

შპს აიტი -
დისტრიბუშენი

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით
დასრულებული წლისათვის

შინაარსი

ზოგადი ინფორმაცია.....	3
ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	6

ზოგადი ინფორმაცია

შპს აიტი დისტრიბუშენი (შემდეგში - კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა 2019 წლის 06 დეკემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად სსიპ საჯარო რეეტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ, საიდენტიფიკაციო ნომრით 415599784.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს არასპეციალიზებული საბითუმო ვაჭრობა, საბითუმო ვაჭრობა კომპიუტერებით, კომპიუტერული პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით, საბითუმო ვაჭრობა რადიო, სატელევიზიო და ვიდეო მოწყობილობებით, საბითუმო ვაჭრობა ელექტრული საყოფაცხოვრებო ხელსაწყოებით და მოწყობილობებით.

კომპანიის იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქიათურის რაიონი, სოფელი კაცხი

2019 წლის 06 დეკემბრიდან კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

სერგეი კოპიტაენკო, 3260281A034PB9, MP3798194 - 100% წილის მმართველი

კომპანიის ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირი - დირექტორი არის: კირილ დრენ (პ/ნ 01991052859).

ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) საფუძველზე.

კომპანიამ მსს ფასს პირველად 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოიყენა. ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოქვეყნებული სარეკომენდაციო მითითების საფუძველზე, 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შესაბამისი შესადარისი ინფორმაციით 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
- 2021 წლის მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებას;
- შესაბამის ახსნა განმარტებით შენიშვნებს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. ფუნქციონირებადობის პრინციპის დაშვებით, კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

დასახელება ქართულად	Notes	31-Dec-21	31-Dec-20
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	6,105	-
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		6,105	-
მარაგები	2	3,215,058	1,751,968
წინასწარგადახდები	3	4,970,980	10
სავაჭრო მოთხოვნები		1,190,358	1,189,407
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4	1,199,631	199,793
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		76,049	76,584
მოკლევადიანი აქტივები		10,652,075	3,217,762
სულ აქტივები		10,658,180	3,217,762
საწესდებო კაპიტალი		50,000	50,000
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		1,671,534	457,721
სულ კაპიტალი		1,721,534	507,721
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები		-	-
გადასახდელი ხელფასები		(0)	1,900
მიღებული ავანსები		1,287,041	49
სავაჭრო ვალდებულებები	5	7,649,606	2,708,092
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		8,936,647	2,710,041
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		10,658,180	3,217,762

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2022 წლის 30 სექტემბერს:

კირილ დრენ
დირექტორი

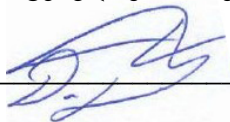
ქეთევან მასხულია
მთავარი ბუღალტერი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-21
რეალიზაცია	6	16,301,766
შემოსავალი რეალიზაციიდან		16,301,766
რპთ		(13,961,843)
ადმინისტრაციული ხარჯი	7	(675,232)
მიწოდების დანახარჯები		(146,694)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(63)
საოპერაციო მოგება		1,517,934
ფინანსური შემოსავალი		-
ფინანსური ხარჯები		(604)
ქონების გადასახადი		(31)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		239,424
მოგება დაბეგრამდე		1,756,725
მოგების გადასახადი		(542,912)
წმინდა მოგება		1,213,813
სხვა სრული შემოსავალი:		
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-
მთლიანი სრული შემოსავალი		1,213,813

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2022 წლის 30 სექტემბერს:


კირილ დრენი
დირექტორი


ქეთევან მასხულია
მთავარი ბუღალტერი

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა #1

ძირითადი საშუალებები, წმინდა	31-Dec-21	31-Dec-20
ოფისის აღჭურვილობა	6,168	-
დაგროვილი ცვეთა	(63)	-
	<u>6,105</u>	<u>-</u>
	-	-

კომპანიას არ გააჩნია მიწის ნაკვეთები და სხვა უძრავი ქონება. ადმინისტრაციული მოზნებისთვის სარგებლობს იჯარით აღებული ქონებით. ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულების მეთოდით და საწარმოს ამ დრომდე არ გამოუყენებია აქტივების გადაფასების მიდგომა.

შენიშვნა #2

მარაგები	31-Dec-21	31-Dec-20
მარაგები ძირითადი საოპერაციო რეალიზაციისთვის	1,609,696	1,751,968
ვიოდუო სამეთვალყურეო სისტემები	1,372,589	-
კომპიუტერული ტექნიკა და აქსესუარები	232,335	-
სხვა მარაგები	438	-
	<u>3,215,058</u>	<u>1,751,968</u>
	-	-

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისა და წინა წლის ანალოგიური თარიღისათვის კომპანიის მარაგები წარმოდგენილია მოცემული სახით.

შენიშვნა #3

წინასწარგადახდები		
	31-Dec-21	31-Dec-20
Top 3	3,489,887	-
სხვა მომწოდებლები	1,481,092	10
	4,970,980	10
	-	-

ავანსად გადახდილი თანხების 70% მხოლოდ 3 მომწოდებლის ანგარიშზე აკუმულირდება, ხოლო დანარჩენ 30%-ს ინაწილებს 7 სხვა მომწოდებელი.

შენიშვნა #4

ფული და ფულის ეკვივალენტები		
	31-Dec-21	31-Dec-20
ფული სალაროში (ეროვნული ვალუტა)	186	913
ფული ბანკში (ეროვნული ვალუტა)	714,346	197,024
ფული ბანკში (უცხოური ვალუტა)	485,099	1,855
	1,199,631	199,793
	-	-

საწარმოს არ გააჩნია შეზღუდული ფული და ფულის ეკვივალენტები. ფულადი სახსრების ძირითადი ნაწილი განთავსებულია საბანკო ანგარიშებზე.

შენიშვნა #5

სავაჭრო ვალდებულებები	31-Dec-21	31-Dec-20
კრედიტორი 1	6,477,442	2,700,220
კრედიტორი 2	578,181	-
კრედიტორი 3	291,176	-
კრედიტორი 4	178,051	-
კრედიტორი 5	109,624	-
სხვა კრედიტორები	15,132	7,872
	7,649,606	2,708,092
	-	-

კომპანიის კრედიტორული დავალიანების სტრუქტურას აქვს მოცემული სახე. გამოყენებულია პირობითი სავაჭრო მომწოდებლები.

შენიშვნა #6

რეალიზაცია	31-Dec-21
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	16,301,766
	16,301,766
	-

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ელექტრო ტექნიკის იმპორტი და სხვადასხვა ორგანიზაციების მომარაგება. რეალიზაციის მიმართულებები არის საქართველოს ბაზარი და ექსპორტი.

შენიშვნა #7

ადმინისტრაციული ხარჯი	31-Dec-21
შრომის ანაზღაურება	(613,055)
საიჯარო ქირა	(19,808)
ბანკის მომსახურება	(19,653)
წარმომადგენლობითი ხარჯები	(13,715)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	(9,002)
	(675,232)