

შპს „ნომარი“

საიდენტიფიკაციო ნომერი : 400015960

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრით
დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

შინაარსი

1. ზოგადი მონაცემები
2. საწარმოს ძირითადი საქმიანობის მიმოხილვა
3. საადრიცხო პოლიტიკის მიმოხილვა
4. აქტივების მიმოხილვა
 - 4.1. ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ
 - 4.2. მოთხოვნები დებიტორების მიმართ
 - 4.3. გადახდილი ავანსები
 - 4.4. ძირითადი საშუალებების მიმოხილვა
4. 5. სასაქონლო-მატერიალური მარაგების მიმოხილვა
5. დამატებითი ღირებულების გადასახადი
6. შემოსავლის აღიარება
7. ხარჯის აღიარება
8. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები
9. ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგება (ფორმა №1)
10. საქმიანობის შედეგებისა კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება (ფორმა №2)
11. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება (ფორმა №3)
12. ცხრილი №1 ძირითადი საშუალებები
73. ცხრილი №2 საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

1. შპს „ნომარის“ მონაცემები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ნომარი“ გადასახადის
გადამხდელად ირიცხება 2011 წლის 1 მარტიდან და მინიჭებული აქვს
საიდენტიფიკაციო ნომერი 400015960.

მისი იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, ანდრონიკაშვილის შესახვევი
№1, ხოლო ფაქტური მისამართია : ქ.თბილისი, რ. აგლაძის ქ.№7 (ე.წ.ელიავას
ბაზრობა).

დამფუძნებელია მარიამ შკუბულიანი (პირადი ნომერი 01001041886) 100%
წილით. დირექტორი იური შკუბულიანი (პირადი ნომერი 01004002861).

2. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სარეკლამო მასალებით ვაჭრობა,
სარეკლამო აბრებისა და ბანერების დამზდება და რეალიზაცია.

საწარმოს მასალები შემოაქვს ძირითადად ჩინეთიდან , ტაილანდიდან
გერმანიიდან, იტალიიდან .

საწარმოს არ გააჩნია საკუთარი შენობა- ნაგებობები. იჯარით აქვს აღებული
საოფისე ფართი და ერთი სასაწყობე შენობა ელიავას ბაზრობაზე შპს „ტატა“-
სგან და ერთი სასაწყობე შენობა მისამართზე კედიას ქ.№15 სს „თბილისის
სასკოლო ინვენტარის ფაბრიკისაგან“

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის

მიმოხილვა

3.1. საწარმოს მიერ 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად ხდება. წარდგენილია 2018, 2019, 2020, 2021 წლების ფინანსური ანგარიშგებები;

3.2. საწარმოს საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

3.3. მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის - „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს)“ - შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 1 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური პერიოდებისათვის;

3.4. საწარმო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.

3.5. სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც საწარმო იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ საწარმოს პირობებში არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა;

3.6. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის - 31 დეკემბერს არსებული კურსით. საწარმოს აქვს საბანკო ანგარიში გახსნილი სს „საქართველოს ბანკში“ ეროვნული ვალუტის ლარის, უცხოური ვალუტის USD, EUR ანგარიშები;

შპს „ნომარის“ ს/კ 400015960 ფულადი სახსრები

31.12.2022წელი		31.12.2021 წელი	
ვალუტა ეკვ.ლარში		ვალუტა ეკვ.ლარში	
სალაროს გონივ,ნაშთი	- 5236	-	2775
ლარი ბანკში	- 136362	-	55466
USD ბანკში	177371 479257	225061	675687
EUR ბანკში	8688 25058	3058	10716

3.7. საწარმოს მიერ გაცემული დივიდენდები აისახება, როგორც ფინანსური ოპერაციები;

3.8. საწარმო ძირითადი საშუალებების აღრიცხვისას იყენებს თვითღირებულების მოდელს;

