

შპს "დიდუბე მეგა ტრეიდი" (ს/კ 400040095) ფინანსური ანგარიშგება

ზოგადი ინფორმაცია :

შპს „დიდუბე მეგა ტრეიდი“ (ს/კ 400040095) დაფუძნდა 2012 წლის 22 თებერვალს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიულ-სამართლებრივი ფორმა არის შპს (შპს). კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ.თბილისი, თ.ერისთავის ქ.2/4
წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	3874	5186	24238
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	7477525	7340000	6096241
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	15	38	23
მზა პროდუქცია	15	38	23
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	44604	50953	46663
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	278017	278076	276145
ძირითადი საშუალებები	18224596	18029878	17726021
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	26028631	25704131	24169331

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	14977	14213	15332
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	29570	31523	29847
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	10385484	9500801	7563277
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	616	423	0
სულ ვალდებულებები	10430647	9546960	7608456

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	7625534	7625534	7625534
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-3152518	-2593331	-2189627
გადაფასების რეზერვი	11124968	11124968	11124968
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	15597984	16157171	16560875
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	26028631	25704131	24169331
სულ მოკლევადიანი აქტივები	48493	56177	70924
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	45162	46159	45179

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	1356	3390
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1356	3390
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-252	-214
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1104	3176
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	8648	12134
დასაქმებულთა ანაზღაურება	0	0
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-44255	-50130
საპროცენტო შემოსავალი	535224	580798
საპროცენტო ხარჯი	-893968	-831161
იჯარის ხარჯი	-4800	-4800
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-163269	-157250
სულ საოპერაციო ხარჯები	-562420	-450409
საოპერაციო მოგება	-561316	-447233
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო		
სახსრების გადაფასებიდან	-4760	43529
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	6889	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-559187	-403704
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-559187	-403704
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-559187	-403704
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	16157171	16560875
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	15597984	16157171

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-400732	-1202270
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	171958
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	404180	967731
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	3448	-62581
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-4760	43529
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	5186	24238
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3874	5186

შპს "დიდუბე მეგა ტრეიდი"-ს(ს/კ 400040095) დირექტორი :



ი.სადიგოვ



შპს "დიდუბე მეგა ტრეიდი"-ის (ს/კ 400040095) ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა

შპს „დიდუბე მეგა ტრეიდი“ (ს/კ 400040095) დაფუძნდა 2012 წლის 22 თებერვალს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიულ-სამართლებრივი ფორმა არის შპს (შპს). კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ.თბილისი, თ.ერისთავის ქ.2/4 .

ორგანიზაციას ჰყავს ორი დამფუძნებელი კომპანია :

1. შპს “ისი ინვესტმენტსი „ (ს/კ 402051756) - 50% წილი

2. შპს „მ გრუპ ინვესტი“ (ს/კ 424255647) - 50 % წილი

2. მომზადების საფუძველი :

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. ძირითადი საქმიანობა :

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკების შეჯამება

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები ჩამოთვლილია ქვემოთ:

სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენება ხორციელდება უწყვეტად ყველა წლისთვის,თუ სხვა რამ არ არის მითითებული .

საანგარიშგებო ვალუტა :

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი. ანგარიშგება წარმოდგენილია ეროვნულ ვალუტაში -ქართულ ლარში, რაც წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციურ ვალუტას.

უცხოური ვალუტა :კომპანიის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას , ისეთი ვალუტა რომელიც განსხვავდება კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტისაგან (უცხოური ვალუტა) აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოური ვალუტაში დომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით.

ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება -ზარალის იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშვება, გარდა უცხოური ვალუტაში არსებული სესხების საკურსო სხვაობებისა, რომელიც ეხება ქონსტრუქციის ქვეშ მყოფ, მომავალში პროდუქტული გამოყენებისათვის არსებული აქტივებს, რომლებიც მოცულია იმ აქტივების ღირებულებებში, როდესაც ისინი განიხილება, როგორც უცხოურ ვალუტაში არსებული სესხების საპროცენტო ხარჯების კორექტირება.

ფულადი სახსრები:

კომპანიის ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ფულს სალაროზე და საბანკო ანგარიშებზე.

მოკლევადიანი მოთხოვნები:

მოკლევადიანი მოთხოვნები ძირითადად შედგენილია მომწოდებლებზე წინასწარ გადახდილი ავანსებისა და დებიტორული დავალიანებისაგან.

გაცემული სესხები:

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები:

ძირითადი საშუალებების ერთეული აღიარდება თვითღირებულებას გამოკლებული ცვეთა.

ცვეთა :

ცვეთა აისახება მოგება-ზარალში წრფივი მეთოდის გამოყენებით ცალკეული აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. ცვეთის დარიცხვა იწყება ძირითადი საშუალებების შეძენის მომენტიდან, ან აშენებული აქტივების შემთხვევაში, იმ დროიდან როდესაც აქტივი დასრულებულია და მზად არის გამოსაყენებლად. ცვეთის ნორმების განსხვავებულია ძირითად საშუალებების ჯგუფების მიხედვით, კერძოდ:

შენობა-ნაგებობა -5%

მანქანა -დანადგარები - 20%

ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი, ინვენტარი და სხვა. მოწყობილობები -20%

სატრანსპორტო საშუალებები -20%.

არამატერიალური აქტივები :

არამატერიალური აქტივებს არ აქვთ განსაზღვრული სასარგებლო გამოყენების ვადა, ძირითად მოიცავენ კომპიუტერული და საბუღალტრო პროგრამების ლიცენზიებს. ისინი აღიარებულია საწყისი ღირებულებით.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები:

მარაგი ისეთი აქტივებია, რომელიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში ან წარმოდგენილია ნედლეულისა და მასალის სახით, რომელიც განკუთვნილია საწარმოო მოხმარებისათვის ან მომსახურების გასაწევად.

საწესდებო კაპიტალი:

საწესდება კაპიტალის მოცულობა განისაზღვრება კომპანიის წესდებით. კომპანიის წესდებაში ცვლილებები შეიძლება განხორციელდეს მხოლოდ კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილების საფუძველზე. საწესდებო კაპიტალი აღიარებულია კომპანიის კაპიტალში, რადგან ეს არის ის თანხა, რომელიც შემოტანილი იყო კომპანიის მფლობელის მიერ.

დივიდენდები:

დივიდენდები აღირიცხება როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც ისინი გამოაცხადეს და დაამტკიცეს. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ გამოცხადებული ნებისმიერი დივიდენდები, რაც ფინანსური ანგარიშგებების დამტკიცებამდე მოხდა, უნდა გამჟღავნდეს შემდგომ მოვლენებში.

ნასესხი სახსრები:

ნასესხი სახსრები თავიდან აღირიცხება სამართლიან ღირებულებას აკლდება ტრანზაქციის ხარჯები. სამართლიან ღირებულება დგინდება საბაზრო განაკვეთით მზგავს ინსტრუმენტებზე.

ფინანსური შემოსავალი და ხარჯები:

ფინანსური შემოსავალი და ხარჯები შედგება აღებულ სესხებზე დარიცხულ საპროცენტო ხარჯისაგან და გაცემული სესხებზე მიღებული საპროცენტო შემოსავლებისაგან და სავალუტო მოგებისგან და ზარალისაგან, რომელიც ეხება აღებული სესხებს ან ფულს და ფულის ექვივალენტებს.

შპს "დიდუბე მეგა ტრეიდი"-ს (ს/კ 400040095)

დირექტორი: _____ ი.სადიგოვ

