

შპს ლაგი-98

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდის

ფინანსური ანგარიშგება

თბილისი

2023 წელი

ზოგადი ინფორმაცია

საწარმოს სამართლებრივი ფორმა - შეზღუდული პასუხისმგებლობი საზოგადოება
- შპს ლაგი-98, ს/ნ 200239697 (შემდგომში - საზოგადოება).

საზოგადოების საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი - 15.08.2007 წელი.
საზოგადოება დღგ-ს გადამხდელია 2007 წლის 21 აგვისტოდან.

საზოგადოების იურიდიული მისამართი - ქ. თბილისი, გლდანი-ნაძალადევის
რაიონი, მექანიზაციის ქ. №1.

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორები არიან და მათი წილები საწესდებო
კაპიტალში შეადგენს:

1. ჯემალ ბერიძე,	ს/ნ 01006009348	-10%
2. გიორგი ბერიძე,	ს/ნ 01005007878	- 40%
3. ლალი ბერიძე,	ს/ნ 61001005792	- 50%

საზოგადოება სხვა საწარმოების საწესდებო კაპიტალში წილებს არ ფლობს.
საზოგადოების ხელმძღვანელია - ნაზი მღვდელაძე, თანამშრომელთა რაოდენობა
შეადგენს 21 კაცს;

საზოგადოების საქმიანობის მიმართულებას შეადგენს: საკუთარი ან იჯარით
აღებული უძრავი ქონების გაქირავება და მართვის სხვა საქმიანობები.

საზოგადოება არის მესამე კატეგორიის საწარმო. საანგარიშგებო პერიოდის
დასრულების თარიღია 2022 წლის 31 დეკემბერი. ფინანსური ანგარიშგებით
მოცული პერიოდი- არის 2022 წელი.

ზოგადი დებულებები

საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგების მიზანია, დაინტერესებული პირებისთვის
ისეთი, ობიექტური ინფორმაციის მიწოდება, რომელიც სასარგებლო იქნება
ეკონომიკური გადაწყვეტილებების მისაღებად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე.
ფინანსური ანგარიშგების ფორმირება, ასევე ახსნა-განმარტებით შენიშვნებში
აქტივებისა და ვალდებულებების შესახებ ინფორმაციის დაფიქსირება ხდება
ანგარიშგების წარდგენის თარიღისთვის.

წარდგენის ვალუტა

საზოგადოება აღრიცხვას აწარმოებს ქართულ ეროვნულ ვალუტაში - ლარში.

ეკონომიკური შინაარსის და საქმიანობის შესაბამისად, ქართული ვალუტა აღიარებულია როგორც შეფასების ვალუტა.

საქმიანობის უწყვეტობა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისეთი დაშვების საფუძველზე, რომელიც გულისმობს, რომ საზოგადოება განაგრძობს უწყვეტად ფუნქციონირებას განუსაზღვრელი დროით მომავალში.

ხელმძღვანელობას განზრახული არა აქვს საწარმოს ლიკვიდაცია ან საქმიანობის შეწყვეტა და არც იძულებულია, ასე რომ მოიქცეს. მენეჯმენტსა და დამფუძნებლებს აქვთ სურვილი განაგრძონ და გააფაროვონ საზოგადოების მუშაობა.

ქვემოთ არის წარმოდგენილი საზოგადოების 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგების საშედეგო ცხრილები და წინასაანგარიშგებო 2020-2021 წლების შესადარისი მაჩვენებლები.

კერძოდ:

- საქმიანობის შედეგების ცხრილი;
- ფინანსური მდგომარეობის ცხრილი;
- ფულადი სახსრების მოძრაობის ცხრილი;

შპს ლაგი - 98

საქმიანობის შედეგები (საანგარიშო პერიოდი - 2022 წელი)

ლარი

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის (2021 წელი) ბოლო თარიღი
ნეტო ამონაგები		
მომსახურების გაწევიდან	1 585 605	1 674 860
საერთო მოგება	1 585 605	1 674 860
დასაქმებულთა ანაზღაურება	367 479	346 735
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	47 603	47 967
იჯარის ხარჯი	936	936
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	467 215	451 835
სულ საოპერაციო ხარჯები	883 233	847 473
საოპერაციო მოგება	702 372	827 387
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	702 372	827 387
მოგების გადასახადის ხარჯი	9 804	174 980
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	652 568	652 407
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი)		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	652 568	652 407

შპს ლაგი-98

ფინანსური მდგომარეობა (საანგარიშო პერიოდი - 2022 წელი) ლარი

	საანგარიშგ ებო პერიოდის ბოლო თარიღი 2022 წ	წინა საანგარიშგ ბო პერიოდის (2021 წელი) ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგ ბო პერიოდის (2020 წელი) საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	523 667	154 984	455 979
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	493 523	451 365	440 168
მარაგები	1 117	1 117	1 117
ძირითადი საშუალებები	3 662 806	3 706 710	3 754 258
სულ აქტივები	4 681 113	4 314 176	4 651 522
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	4 997	5 894	2 683
საგადასახადო ვალდებულებები	15 443	17 952	19 365
სულ ვალდებულებები	20 440	23 846	22 048
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი	4 290 330	4 629 474	4 792 906
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	370 343	-339 144	-163 432
სულ საკუთარი კაპიტალი	4 660 673	4 290 330	4 629 474
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4 681 113	4 314 176	4 651 522

შპს ლაგი-98		
ფულადი სახსრების მოძრაობა (საანგარიშგებო პერიოდი-2022 წელი) ლარი		
	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის (2021 წელი) ბოლო თარიღი
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებისგან მიღებული ფულადი სახსრები	1 585 605	1 674 860
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	1 216 922	1 975 855
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	368 683	-300 995
<i>წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში</i>	368 683	-300 995
<i>ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში</i>	154 984	455 979
<i>ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს</i>	523 667	154 984

განმარტებითი შენიშვნები

სააღრიცხვო პოლიტიკის საფუძველი

საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკის საფუძველია ბასს-ის ძირითადი დაშვებები, დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო.