3.9. საწარმოში ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ნიშნები საანგარიშგებო პერიოდისთვის დადგენილი არ ყოფილა და ანგარიშგებაში გაუფასურების ზარალი არ დაფიქსირებულა;

3.10. ავტოსატრანსპორტო საშუალებისთვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ტალონებით და აღრიცხვა ხდება შესყიდვის ღირებულებით. საწვავი ჩამოიწერება გარბენილი კილომეტრებისა და ხარჯვის ნორმების შესაბამისად;

3.11. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;

3.12. საწარმოს საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში იყო 2211749 ლარი. საანგარიშგებო პერიოდში ფინანსურმა მოგებამ 263122 ლარი შეადგინა, გაცემულია დივიდენდი დამფუძნებელზე 2008 წლის 1 იანვრიდან 2017 წლის 1 იანვრამდე საანგარიშო პერიოდებში

მიღებული წმინდა მოგებიდან 203947 ლარი. რის შედეგად, საწარმოს საკუთარმა კაპიტალმა საანგარიშო პერიოდის ბოლოს შეადგინა 2270924 ლარი;

3.13. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებებში ასახული(გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);

3.14. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება ხელახლა მიღებულია და ნებადართულია გასაცემად 2024 წლის 7 აგვისტოს;

3.15. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია;

3.16. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად;

4. აქტივები

საწარმოს აქტივების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს ფული და ფულადი ეკვივალენტები, გასაყიდად განკუთვნილი სასაქონლო მარაგები და სავაჭრო მოთხოვნები კრედიტორების მიმართ. ვინაიდან საწარმო არის იმპორტიორტი და იგი იმპორტს აწარმოებს საზღვარგარეთის ქვეყნებიდან საქონლის შესყიდვის მიზნით გადარიცხვებს ახორციელებს აშშ დოლარში, ევროში და ჩინურ იუანში. შესაბამისად საქონლის ფასი იანგარიშება შესყიდვის მომენტში არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით.

4.1. ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

4.1.1. ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ (ფულადი ნაკადების ანგარიშგება) წარმოდგენილია მსს ფასს-ისა და ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დამტკიცებული ფორმა №3-ის სახით;

4.1.2. ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ წარმოდგენილია პირდაპირი მეთოდით, რომელიც ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში საწარმოს ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ, რომელიც ამონაგებისა და ხარჯების სახით მოიცავს ფულად შემოსულობებსა და გასავლებს:

- საოპერაციო საქმიანობიდან;

- საინვესტიციო საქმიანობიდან;

- საფინანსო საქმიანობიდან;

4.1.3. მსს ფასს-ის შესაბამისად კომპანიის საღრიცხვო პოლიტიკით ფულად ნაკადებში საოპერაციო საქმიანობიდან შეტანილია: პროდუქციის რეალიზაციიდან, მომსახურების გაწევიდან მიღებული ფულადი სახსრები, საქონლისა და მომსახურების მომწოდებლებისთვის გადახდილი ფულადი სახსრები, დაქირავებულ პირთათვის გადახდილი ფულადი სახსრები და სხვა საოპერაციო ხარჯები.

4.1.4. ფულად ნაკადებში საინვესტიციო საქმიანობიდან შეტანილია: ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური და სხვა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან მიღებული ფულადი სახსრები რაც 2022 წელს საწარმოში არ მომხდარა. გრძელვადიანი აქტივის შესაძენად გადახდილი ფულადი სახსრები, რომელის 2022 წელს 5012 ლარს შეადგენდა. სხვა საინვესტიციო საქმიანობა საწარმოს არ ჰქონია.

4.1.5. ფულად ნაკადებში საფინანსო საქმიანობიდან შეტანილია 2017 წლამდე მიღებული მოგებიდან გადახდილი დივიდენდები რაც 2022 წელს 203947 ლარს შეადგენდა. მოგების გადასახადი ესტონური მოდელის მიხედვით 2017 წლამდე მიღებულ მოგებიდან გადახდილ დივიდენდზე აღარ დარიცხულა. სხვა საფინანსო საქმიანობა საწარმოს არ ჰქონია.

