

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	107694	9392	25078
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	27986	5245	7427
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულა- მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	59587	79815	74823
სხვა	59587	74238	57969
საინვესტიციო ქონება	0	5577	16854
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	44468	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	3181773	3509861	3351218
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტ- სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	0	0	0
	3377040	3648781	3458546
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	44796	38722
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	12089	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	1334596	1929689	2165598
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	738111	0	0
	2072707	1986574	2204320
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოო	1662207	1744365	1482655
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-357874	-82158	-228429
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1304333	1662207	1254226
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3377040	3648781	3458546
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
	0	0	0

e. 7227

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	573568	459526
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	573568	459526
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-344140	-231324
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	229428	228202
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-94902	-19286
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-182310	-175177
საპროცენტო შემოსავალი	0	163314
საპროცენტო ხარჯი	-168409	-235990
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-141681	-43221
სულ საოპერაციო ხარჯები	-587302	-310360
საოპერაციო მოგება	-357874	-82158
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 მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპე	-357874	-82158
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშო პერიოდის მოგება / ზარალი	-357874	-82158
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფა		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ;	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-35787	-82158
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1662207	1254226
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კორ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	490139
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1304333	1662207

e. 2124

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში ჯ	98302	-15686
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობა	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამ	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	98302	-15686
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დ	9392	25078
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბ	107694	9392

ე. ლღბ

შპს მაგნოლია-ს 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტების შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია.

შპს „მაგნოლია“ დაფუძნდა 2015 წლის 22 ივლისს. საზოგადოების იურიდიული მისამართია ქ. ქუთაისი ტ. ტაბიძის ქუჩა N49.

კომპანიას მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 412710106;

კომპანიის დამფუძნებლებია: ნიკოლოზ ლატარია (პ/ნ 60002011867), გოჩა შარაბიძე (პ/ნ 60401167717) და კახაბერ ბრეგვაძე (პ/ნ 60002014208). კაპიტალის წილის 33,33%-ის მფლობელი არის ნიკოლოზ ლატარია (პ/ნ 60002011867), კაპიტალის წილის 33,34%-ის მფლობელი არის გოჩა შარაბიძე (პ/ნ 60401167717) და კაპიტალის წილის 33,33%-ის მფლობელი არის კახაბერ ბრეგვაძე (პ/ნ 60002014208).

კომპანიის დირექტორია: ოლეგი შარაბიძე (პ/ნ 60001122695).

2. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება წარედგინება საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს, ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურს, 2016 წლის 8 ივნისის „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის თანახმად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად, რომელიც მოქმედია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გამოქვეყნებულია.

„ანგარიშგების ვებგვერდზე მომხმარებელთა რეგისტრაციის, სუბიექტების მიერ ანგარიშგების წარდგენის და წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების წესის დამტკიცების თაობაზე“ ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2019 წლის 21 მაისის N6-6 ბრძანების ნორმების შესაბამისად.

ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულებების პრინციპზე დაყრდნობით.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ეროვნულ ვალუტაში.

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებსა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

მონაცემები ასახულია ერთეულ ლარში, არასრული ციფრებით (თეთრებში გამოსახული) დამრგვალებულია ერთეულ ლარამდე საზოგადოდ მიღებული წესით.

3. საადრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის საადრიცხვო პოლიტიკა შეესაბამება ბუღალტრული ადრიცხვის საზოგადოდ მიღებულ წესებს და დებულებებს, მის პრინციპებსა და სტანდარტებს.

ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების აღიარება ხდება გარიგების თარიღის მდგომარეობით.

ფინანსური აქტივების/და ვალდებულებების შეფასება ხდება გარიგების თარიღისათვის მისი თვითღირებულებით და ამ გარიგებასთან დაკავშირებული ხარჯების გათვალისწინებით.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები გაყიდვის დოკუმენტების საფუძველზე, ატრანსპორტო მომსახურება მათი შესრულების დამადასტურებელი დოკუმენტების (ხელშეკრულებები, ინვოისი, საგადასახადო ანგარიშ-ფაქტურა) თანახმად, საიჯარო მომსახურება გაფორმებული ხელშეკრულების პირობებით გათვალისწინებული პერიოდის დასრულების თარიღით.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისთვის, საანგარიშგებო ვალუტისგან (ლარი) განსხვავებულ უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.

განყოფილება მოიცავს ნაღდ ფულს საღაროში და ფულს საბანკო ანგარიშებზე.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღიარდება მათი შეძენის თარიღით, სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ისეთი აქტივებია რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში და დამხმარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებით.

მიღებული (შეძენილი) აქტივების (ძირითადი საწარმოო საშუალებების, სასაქონლო-მატერიალური მარაგების) შეფასების აღიარება და ასახვა ადრიცხვაში ხდება მათი ფაქტიური თვითღირებულებით, რომელიც ყალიბდება მათი შეძენის, მათი ტრანსპორტირების, განბაჟების და საკუთრების უფლების გაფორმების ხარჯებით (მათი არსებობის შემთხვევაში).

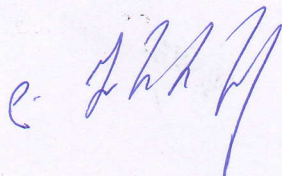
იგი აწარმოებს საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავებას და მართვას.

კომპანია დროულად ისტუმრებს სახელმწიფო ბიუჯეტის წინაშე მის კუთვნილ დავალებას, კომპანია მოგების გადასახადის ნაწილში ხელმძღვანელობს სსს ნორმებით და გაუნაწილებელ მოგებას არ არიცხავს მოგების გადასახადს, რომლის გადახდის ვალდებულება კომპანიას არ გააჩნია იმ გათვალისწინებით რომ საქართველოს კანონმდებლობის თანახმად 2017 წლის იანვრიდან მოგების გადასახადით იბეგრება მხოლოდ მოგების განაწილებული ნაწილი.

შპს „მაგნოლია“-ში დასაქმებულია 18-20 ადამიანი, კომპანიაში დაცულია და ყურადღება ექცევა შრომის უსაფრთხოებას.

კომპანია საბუღალტრო ადრიცხვისთვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „ორისს“.

დირექტორი:



/ო. შალაბიძე/

ბუღალტერი:



/გ.გიორგაძე/