

შპს SOFTPROM GEORGIA

2022 წლის 31 დეკემბერის დასრულებული წლის
ინდივიდუალური საერთო დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემრის დასრულებულ წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულად სახსრები და მათი ეკვივალენტები	410747	209554	203270
სავაჭროდ სხვა მოთხოვნები	1316315	742608	1295827
სხვა პირებზე ავანსებად სესხებადგაცემული ფულად სახსრები	0	0	0
მარგები	372398	398929	362248
მზ პროექტია	372398	398929	362248
სხვა	0	0	0
საინვესტიციოქონება	0	0	0
სხვა მოგვადანი აქტები	13003	0	10143
ბიოლოგიური აქტები	0	0	0
თვითღირებულების მოფლოთ	0	0	0
გაფსების მოფლოთ	0	0	0
გუფილო	0	0	0
სხვა არმატურალორი აქტები	0	203	360
ძირითად საშუალებები	7796	3820	2365
ინვესტიციები შვილობილომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოა წილობრივ ინსტრუქენტებში	0	0	0
სხვა გრმელოდანი აქტები	0	0	0
სულაქტები	2120259	1355114	1874213
ვალობულებები			
საოგროვალობულება	0	0	0
სავაჭროვალობულებები	1725120	1203399	1544243
ანარიცხები	0	0	0
ვალობულებები თანამშრომელო მიმართ	0	0	0
საგადსახადავალობულებები	0	0	0
გამოწმვალებელო შემოსავალო	0	0	0
მოგვადანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრმელოდანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებულო გრნტები	0	0	0
სხვა ვალობულებები	0	0	0
სულავალობულებები	1725120	1203399	1544243
საკუთარი კაპიტალო			
სააქციოკაპიტალო (შპს-ს შემოხვევაში 'კაპიტალო', კოოპერატვის შემოხვევაში 'საპაიოკაპიტალო')	0	0	0
საემისიოშემოსავალო	0	0	0
გამოსყიდილო საკუთარი აქციები	0	0	0
გაწაწილებელო მოგება / (დგროვილო ზარალო)	395139	151715	329970
გაფსების რეწრგი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალოს სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულსაკუთარი კაპიტალო	395139	151715	329970
სულსაკუთარი კაპიტალო და ვალობულებები	2120259	1355114	1874213
სულმოგვადანი აქტები	2112463	1355011	1871488
სულმოგვადანი ვალობულებები	1725120	1203399	1544243

შპს Softprom Georgia ს/ნ 404953751

2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტამონაგები	5658964	6658035
საქონლს გაყიდვიდან	5658964	1954730
მომსახურების გაწევიდან	0	4703305
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-4880974	-6182913
საწყისი მარგები	0	0
მარგების შესყიდვა	0	0
გადმოწმების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარგები	0	0
საერთო მოგება	777990	475122
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-351074	-437953
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-2339	-584
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
ოჯრის ხარჯი	-19905	-22480
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-70082	-86101
სულ საოპერაციო ხარჯები	-443400	-547118
საოპერაციო მოგება	334590	-71996
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დნაკარგი) უცხოური ვალუტით გაპროექტირებული და		
სავალუტო სახსრების გადფასებიდან	-91166	-106259
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადსახადის ხარჯმდებელ განგრძობით		
ოპერაციებიდან	243424	-178255
მოგების გადსახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებოპეროლდის მოგება / ზარალი	243424	-178255
სხვა სრულ შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითად საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების)		
გადფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების ურავი		
ქონების გადფასების რეზერვი და დღენილგადასახდელად		
პროგრამები)	0	0
სხვა სრულ შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0

მილიანი სრულ შემოსავალ / (ზარდ)	243424	-178255
საკუთარი კაპიტალ საანგარიშგებოპერიოდს დასაწყისში	151715	329970
ახალ აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალს გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიოკაპიტალს გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათშორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელმოგებაში	0	0
კაპიტალს სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალ საანგარიშგებოპერიოდს ბოლოს	395139	151715

(თანხები მოცემულია ლრში , დმრგვალბულია უხლოეს დ ეროუჯდმდ)

