

შპს ს.5 ს.6 405263165

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2018 წლის 31 დეკემბერს

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	2018 წ.
აქტივები	
ფული და ფულის ეკვივალენტები	39
სავაჭრო მოთხოვნები	25
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	37
მარაგები	116
- მზა პროდუქცია	
- სხვა	116
საინვესტიციო ქონება	
სხვა მიმდინარე აქტივები	8
ბიოლოგიური აქტივები	
- თვითღირებულების მოდელით	
- გადაფასების მოდელით	
გუდვილი	
სხვა არამატერიალური აქტივები	
ძირითადი საშუალებები	110

ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	
სულ აქტივები	335

ვალდებულებები	
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	
სავაჭრო ვალდებულებები	262
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	
საგადასახადო ვალდებულებები	
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	
მიღებული გრანტები	
სხვა ვალდებულებები	
სულ ვალდებულებები	

საკუთარი კაპიტალი	
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	153
საემისიო შემოსავალი	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(80)
გადაფასების რეზერვი	
სხვა რეზერვები	
სულ საკუთარი კაპიტალი	73
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	335

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	2 665
საქონლის გაყიდვიდან	2 665
მომსახურების გაწევიდან	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	
სხვა	

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(2559)
საწყისი მარაგები	
მარაგების შესყიდვა	(2 675)
გადამუშავების დანახარჯები	
საბოლოო მარაგები	116
საერთო მოგება	106

სხვა შემოსავალი	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(53)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(7)
საპროცენტო შემოსავალი:	
საპროცენტო ხარჯი :	
იჯარის ხარჯი	(96)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(30)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(186)

საოპერაციო მოგება	(80)
-------------------	------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	
ფინანსური აქტივები	
მარაგები	
სხვა არაფინანსური აქტივები	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	
მიღებული დივიდენდები	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	(80)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	
სხვა	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	(80)

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	
---	--

ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	73
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	73

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	39
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	39
სავალუტო კურსის ეფექტი	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	39

შპს ს.5 დაფუძნდა 2018 წლის 10 აპრილს საქართველოს კანონდებლობის შესაბამისად. მისი დამფუძნებნი არიან ხატია უგრელიძე და ქეთევან ნაზარაშვილი.

შპს ს.5 -ის ძირიდან საქმიანობას წარმოადგენს საწვავების საცალო შეძენა-რეალიზაცია.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ცინცაძის ქ., N 39, ბ. 78. მისი საქმიანობის ადგილია საქართველო. ანგარიშგების ვალუტა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში და ღირებულებები დამრგვალებულია უახლოეს ათასებამდე ლარში.

ძირითადი საშუალებები მოცემულია პირვანდელი თვითღირებულებით.

ცვეთა. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდის გამოყენებით, საანგარიშო სასარგებლო გამოყენების ვადებში მათ ნარჩენ ღირებულებაზე მათი ღირებულების განაწილებით:

	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი
შესყიდვა	104271.17	2080.08	10669.47
რეალიზაცია	----	----	----

ცვეთის ხარჯი	6675	201.75	608.22
--------------	------	--------	--------

მოგების გადასახადები. მოგების გადასახადები წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია საანგარიშო პერიოდის დასრულებისთვის მიღებული კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების გადასახადის ხარჯი მოიცავს მიმდინარე გადასახადს და აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში.

მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო შეძენილ საქონელს და მის დასაწყობებამდე არსებულ ყველა ხარჯებს.

გადახდილი ავანსები აღირიცხება თვითღირებულებით.

საწესდებო კაპიტალი. კომპანიის უფლებამოსილი საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდების მიერ. ცვლილებები კომპანიის წესდებაში იქნება განხორციელებული მხოლოდ კომპანიის მფლობელების გადაწყვეტილებაზე დაყრდნობით.

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კომპანიის საოპერაციო ვალუტაში გადაიყვანება შესაბამისი საანგარიშო პერიოდის დასრულებისას არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით.

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება საქონლის მიწოდებისა და უფლებების გადაცემის შემდეგ.

პერსონალის ხელფასები, დარიცხულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურებების გაწევის წელს. კომპანიას არა აქვს რაიმე გადახდის კანონით გათვალისწინებული თუ კონსტრუქციული ვალდებულება.

მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები.

2018 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, ნებადართული და გადახდილი კაპიტალი შეადგენდა 152000 ლარს.

2018

საწვავის რეალიზაცია

2 664 653 ლარი

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგისაგან:

შრომის ანაზღაურება	53435.6
სამეურნეო ხარჯი	4509.03
კომუნალური მომსახურების ხარჯი	2588.36
საღარიბო აპარატის ხარჯი	88.98
საიჯარო ქირა	96354.3
საოფისე ხარჯი	480.52
საკანცელარიო ხარჯი	1193.24
ელექტრო ენერგიის ხარჯი	1041.48
დაზღვევა	769.31
ცვეთა და ამორტიზაცია	7484.97
ბანკის მომსახურება	8858.44
ტრანსპორტირების ხარჯი	6594.32
სხვა საერთო ხარჯი	1427.89

შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

გ. მახვამიძე