

1. ზოგადი ინფორმაცია

„ი/მ აკიფ ზამანოვი“ ინდივიდუალური მეწარმე.

რეგისტრირებულია საქართველოში.

საიდენტიფიკაციო ნომერი **3501017952**

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: **10/09/2013**

ძირითადი საქმიანობა - საბითუმო ვაჭრობა სანტექნიკური მოწყობილობებით.

იურიდიული მისამართი: საქართველო, რუსთავი, VIII მ/რ, კორ. 5ა, ბ. 46.

ფაქტიური მისამართი: საქართველო, კახეთის გზატკეცილი #112

ხელმძღვანელი აკიფ ზამანოვი.

2. საქმიანობის შესახებ

მეწარმის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ფე) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა სანტექნიკური მოწყობილობებით.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა საანგარიშგებო პერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #2);

- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #3);
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #4);
- განმარტებით შენიშვნებს.

ცხრილები

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი	შენიშვნა
აქტივები				
ფულადი სახსრები	472644	348277	333773	
სავაჭრო მოთხოვნები	0	0	0	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	11400	175421	0	
მარაგები	2025305	1741300	1908230	2
- მზა პროდუქცია	0	0	0	
- სხვა	2025305	1741300	1908230	
საინვესტიციო ქონება			0	
სხვა მიმდინარე აქტივები	12961	0		3
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0	
- თვითღირებულების მოდელით	0	0	0	
- გადაფასების მოდელით	0	0	0	
ძირითადი საშუალებები				4
- მიწა				
- შენობა-ნაგებობები				
- სხვა ძირითადი საშუალებები				
- არამატერიალური აქტივები				
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
კაპიტალი (გაუნაღდეbelი ნაწილი)				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
სულ აქტივები	2522310	2264998	2242003	
ვალდებულებები				

სავაჭრო ვალდებულებები	320020	187288	406816	5
ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები	0	49575	56738	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი				
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები				
ბანკებისგან ნასესხები თანხები				6
სხვა ნასესხები თანხები				
სხვა ვალდებულებები	821407	824888	773504	7
სულ ვალდებულებები	1141427	1061751	1237058	
საკუთარი კაპიტალი				12
სააქციო კაპიტალი (შპს- ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')				
დამატებითი შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სსსთვის)				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
წილობრივი გადახდის რეზერვი				
რელიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი				
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი				
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1380883	1203247	1004945	
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი	1380883	1203247	1004945	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2522310	2264998	2242003	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	1953505	2135216	8
საქონლის გაყიდვიდან	1953505	2135216	
მომსახურების გაწევიდან			
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა			
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(1669953)	(1815907)	
საწყისი მარაგები			
მარაგების შესყიდვა			
გადამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები			4
საერთო მოგება	283552	319309	
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(38875)	0	
ცვეთა/ამორტიზაცია			
გაუფასურების ხარჯი			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
სხვა ხარჯები	(61508)	(71432)	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	222044	247877	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)			10
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო			11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	222044	247877	
მოგების გადასახადი	(44408)	(49575)	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	177636	198302	

საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული			
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	1203247	1004945	12
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა			
გასული პერიოდის საადრიცხო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა			
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	177636	198302	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	1380883	1203247	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა	1953505	2135216	
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები			
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(1648075)	(1703503)	
სხვა			
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	158047	431713	
გადახდილი მოგების გადასახადი	(419160)	(61013)	
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	44316	370700	
საინვესტიციო საქმიანობა	(486800)	(356196)	
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის			
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის			
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან			

ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლოსამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან			
მიღებული პროცენტი			
მიღებული დივიდენდები			
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები			
საფინანსო საქმიანობა	(406750)		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან			
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებად			
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან			
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა			
სესხის ძირის გადახდა			
სესხის პროცენტის გადახდა			
დივიდენდების გადახდა			
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	80050	14504	
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	124367	14504	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	348277	333773	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	472644	348277	

ფორმა N5 - განმარტებითი შენიშვნები

შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომლებიც ასახული არ არის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში (3.15 პუნქტის ა))

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნებისმიერი ფინანსური ვალდებულების, გარანტიის, ან პირობითი ვალდებულების ჯამური თანხა	-	-	6

განმარტებითი შენიშვნები

1. სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული დებიტორული დავალიანება დამკვეთებთან არ გააჩნია.

2. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

საქონლის მარაგი შეადგენს **2025305** ლარს.

3. სხვა მიმდინარე აქტივები

აღნიშნული აქტივი **12961** ლარი.

4. ძირითადი საშუალებები

მეწარმეს არ გააჩნია ძირითადი საშუალებები.

5. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება შეადგენს **320020** ლარს.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სესხები.

7. სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას გააჩნია ვალდებულება 821407 ლარის ოდენობით დამფუძნებლის მიმართ, რომელიც ეტაპურად შემოდიოდა საბრუნავი სახსრების გასაზრდელად.

8. ამონაგები

მეწარმის ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა სანტექნიკური მოწყობილობებით. მისმა წლიურმა ამონაგებმა შეადგინა 1953505 ლარი.

9. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით საქონელი

ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

ხარჯების დასახელება	ხარჯი ლარი
საქონლის დანახარჯები	1669953
შრომის ანაზღაურება	38875
ა/ტრანსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	0
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	0
ქვემოიჯარეების მიერ შესრულებული სამუშაოები	0
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	0
საიჯარო ქირა	19526
მივლინების ხარჯები	0
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	0
კომუნიკაციის და კომუნალური ხარჯები	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	0
ცვეთა და ამორტიზაცია	0
სხვადასხვა მოსაკრებლები	0
სხვა საოპერაციო ხარჯები	3107
სულ:	1731461

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში მეწარმეს არასაოპერაციო ხარჯები და შემოსავალი არ ქონია.

11. შემოსავლები ფინანსური საქმიანობიდან

საანგარიშგებო პერიოდში მეწარმეს ფინანსური შემოსავალი არ ქონია.

· **12.** ანგარიშგება კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ფორმა N4 - კომპანიის კაპიტალში ცვლილებები

	31.12.2021	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2022
საკუთარი კაპიტალი	1203247	177636	0	177636	1380883
პარტნიორთა კაპიტალი	0	0	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება	1203247	177636	0	177636	1380883
ძირ. საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0

კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 4 -ში საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის მიერ მიღებულმა წმინდა მოგებამ შეადგინა 198302 ლარი

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2021 წ. გაიზარდა 198302 ლარით და შეადგინა 1203247 ლარი. სხვა ცვლილება კომპანიის საკუთარ კაპიტალში არ მომხდარა.

13. ფულადი ნაკადების ანგარიში

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 3 -ში პირდაპირი მეთოდით და ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდში ფულადი სახსრების ექვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ. კერძოდ, საოპერაციო საქმიანობიდან - შესრულებული სამუშაოებიდან და მომსახურებიდან მიღებული ფულადი სახსრები, მასალებისა და მომსახურების მომწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები, დასაქმებულ პირებზე გაცემული ანაზღაურება, სხვა საოპერაციო ხარჯები.

საფინანსო საქმიანობიდან - იჯარიდან მიღებული შემოსავლები, ბანკის სესხთან

დაკავშირებული გასავალი, გადახდილი პროცენტები , გადახდილი დივიდენდები.

საანგარიშგებო პერიოდში სულ შემოსულია 2111552 ლარი; გასულია 1987185 ლარი;

ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლამ შეადგინა 124367 ლარი.

ინგ. ჭეიხაძე  ანდრეა ზაქარაიძე