4.1.6. მსს ფასს-ის თანახმად სავალუტო კურსების ცვლილებების შედეგად წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი არ მიიჩნევა ფულად ნაკადად. თუმცა, საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში და დასასრულისთვის არსებული ფულადი სახსრების შესაბამისობაში მოყვანის მიზნით, ფულადი ნაკადების ანგარიშგებაში ასახულია საკურსო სხვაობის შედეგები.

4.2. მოთხოვნები დებიტორების მიმართ

სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება არის ბიზნესის ძირითადი საქმიანობის შედეგად მომხმარებლისაგან მისაღები თანხები. შესაბამისად კლასიფიცირდებიან მოკლევადიან აქტივებად. სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები თავდაპირველად აღიარდება საქონლის გასაყიდი ფასის ოდენობით.

საწარმოს სავაჭრო მოთხოვნები წარმოიშვება ჩვეულებრივ სავაჭრო ურთიერთობაში ზეპირი გარიგების შედეგად და მათი ოდენობა განისაზღვრება ვაჭრობის მოთხოვნებიდან გამომდინარე.

4.3. გადახდილი ავანსები

საწარმოს გადახდილი ავანსები წარმოადგენს წინასწარ გადახდილ თანხებს საქონლის შესყიდვის (იმპორტის) მიზნით და მასთან დაკავშირებულ სხვადასხვა წინასწარ გადახდილ საოპერაციო ხარჯებს. 2022 წლის 31 დეკემბრისთვის საწარმოს ავანსის სახით გადახდილი აქვს შპს „დაზგა“-ზე (ს/კ 206201929) 45020 ლარი საბეჭდი დაზგის შესაძენად. PALRAM EUROPE LTD-ში მასალების შესაძენად ავანსად გადახდილი აქვს 65765 ამერიკული დოლარი 180823 ექვივალენტი ლარში.

4.4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტი მოიცავს შეძენის ფასს და უშუალოდ

დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. ძირითადი საშუალებები თავდაპირველი აღიარების შემდეგ აღირიცხება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით. შემდგომი დანახარჯები ჩაითვლება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა და შეფასება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში, მოგება-ზარალში ასახვით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ როდესაც აქტივი არის იმ ადგილას, ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რაც აუცილებელია აქტივის გამოსაყენებლად.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში მათი ცვეთადი ღირებულების სისტემატურ საფუძველზე გასანაწილებლად საწარმო იყენებს ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს, რაც გულისხმობს ცვეთის ერთი და იმავე თანხის დარიცხვას აქტივის მთელი მომსახურების ვადის მანძილზე.

სხვადასხვა სახის ინვენტარისა და მოწყობილობა-დანადგარების სასარგებლო მომსახურების ვადა შეადგენს 6-8 წელს, ავტომობილის - 10 წელს.

სხვა არამატერიალურ აქტივებს წარმოადგენს ბუღალტრული პროგრამა "ორისი", რომლის სასარგებლო მომსახურების ვადა შეადგენს 10 წელს. დარიცხვის მეთოდი წრფივი.

ძირითადი საშუალებების აღიარება შეწყდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში, ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აქტივის გამოყენებით. ძირითადი საშუალების გაყიდვის და ხმარებიდან ამოღების შედეგად წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვიდან მიღებულ შემოსავლებსა და აქტივის ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალში.

4.5. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

საწარმოში სასაქონლო-მატერიალური მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებით. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება მოიცავს შეძენის დანახარჯებს. შეძენის დანახარჯები მოიცავს: შეძენის (ნასყიდობის) ფასს; საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსთვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა); სხვა პირდაპირი ხარჯები აღიარდება დამოუკიდებლად როგორც ხარჯი. შპს 'ნომარის' 2022 წლის საწყისი სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება 1289223 ლარს შეადგენდა. წლის განმავლობაში შეძენილი იქნა 639066 ლარის სასაქონლო-მატერიალური მარაგი, რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება 595551 ლარია და 2022 წლის 31 დეკემბრისთვის საბოლოო მარაგების ღირებულებამ 1332738 ლარი შეადგინა.