ფულად სახსრების მოძრაობა

31/12/2022 31/12/2021

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილ (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულად ნაკადები	201193	6284
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილ (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულად ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილ (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებულ) წმინდ ფულად ნაკადები	0	0
ფულად სახსრების შემოსვლ (გასვლ)	201193	6284
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულდასახსრებსა დ მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულად სახსრები დ მათ ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდს დასაწყისში	209554	203270
ფულად სახსრები დ მათ ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდს ბოლს	410747	209554

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნები

შპს Softprom Georgia ს/ნ 404953751

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნები 2021 წლის 31 დეკემბერის მდგომარეობით

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს Softprom Georgia შეიქმნა პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში.

კომპანიის იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ნუჟუბიძის ფერდობი, II მ/რ, II კვ., კორპუსი 8, ბ. N3, ხელმოწერის მისამართი ქ. თბილისი, ჩაჩავას 8.

საიდენტიფიკაციო კოდი 404953751. კომპანია რეგისტრირებულია 02/08/2012 წ.

მისი ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა კომპიუტერული / პერიფერიული ტექნიკით და პროგრამული უზრუნველყოფით. საქმიანობის განხორციელების ძირითადი ადგილია საქართველოს ტერიტორია

შპს Softprom Georgia - ს მშობელი კომპანიაა ავსტრიული კომპანია - Softprom Distribution GMBH რომელიც ფლობს შპს Softprom Georgia-ს 100% წილს.

შპს Softprom Georgia -ს არგააჩნია შვილობილი და მეკავშირე კომპანიები როგორც საქართველოს ტერიტორიაზე ასევე მის ფარგლებს გარეთ

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემულ მცირე და საშუალო საწარმოო ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად იგი წარმოადგენს საქართველოს ფულად ეროვნულ - ლომი და დამრგვალებული უხლოეს ეროვნულ მდ.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალური ღირებულებისა და მისი ალარება, როდესაც მცირდება მიეწოდება საქონელს და გადაეცემა საკუთრების უფლება ან შესრულება მომსახურება. ამონაგების აღიარება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით და -ს გარეშე.

სესხითსარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხითსარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდში მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულია. კომპანიას 2022 წლის და წინა პერიოდში არგააჩნდა სასესხოვადობულებები და მასთან დაკავშირებული დანახარჯები.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადს ხარჯი იანგარიშება საანგარიშგებო პერიოდში მოქმედ კანონმდებლობით- საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით შესაბამისად არგააჩნია ბალანსზე გადავადებული

გადასახად. მოგების გადასახად წარმოადგენს მიმდინარე პერიოდს ხარჯს.

ძირითად საშუალებები

ძირითად საშუალებების შეფასება ხდება დგროვილ ცვეთსა და დგროვილ გაუფასურების ზარლით შემცირებულ ოგიიღირებულების თანხით

ცვეთს დრიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით ძირითად საშუალებებზე ცვეთს დასარიცხავად გამოყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

მანქანა დნადარები 20%

ოფისის აღჭურვილობა 20%

ავეჯი და ინვენტარი 20%

არმატრიალური აქტევიები

არმატრიალური აქტევიები წარმოადგენს შეძენილ ლომპიუტერულ ბროგრამულ უწყრეფოფს, რომელც ასახულია დგროვილ ცვეთით შემცირებულ ოგიიღირებულებით მისი ამორტეზება ხდება წრფივი მეთოდით 15% წლიური განაკვეთით

აქტევიების გაუფასურება

ყოფელ საანგარიშგებოთარიღისთვის შეფასდება სასაქონლო-მატრიალური ფსეულობის გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატრიალური აქტევის თოთუფი ეროუფის საბალნსოღირებულება შეუდრდება მისი რეალზაციის დნახარჯებით შემცირებულ სარეალზაციოფსს. თესასაქონლო-მატრიალური ფსეულობის ეროუფი გაუფასურებულა, მისი საბალნსოღირებულების შემცირება ხდება პროფუტის რეალზაციისთვის საჭირო დნახარჯებით შემცირებულ სარეალზაციოფსამდე, ხოლო გაუფასურების ზარლი დუფონებლვ აღიარდება მოგებაში ან ზარლში.

