების მოფლოთ	0	0	0
გადფსების მოფლოთ	0	0	0
გუფილო	0	0	0
სხვა არმატრიალორი აქტები	410	483	568
ძირითად საშუალებები	292278	252011	155056
ინვესტიციები შვილობილომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოო წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადანი აქტები	0	0	0
სულაქტები	2447748	2305492	2348933

ვალდებულებები

საიჯროვალდებულება	0	0	0
სავაჭროვალდებულებები	2507525	2245022	2075347
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადსახადოვალდებულებები	0	0	0
გამოწმავებელ შემოსავალ	0	0	0
მოგვადანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებულ გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	26654	22622
სულავალდებულებები	2507525	2271676	2097969

საკუთარი კაპიტალი

სააქციოკაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში კაპიტალი, კოპერტივის შემთხვევაში 'საპროპრიუტატი') F	0	0	0
საემისიოშემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0

გაუნაწილებელ მოგება / (დგროვილ ზრალ)	-59777	33816	250964
გადაფსების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალს სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულსაკუთარი კაპიტალ	-59777	33816	250964
სულსაკუთარი კაპიტალ და ვალდებულებები	2447748	2305492	2348933
სულმოგლევა დანი აქტები	2155060	2052998	2193309
სულმოგლევა დანი ვალდებულებები	2507525	2271673	2097969

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტომონაგები	7998717	8399033
საქონლს გაყიდვიდან	7986713	8364829
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0	0
სხვა	12004	34204
გაყიდვების თვითღირებულება	-6655388	-6912861
საწყისი მარგები	0	0
მარგების შესყიდვა	0	0
გადმოშვების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარგები	0	0
საერთომოგება	1343329	1486172
სხვა საოპერაციო შემოსავალ	0	0
დასაქმებულთ ანაზღაურება	-806796	-778139
ცვეთ / ამორტიზაციის ხარჯი	-17686	-15673
საპროცენტო შემოსავალ	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-30508	-24152
აღმოსაფასებელი და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-573372	-876293
სულსაოპერაციო ხარჯები	-1428362	-1694257
საოპერაციო მოგება	-85033	-208085

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დნაკარგი) უცხოური ვალუტით გაზრდილი და სავალუტო სხვების გადაფასებიდან	0	0
მიღებულ დივიდენდები	0	0
სხვა არაოპერაციო შემოსავალ / (ხარჯი)	-8560	-9063
მოგება / (ზრალ) მოგების გადასახადს ხარჯმდელ განგრძობითი ოპერაციებიდან	-93593	-217148
მოგების გადასახადს ხარჯი	0	0
საანგარიშგებოპერიოდის მოგება / ზრალ	-93593	-217148

სხვა სრულყოფილი შემოსავალ / (ზრალ):

ძირითად საშუალებების (მათორის, ბიომედიკალური აქტების) გადამფასების რეზერვი	0	0
--	---	---



სხვა (მათშორის წილ ეროვნული და მეკავშირე საწარმოების ურავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დენილგადსახელდანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრულ შემოსავალ / (ზრდ), სულ	0	0
მიღანი სრულ შემოსავალ / (ზრდ)	-93593	-217148
საკუთარი კაპიტალ საანგარიშგებოპერიოდს დასაწყისში	33816	250964
ახალ აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალს გაზრდ', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიოკაპიტალს გაზრდ')	0	0
განაწილება მესაკუთრებზე (მათშორის დიდიდნდ)	0	0
სხვა ცვლლებები გაუნაწილებელმოგებაში	0	0
კაპიტალს სხვა ცვლლებები	0	0
საკუთარი კაპიტალ საანგარიშგებოპერიოდს ბოლს	-59777	33816

ფულდ სახსრების მოძრაობა

ფულდ სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციოსაქმიანობიდან წარმოქმნილ (საოპერაციოსაქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულდ ნაკადები	-19184	37618
საინვესტიციოსაქმიანობიდან წარმოქმნილ (საინვესტიციოსაქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულდ ნაკადები	-56560	-45740
საფინანსოსაქმიანობიდან წარმოქმნილ (საფინანსოსაქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულდ ნაკადები	0	0
ფულდ სახსრების შემოსვლ (გასვლ)	-75744	-8122
ვალუტის კურსის ცვლლების გავლენა ფულდსახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულდ სახსრები და მათ ეკვივალენტები საანგარიშგებოპერიოდს დასაწყისში	121730	129852
ფულდ სახსრები და მათ ეკვივალენტები საანგარიშგებოპერიოდს ბოლს	45986	121730

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

1. შპს „დისტრიბუცია“

შპს „დისტრიბუცია“ („კომპანია“) დაარსდა 2014 წლის 05 სექტემბერს და მდებარეობს საქართველოში. კომპანია დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიას ჰყავს 4 მეწილე დამფუძნებელი პირი:

დავით ხალვაში 61001032168 25%

ვიტალი ძნელაძე 61002013893 25%



იმედა სამნიძე 61008003703 25%

ჯაბა ბერიძე 61001070041 25%

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დირექტორია ფიზიკური პირი დავით ხალვაში პ/ნ: 61001032168

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 საშუალო 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 გადაწყვეტილებაზე დაყრდნობით.

დამატებითი ღირებულების გადასახადი. გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდის 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 „დისტრიბუცია“ - დირექტორი

დავით ხალვაშვილი