4.6. დამატებითი ღირებულების გადასახადი

შემოსავლების, ხარჯებისა და აქტივების აღიარება ხდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. დამატებული ღირებულების გადასახადი, დაკავშირებული გაყიდვებთან, საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდილი უნდა იქნეს შემდეგი მოვლენებისას: მომხმარებლისაგან მისაწოდებელი საქონლის ან მომსახურების გაწევამდე მიღებული ავანსი, ან საქონლის და მომსახურების მიწოდება.

4.7. შემოსავლის აღიარება

შემოსავლების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით გადასახადებისა და მოსაკრებლების გამოკლებით. საწარმო საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებულ ამონაგებს აღიარებს, როდესაც საწარმო მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს.

4.8. ხარჯის აღიარება

მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება. ხარჯების აღიარება ხდება უშუალოდ მის გაწევასთან დაკავშირებული შემოსავლების შეპირისპირების საფუძველზე.

ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება დაუყონებლივ.

5. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა საწარმოს ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში, ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომელიც გავლენას არ ახდენს საწარმოს ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). 2022 წლის საანგარიშო პერიოდში ანგარიშგების გამოცემის თარიღისთვის საწარმოში არ ქონია ადგილი ისეთ მოვლენებს რაც საჭიროებს ანგარიშგებაში მოცემული პერიოდის კორექტირებას ან შენიშვნაში მათ ასახვას.

შპს „ნომარის“ დირექტორი:

/იური შკუბულიანი/

მთ. ბუღალტერი:

/ციური ივანიძე/

შპს "ნომარი" საიდენტიფიკაციო ნომერი - 400015960

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები	წლის		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4.1	645914	744123
გადახდილი ავანსები	4.3	240404	172150
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	4.5	1332739	1289222
სავაჭრო მოთხოვნები	4.2	58000	56393
ძირითადი საშუალებები	4.4	25437	23505
სხვა არამატერიალური აქტივები	4.4	970	1213
სულ აქტივები		2303464	2286606

ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულება		29598	34368
ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ		-	10462
საგადასახადო ვალდებულებები	3.13	2942	26426
სხვა ვალდებულებები		-	3601
სულ ვალდებულებები		32540	74857
საკუთარი კაპიტალი	3.12	2270924	2211749
სულ საკუთარი კაპიტალი	3.12	2270924	2211749
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2303464	2286606
სულ მოკლევადიანი აქტივები		2277057	2288314
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		29598	37969

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია
ხელახლა

2024 წლი 7 აგვისტოს

შპს "ნომარის" დირექტორი: /იური შკუბულიანი/

ბუღალტერი: /ციური ივანიძე/

შპს "ნომარი" საიდენტიფიკაციო ნომერი - 400015960

საქმიანობის შედეგები

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
ამონაგები		1215901	1075748
საქონლის გაყიდვიდან	4.7	1170237	1029849
მომსახურების გაწევიდან		45664	45899
სხვა		-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-595551	-503989
საწყისი მარაგები	4.5	1289223	1291203
მარაგების შესყიდვა	4	639066	502009
საბოლოო მარაგები	4.6	1332738	1289223
საერთო მოგება		620350	571759
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-192263	-155875
ცვეთა და ამორტიზაცია	4.4	-3323	-13169
იჯარის ხარჯი	2	-84991	-80881
საღებავების ხარჯი	4.8	-3561	-3555
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	4.8	-40001	-30901
სულ საოპერაციო ხარჯები		-324139	-284381
საოპერაციო მოგება		296211	287378
წმინდა შემოსულობა(დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	3.6	-33131	-75844
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი (ხარჯი)		42	9703
ძირითადი საშუალების გადაფასების რეზერვი			
მოგება (ზარალი)		263122	221237
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3.12	2211749	2188407
ახალი აქციების გამოშვება(შპს- შემთხვევაში "კაპიტალის გაზრდა კოოპერატივის შემთხვევაში "საპაიო კაპიტალის გაზრდა	3.12	263122	221237
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	3.12	-203947	-197895
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
სულ საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	3.12	2270924	2211749