დაკავშირებულ მხარეთა ობერციების თავდაპირველ აღიარება

ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში კომპანია გარიგებებს აწარმოებს მის დაკავშირებულ მხარესთან რომელსაც წარმოადგენს ავსტრიაში რეგისტრირებულ კომპანია Softprom Distributuin GMBH. გარიგების ფსები დაკავშირებულ მხარეებთან დინდება საბაზროფსის პრინციპების დცვით

ოჯარი

2022 წლს და მის წინა პერიოდებში შპს Softprom Georgia არუწარმოებია ფნანსური ოჯარის ობერციები. ჩვეულებრივი ოჯარის ფრგლებში - კომპანიის მიეროფისის და სასაწყობე ფრთის ოჯარის გადასახდელ საოჯროგადსახდელები ასახულია საანგარიშგებოპერიოდის ოჯარის ხარჯებში და შესაბამისად გამოწვიოფლა საანგარიშოპერიოდის მოგებიდან.

მარგები

მარგების აღიარება ხდება ოგიიღირებულებასა და პროფუტის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დნახარჯებით შემცირებულ სარეალზაციოფსს შორის უპირესი თანხით ოგიიღირებულება

გაიანგარიშება

„პირველ შემოსავალში - პირველ გასავალში“ („FIFO“) მეთოდით

სავაჭროდ სხვა მოთხოვნები

რეალურა, ძირითადად დიზაინერებმა ჩვეულებრივი საკრედიტოპირობებითა და დიპლომატიკურ ვალანებს პროცენტ არერიცხება. ყოველ საანგარიშგებოპერიოდს ბოლს გაანაღდება სავაჭროდ სხვა მოთხოვნების საბალანსოღებულებები, რათა დღინდეს, არსებობს თუარა ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ ეს თანხები არარის ამოღებად. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალ და უფონებლვ აღარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭროვაღებულებები

სავაჭროვაღებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტოპირობებითა და დიპლომატიკურ ვალანებს პროცენტ არერიცხება. საანგარიშგებოპერიოდს ბოლს უცხოურვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვაღებულებები გადანგარიშდება საწარმოს ფულდეროუში, საანგარიშგებოთარიღისთვის არსებულ სავალუტოკურსის მიხედვით საკურსოსხვაობითწარმოქმნილ შემოსულბა ან ზარალ აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

2022 წლს და მანამდე პერიოდს განმავლბაში შპს Softprom Georgia-ს არუარგებლა საბანკოან სხვა სესხითა და ოვერდრაფტით

დეირვეზუბირთა გასამრჯელბები

დეირვეზუბირთა მოღვვადანი გასამრჯელს ვაღებულებები (ხელფსები, ანაზღაურებად შვებულება, ბიულტენი, ბონუსები და არფულად გასამრჯელ) ფსდება არდსკონტრებულსაფუველზე, რდგან ისინი აღირცხება იმ წლს განმავლბაში, როდსაც ხდება შესაბამისი მომსახურებების გაწევა კომპანიის თანამშრომლების მიერ

საანგარიშგებოპერიოდში შპს Softprom Georgia-ს არგააჩნია სახელფსო საპენსიოან/და მსგავსი გადახდულების გადახდს ვაღებულება.

ოვერციები უცხოურვალუტაში

ოვერციები უცხოურვალუტაში გადაყვანილა კომპანიის სამუშაოვალუტაში, ოვერციების თარიღს შესაბამისი კურსით(ქარულ ღირს საქარულელს ეროვნულ ბანკის ოფიციალური გაცვლით კურსით). უცხოური ვალუტის გადაყვანითწარმოქმნილ სხვაობა აღარდება მოგება ან ზარალში

3. განმარტებითი შენიშვნები:

