

## შპს "იდეალი"

### 1. ზოგადი ინფორმაცია ძირითადი საქმიანობის შესახებ

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება იდეალი დარეგისტრირებულია მიმსამართზე: ქუთაისი, ირ. აბაშიძის #10/50 2011 წლის 15 თებერვალს., ხოლო ფაქტიური მისამართია ქუთაისი, გუგუნავას #18ა.

შპს იდეალის მფლობელები არიან:

1. ლაშა დუნდუა 100%

საწარმოში 2021 წლის მდგომარეობით დასაქმებული იყო 5 თანამშრომელი

ჩვენი საქმიანობის საგანს წარმოადგენს არასპეციალიზებული საბითუმო ვაჭრობა, კერძოდ მეტალო-პლასტმასის ნაკეთობათა საბითუმო და საცალო რეალიზაცია. საკუთრებაში არსებული ერთსართულიანი შენობის პირველი სართული გამოიყენება მაღაზიად.

### 1.2 საოპერაციო და ანგარიშების ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა, რადგან იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებისა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს. ჩვენი საწარმოს ფულადი ანგარიშები 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 8 790 ლარს, აქედან საბანკო ანგარიშებზეა 8 074 ლარი და სალაროში 716 ლარი.



### 1.3 უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისთვის, საანგარიშგებო ვალუტისაგან (ლარი) განსხვავებულ, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით, 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბანკო ანგარიშზე არის 462 აშშ დოლარი (1 438 ლარი).

### 1.4 სავაჭრო მოთხოვნები და გადახდილი ავანსები

კომპანიის 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სავაჭრო მოთხოვნები შეადგენს 393 910 ლარს, რომლის გადახდაც მოხდება 2022 წლის განმავლობაში.

### 1.5 მარაგები

მარაგი ისეთი აქტივია, რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში ან წარმოდგენილია ნედლეულისა და მასალების სახით, რომლებიც განკუთვნილია საწარმოო მოხმარებისთვის ან მომსახურების გასაწევად.

2021 წლის ბოლოს მარაგები შეადგენს 2 494 317 ლარს, აქედან მზა პროდუქციას არის 2 494 317 ლარს.

### 1.6 ძირითადი საშუალებები



პროდუქციის წარმოების, მიწოდების ან ადმინისტრაციული მიზებისთვის გამოყენებული მიწა და შენობები ფინანსური მდგომარეობის ანგრაიშგებაში წარმოდგენილია ჯამური ღირებულებით და შეადგენს 108 044 ლარს.

### 1.7 ვალდებულებები

შპს“იდეალი“-ს ვალდებულებების ჯამი შეადგენს 1 449 270 ლარს. აქედან სავაჭრო ვალდებულებები არის 897 294 ლარი, რომლის დაფარვაც ხდება მომდევნო კალენდარული წლის განმავლობაში(მოკლევადიანი ვალდებულებათა). მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები შეადგენს 511 189 ლარს(აღნიშნული სასესხო ვალდებულების გეგმიური დაფარვა მოხდება გრძელვადიან პერიოდში), ასევე საგადასახადო ვალდებულებები გააჩნია 40 787 ლარის ოდენობით.

### 1.8 შემოსავალი

შემოსავალი აღიარდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, მასში გათვალისწინებულია სავაჭრო ფასდათმობები და კომპანიის მიერ დაშვებული სხვა მეთოდები.

შემოსავალი შემცირებულია გაყიდული საქონლის უკან დაბრუნებით, ფასდათმობებით და სხვა მსგავსი შეღავათებით.

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან 2021 წელს შეადგენს 4 852 142 ლარს, ხოლო მომსახურობიდან(იჯარიდან) მიღებული შემოსავალი შეადგენს 3 051 ლარს, ასევე სხვა შემოსავალი შეადგენს (კურსთა შორის სხვაობიდან შემოსავალი) 31 695 ლარს



2021 წლის ბოლოს შპს იდეალის გაუნაწილებელმა მოგებამ შეადგინა 581 722 ლარი.

