

შპს მარგი

ს/ნ 404539825

1. ზოგადი ინფორმაცია:

1.1 შპს მარგი დაფუძნებულია „საქართველოს კანონის მეწარმეთა შესახებ“ მიხედვით და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიულ პირთა რეესტრში 2017 წლის 16 ივლისს, საიდენტიფიკაციო ნომრით: 404539825;

1.2 შპს-ს მარგი დამფუძნებლები არიან ალექსანდრე საკანდელიძე (პ/ნ 01024012740) 30%-იანი წილით და დავით ქათამაძე (პ/ნ 01006001704) 70%-იანი წილით.

1.3 საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით, დამატებით საქმიანობას წარმოადგენს საცალო ვაჭრობა რკინა-კავეულით, საღებავებით, ელექტრული საყოფაცხოვრებო ხელსაწყოებით, წყალგაყვანილობისა და გათბობა-გაგრილების სისტემების მონტაჟი, ასევე სარეკლამო საქმიანობა.

1.4 შპს მარგი არის მესამე კატეგორიის საწარმო;

2. სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

2.1 საზოგადოების მიერ 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად, ხდება პირველად. 2022 წელს ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილი იყო მესამე კატეგორიის ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტით.

2.2 საზოგადოების საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა ლარი.

2.3 ბუღალტრული აღრიცხვის წარმოებისათვის კომპანია იყენებს მსს ფასს-ის სტანდარტებს;

2.4 უცხოურ ვალუტაში ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის- პერიოდის ბოლო დღეს არსებული კურსით;

2.5 საზოგადოება იყენებს ძირითადი საშუალებების თვითღირებულებით აღრიცხვის მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს;

2.6 მოთხოვნების აღრიცხვასთან მიმართებაში საზოგადოება იყენებს დარიცხვის მეთოდს;

2.7 შემოსავლების და ხარჯების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით, გარდა გადასახადებისა, რომელთა გადახდის ვალდებულება დგება განაცემის მიხედვით;

ბუღალტერი : ნინო ჟივიძე

დირექტორი: ალექსანდრე საკანდელიძე



2.8 ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულებების მიხედვით. თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო გადასახადი- საქ-ში მოქმედი საგადასახადო კოდექსის მიხედვით; მსგავსი მიდგომით აღირიცხება ფიზიკური პირების მიერ გაწეული მომსახურებაც;

2.9 საზოგადოებას აქვს სესხი სს პროკრედიტბანკი საქართველოსგან.

3. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შემდეგს:

- ფინანსური მგომარეობის ანგარიშგება;
- საქმიანობის შედეგები;
- ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება;
- განმარტებითი შენიშვნები;

ფინანსურ ანგარიშგებებზე დართული შენიშვნები:

- ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს - საზოგადოების ბანკის ანგარიშზე არსებულ თანხებს, სალაროს ნაშთს.
- სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს: დებიტორულ დავალიანებას;
- ძირითადი საშუალებები მოცემულია ცვეთის თანხის გამოქვეითვით:

ნაშთი 31/12/2023	662454
მიწის ნაკვეთი	419757
შენობები	188097
მანქანა დანადგარები და ინსტრუმენტები	17395
ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვ	5156
სატრანსპორტო საშუალებები	24955
სხვა ძირითადი საშუალებები	7094

- სხვა ვალდებულებები მოიცავს: საპენსიო სააგენტოს დეკემბრის თვის დავალიანებას.

ბუღალტერი : ნინო ჟივიძე

დირექტორი: ალექსანდრე საკანდელიძე



შპს მარგი-ს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021-2022-2023 წ

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	46469	132213	26290
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	134270	311956	398650
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები		43618	0
მარაგები		772315	524325
სხვა	951644	772315	524325
ძირითადი საშუალებები	662454	135041	254926
სულ აქტივები	1794837	1395143	1204191

ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	245661	623286	911705
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	7899
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	35700
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	50000
სხვა ვალდებულებები	663966	2778	3276
სულ ვალდებულებები	909627	626064	1008580

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		195611	109702
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	116131	291757	-236903
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	769079	281711	322812
სულ საკუთარი კაპიტალი	885210	769079	195611
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1794837	1395143	1204191
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1076150	1260102	949265
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები			

ბუღალტერი : ნინო ჟივიძე

დირექტორი: ალექსანდრე საკანდელიძე



შპს მარგი მოგება ზარალის ანგარიშგება 2022-2023წ

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	5417688	2912659
საქონლის გაყიდვიდან	4685297	2546027
მომსახურების გაწევიდან	732391	366632
გაყიდვების თვითღირებულება	-3684007	-2022576
საერთო მოგება	1733681	890083
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-565133	-294241
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-14681	-12269
საპროცენტო ხარჯი	-36698	-4147
იჯარის ხარჯი	-135026	-77979
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-885110	-361513
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1606648	-750149
საოპერაციო მოგება	127033	139934

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-10902	151823
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	116131	291757

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	116131	291757
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	769079	195611
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		281711
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	885210	769079

შპს მარგი ფულადი სახსრების მოძრაობა 2022-2023წ

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	6604069	3492193
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	660704	281711
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული	-7350517	-3667889
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-85744	106015
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		-92
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	132213	26290
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	46469	132213

ბუღალტერი : ნინო ჟივიძე

დირექტორი: ალექსანდრე საკანდელიძე