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია
2024 წლის 31 ივლისს

ხელახლა

შპს "ნომარის" დირექტორი:

/იური შკუბულიანი/

ბუღალტერი:

/ციური ივანიძე/

შპს "ნომარი" საიდენტიფიკაციო ნომერი 400015960

ფულადი სახსრების მოძრაობა

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	2022 წ	2021წ
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	1215901	1075748
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-1072020	-859837
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	143881	215911
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისათვის	-5012	-
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიან აქტივების გაყიდვიდან	-	-
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	-5012	-
საფინანსო საქმიანობა		
დივიდენდების გადახდა	-203947	-197895
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-203947	-197895
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში	744123	801951
სავალუტო კურსის ეფექტი	-33131	-75844
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	645914	744123

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია
ხელახლა

2024 წლის 7 აგვისტოს

შპს "ნომარის" დირექტორი:

/იური შკუბულიანი/

ბუღალტერი:

/ციური ივანიძე/

შპს "ნომარი" საიდენტიფიკაციო ნომერი 400015960

ცხრილი №1

საოპერაციო ხარჯები

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

დასახელება	2022 წელი	2021 წელი
შრომის ანაზღაურება	192263	155875
საპენსიო შენატანი /დამსაქმებლის სახელით/	2453	2020
ძირითადი საშუალებების რემონტის ხარჯი	2828	264
საიჯარო ქირა	84992	80881
იჯარით აღებული შენობის მიმდინარე რემონტი	15	
სალარო აპარატის ხარჯი	555	202
არამატერიალური აქტივების ცვეთა	242	242
საწვავის ხარჯი	209	66
მცირეფასიანი და სწრაფცვეთადი საგნების ხარჯი	1186	895
სადეზინფექციო საშუალებების ხარჯი	48	129
კომუნიკაციის ხარჯები	1840	1380
ა/მ ტექდათვალიერების ხარჯი	51	51
დაზღვევა	3620	3180
ცვეთა და ამორტიზაცია	3081	12926
სხვა საერთო ხარჯი	319	432
წყლის ხარჯი	113	147
ელ.ენერგიის ხარჯი	3945	3107
მომსახურება	4192	5
დასუფთავება	956	1138
საკონსულტაციო ხარჯი	15000	15000
სადებადგების ხარჯი	3561	3555
ბანკის მომსახურების ხარჯი	2425	2572
ქონების გადასახადი	245	314
სულ	324139	284381

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია
ხელახლა

2024 წლის 7 აგვისტოს

შპს "ნომარის" დირექტორი: /იური შკუბულიანი/

ბუღალტერი: /ციური ივანიძე/

შპს :ნომარი" საიდენტიფიკაციო ნომერი 400015960 ცხრილი №2

ძირითადი საშუალებები

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

დასახელება	საბალანსო ღირებულება 1.01.2022წ	შემოსვლა	გასვლა	ცვეთა	საბალ ღირებულება 31.12.2022
ავტოსატრანსპორტო საშუალება	11192	0	0	629	10563
საბეჭდი და საჭრელი დაზგები	9745	0	0	1321	8424
ოფისის აღჭურვილობა	1701	1318	0	387	2632
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	133	3694	0	638	3189
იჯარით აღებული ქონების ელ ქსელი	734	0	0	105	629
არამატერიალური აქტივები	1213	0	0	243	970
სულ	24718	5012	0	3323	26407

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია
ხელახლა

2024 წლის 7 აგვისტოს

შპს "ნომარის" დირექტორი: /იური შკუბულიანი/

ბუღალტერი: /ციური ივანიძე/