### ფინანსური მდგომარეობა ანგარიშგება

| ფინანსური მდგომარეობა                                          |            |            |            |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                |            |            |            |
| ფინანსური მდგომარეობა                                          | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                          | 10228      | 17969      | 29603      |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                     | 393910     | 179872     | 956152     |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად<br>გაცემული ფულადი სახსრები | 0          | 0          | 0          |
| მარაგები                                                       | 2494317    | 1194745    | 565162     |
| მზა პროდუქცია                                                  | 2494317    | 1194745    | 565162     |
| სხვა                                                           | 0          | 0          | 0          |
| საინვესტიციო ქონება                                            | 0          | 0          | 0          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                     | 1385       | 2          | 50000      |
| ბიოლოგიური აქტივები                                            | 0          | 0          | 0          |
| თვითღირებულების მოდელით                                        | 0          | 0          | 0          |
| გადაფასების მოდელით                                            | 0          | 0          | 0          |
| გუდვილი                                                        | 0          | 0          | 0          |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                   | 1347       | 1347       | 1347       |
| ძირითადი საშუალებები                                           | 108044     | 146115     | 161748     |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                              | 0          | 0          | 0          |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ<br>ინსტრუმენტებში         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                     | 0          | 0          | 0          |
| სულ აქტივები                                                   | 3009231    | 1540050    | 1764012    |
| ვალდებულებები                                                  |            |            |            |
| საიჯარო ვალდებულება                                            | 0          | 0          | 0          |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                          | 897294     | 574334     | 840149     |
| ანარიცხები                                                     | 0          | 0          | 0          |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                             | 0          | 2801       | 5736       |
| საგადასახადო ვალდებულებები                                     | 40787      | 0          | 6626       |
| გამოუმუშავებელი შემოსავალი                                     | 0          | 0          | 0          |
| მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები                                | 0          | 0          | 0          |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                                | 511189     | 622232     | 711316     |



|                                                                                                   |         |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| მიღებული გრანტები                                                                                 | 0       | 0       | 0       |
| სხვა ვალდებულებები                                                                                | 0       | 50      | 17969   |
| სულ ვალდებულებები                                                                                 | 1449270 | 1199417 | 1581796 |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                          |         |         |         |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში<br>'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში<br>'საპაიო კაპიტალი') | 978239  | 21281   | 0       |
| საემისიო შემოსავალი                                                                               | 0       | 0       | 0       |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                                                                      | 0       | 0       | 0       |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი<br>ზარალი)                                                      | 581722  | 319352  | 182216  |
| გადაფასების რეზერვი                                                                               | 0       | 0       | 0       |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები                                                              | 0       | 0       | 0       |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                             | 1559961 | 340633  | 182216  |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და<br>ვალდებულებები                                                         | 3009231 | 1540050 | 1764012 |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                                                                         | 1385    | 2       | 50000   |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                                    | 0       | 0       | 0       |

ფინანსური მდგომარეობა დადასტურებულია 2022 წლის 21 ოქტომბერს

ლაშა დუნდუა

/ლ.დუნდუა/



მოგება ზარალისა და სხვა სრული ინფორმაცია

| საქმიანობის შედეგები                                                                                                              |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| საქმიანობის შედეგები                                                                                                              | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| ნეტო ამონაგები                                                                                                                    | 4886888    | 387730     |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                                                                               | 4852142    | 387450     |
| მომსახურების გაწევიდან                                                                                                            | 3051       | 270        |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან                                                                                                      | 0          |            |
| სხვა                                                                                                                              | 31695      |            |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                                                                         | -4445863   | -356340    |
| საწყისი მარაგები                                                                                                                  | 0          |            |
| მარაგების შესყიდვა                                                                                                                | 0          |            |
| გადამუშავების დანახარჯები                                                                                                         | 0          |            |
| საბოლოო მარაგები                                                                                                                  | 0          |            |
| საერთო მოგება                                                                                                                     | 441025     | 31390      |
| სხვა საოპერაციო შემოსავალი                                                                                                        | 0          | 4370       |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                                                          | -46676     | -3080      |
| ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი                                                                                                        | -12569     | -1770      |
| საპროცენტო შემოსავალი                                                                                                             | 0          |            |
| საპროცენტო ხარჯი                                                                                                                  | -28720     | -2940      |
| იჯარის ხარჯი                                                                                                                      | 0          |            |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                                                          | -90690     | -14240     |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                                                                            | -178655    | -17680     |
| საოპერაციო მოგება                                                                                                                 | 262370     | 13710      |
| გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:                                                                                                   |            |            |
| ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                                                                | 0          |            |
| მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                                                                          | 0          |            |
| სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                                                        | 0          |            |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან                                    | 0          |            |
| მიღებული დივიდენდები                                                                                                              | 0          |            |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)                                                                                           | 0          |            |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან                                                          | 262370     | 13710      |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                                                         | 0          |            |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                                                            | 262370     | 13710      |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):                                                                                                 |            |            |
| ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი                                                       | 0          |            |
| სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები) | 0          |            |



|                                                                                                                        |         |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:                                                                                 | 0       |       |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                                                    | 262370  | 13713 |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                                                    | 340633  | 18221 |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა',<br>კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა') | 0       |       |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                                         | 0       |       |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                                                  | 0       | 2128  |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                                              | 956958  |       |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                                         | 1559961 | 34063 |