#1 - ამონაგები

პერიოდ	საფუველ	თანხა
2022 წელ	საქონლს გაყიდვიდან	5658964 ღირ

შენიშვნა #2 - ზოგად და ადმინისტრაციულ ხარჯები

ზოგად და ადმინისტრაციულ ხარჯები	2022 წელ
კომუნიკაციის ხარჯი	3192
სამეურნეოხარჯი	1525
ბანკის მომსახურების ხარჯი	12473
წარმოადგენლბით ხარჯი	2666

სხვა საერთო ხარჯი	862
ტრანსპორტირების და შენახვის ხარჯი	1695
რეკლამის ხარჯი	47669
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	70082
დასაქმებულთა ანაზღაურება	351074
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	2339
ოჯრის ხარჯი	19905
სულ	443400

#3 - ფინანსური ხარჯები

შპს Softprom Georgia-ს საანგარიშგებოდ მის წინა პერიოდში სასახოვალდებულებები და მასთან დაკავშირებული ფინანსური ხარჯები არჰქონია.

#4 - სხვა არსაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

სხვა არსაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

შპს Softprom Georgia-ს გააჩნია ფულად სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორულ დავალიანებები ვალუტაში, აწარმოებს კონვერტაციის ოპერაციებს და წარმოქმნება შემოსავალი/ზარალი ვალუტის გადფასებიდან, კონვერტაციის ხარჯები და შემოსავალი/ზარალი კონტრაქტების კურსთაშორის სხვაობებიდან.

2022 წელი	
შემოსავალი კურსთაშორის სხვაობიდან	20437
მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან	-53600
კონვერტაციის კურსთაშორის სხვაობის მოგება/ზარალი	-58003
სულ	-91166

#5 - ფულად სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	01.01.2022	31.12.2022
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	0	0
ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	0	0
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტებთან	209554	386604
უცხოური ვალუტა რეზიდენტებთან	0	24143
სულ	209554	410747

#6 - მარგები

ნაშთი 01.01.2022	398641
შემდენა	4843114
რეალურ პროდუქციის თვითღირებულება	-4,869,357
ნაშთი 31.12.2022	372398

#7 - ძირითადი საშუალებები

	ოფისის აქტივები	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
თვითღირებულება 01.01.2022	3412	408	3820
შემოსვლი 2022	6247	0	6247

ცვეთა 31.12.2022	-2148	-123	-2271
თილირებულია 31.12.2022	7511	285	7796

#8 - არმატურა ლრი აქტევები

2022 წელ	პროგრამულ უზრუნველყოფ
თილირებულია 01.01.2022	203
დგროვილ ამორტოზაცია 2022	-203
თილირებულია 31.12.2022	0

#9 –სესხები

შპს Softprom Georgia-ს საანგარიშგებოლ მანამდე პერიოლში არჰქონია სასესხოვალღებულები

სავაჰროვალღებულები

2022 წელ	ღრი
მოღვადანი სავაჰროვალღებულები საქონლს შეძენიდან	1725120

ჩვეუბრივი იჯარ

შპს Softprom Georgia-ს ჩვეუბრივი იჯართალბულო აქვს საოფსე დ სასაწყობოფრუბი. ჩვეუბრივი იჯართგატალბინებულო მინიმალური საიჯროვადსახდლები, რომლებიც მიმდნარე 2022 წელს აღრებულა ხარჯდმეადღენს - 19905 ლრს.

ანარცხები, პირობით ვალღებულები დ პირობით აქტევები

საანგარიშოპერიოლს განმავლბაში კომპანიას არგააჩნია ანარცხები, პირობით ვალღებულები დ პირობით აქტევები.

აქტევების გაუფსურება

საანგარიშგებოპერიოლში კომპანიაში აქტევების გაუფსურებას ადლილ არჰქონია.

გარე ფქტორების გავლენა

2022 წლს განმავლბაში მსოფლოში დ საქაროველს ტრიტორიაზე მიმდნარე მოღლენებს მნიშვნელგანი ზეგავლენა არმოქდუნია კომპანიის საქმიანობაზე.

გამოსაქვეყნებლდდმტციცბულა დ მენეჰმენტს სახელთხელმოწეროლა 2022 წლს 22 სექტემბერს.

დირექტორი ა. დათუაშვილი