საზოგადოების ხელმძღვანელობა იყენებს ისეთ სააღრიცხვო პოლიტიკას, რომლის საფუძველზე მიღებული ინფორმაცია სამართლიანად ასახავს საწარმოს საქმიანობის შინაარსს, ეკონომიკურ მოვლენებს და ობიექტურია.

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის დროს გამოყენებულია სააღრიცხვო პოლიტიკის პირველადი შეფასების საფუძველი. საანგარიშო პერიოდში ცვლილებები საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკაში და სააღრიცხვო შეფასებებში არ მომხდარა.

აქტივები

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, საზოგადოების აქტივების მოცულობა წინა წელთან შედარებით გაიზარდა 8,5%-ით, 366 937 ლარით და შეადგინა 4 681 113 ლარი. საზოგადოება აკონტროლებს წარსულში მომხდარი მოვლენების შედეგად ფორმირებულ აქტივებს – რესურსებს, რის საფუძველზეც იღებს და მომავალშიც მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს.

ფულადი სახსრები

ფულადი სახსრები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს საბანკო ანგარიშებზე. რომ საანგარიშგებო წელი არ ხასიათდებოდა ცვლილების არსებითი რისკით და საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგების შედგენაზე, გაუთვალისწინებელ ფაქტორებს გავლენა არ მოუხდენია.

ძირითადი საშუალებები

საზოგადოების ძირითადი საშუალებების აღიარება ხდება თავდაპირველი თვითღირებულებით. თავდაპირველი აღიარების შემდგომ აქტივების ხელახალი შეფასება საზოგადოებაში არ განხორციელებულა, მათი ხელახალი შეფასების პრაქტიკული საჭიროება, საანგარიშო პერიოდში არ არსებობდა.

საანგარიშგებო პერიოდში ძირითადი საშუალებების ნარჩენ საბალანსო ღირებულებამ, საანგარიშგებო წლის 31 დეკემბრისთვის, შეადგინა 3 662 806 ლარი, წინა წელთან შედარებით, ცვეთის მოცულობის ხარჯზე, დაფიქსირდა ძირითადი საშუალებების შემცირება - 43 904 ლარით.

შემოსავალი

საანგარიშგებო წელს წინა წელთან შედარებით შემცირდა ამონაგები 89 255 ლარით და შეადგინა 1 585 605 ლარი. აღნიშნული განპირობებულია ძირითადად, ქართული ლარის კურსის აშშ. დოლარის კურსთან მიმართებაში გამყარების გამო.

ეკონომიკური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი აღიარდება დაუყოვნებლივ მის მიღებაზე გაწეული ხარჯების პროპორციულად. საზოგადოებაში შემოსავლის ფორმირება მოხდა მომსახურების გაწევის ხარჯზე და ემთხვევა ამონაგების მოცულობას.

ხარჯები

საანგარიშგებო წელს წინა წელთან შედარებით ხარჯები შემცირდა მრავალი მუხლის მიხედვით, ჯამში -25 837 ლარით. ამასთან, გაიზარდა: დასუფთავების და სამეწარმეო ნარჩენების გატანის ხარჯები - 28 292 ლარით, შრომის ანაზღაურება - 20 744 ლარით, სარემონტო ხარჯები - 63 16 ლარით და სხვა, ჯამში 61 597 ლარით. მთლიანად, ხარჯების მოცულობა საანგარიშგებო წელს გაიზარდა 35 760 ლარით.

ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე საქონლის მიწოდებისა და მომსახურების გაწევის მომენტისათვის. წარდგენილ ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია საზოგადოების მიერ გაწეული საოპერაციო ხარჯების მოცულობა და სტრუქტურა. გრძელვადიანი ვალდებულებები საზოგადოებაში არ ფიქსირდება.

მოგება/ზარალი

საანგარიშგებო წელს საზოგადოების საოპერაციო მოგებამ შეადგინა 702 372 ლარი, ხოლო საანგარიშგებო პერიოდის მოგებამ (მოგების გადასახადის გადახდის შემდეგ) – 652 568 ლარი, რაც წინა წლის მაჩვენებელს უმნიშვნელოდ, 161 ლარით აღემატება.

ანგარიშგების შემდგომი მოვლენები

ფინანსური ანგარიშგების თარიღამდე მომხდარი და შემდგომი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა საზოგადოების ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახა ფინანსური ანგარიშგების შესაბამის განმარტებებში.

პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

პირობითი ვალდებულებები არ არის ასახული ფინანსურ ანგარიშგებაში, ვინაიდან მოსალოდნელი არაა ეკონომიკური სარგებლის გავლა საზოგადოებიდან და შესაძლებელია ვალდებულებების საიმედოდ შეფასება.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასევე არ არის ასახული პირობითი აქტივები. ამ სახის ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლის შესაძლებლობა საზოგადოებაში არ ფიქსირდება.

საზოგადოების 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგების დასასრული

საზოგადოების დირექტორი

