

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	719246	472644	348277	
სავაჭრო მოთხოვნები	23910	11400	175421	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	0	0	0	
მარაგები	2090572	2025305	1741300	2
- მზა პროდუქცია		0	0	
- სხვა	2090572	2025305	1741300	
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მიმდინარე აქტივები	12247	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 (გაუნაღდებელი ნაწილი)				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
სულ აქტივები	2845975	2522310	2264998	
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	378494	320020	187288	5
ანარიცხები				

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	49575	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი				
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები				
ბანკებისგან ნასესხები თანხები				6
სხვა ნასესხები თანხები				
სხვა ვალდებულებები	847112	821407	824888	7
სულ ვალდებულებები	1225606	1141427	1061751	
საკუთარი კაპიტალი				12
სააქციო კაპიტალი (შპს- ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')				
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სსსთვის)				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
წილობრივი გადახდის რეზერვი				
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი				
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი				
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1620369	1380883	1203247	
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი	1620369	1380883	1203247	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2845975	2522310	2264998	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	2087382	1953505	8
საქონლის გაყიდვიდან	2087382	1953505	
მომსახურების გაწევიდან			
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა			
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(1751870)	(1669953)	
საწყისი მარაგები			
მარაგების შესყიდვა			
გადამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები			4
საერთო მოგება	335512	283552	
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(57250)	(38875)	
ცვეთა/ამორტიზაცია			
გაუფასურების ხარჯი			
ფინანსური აქტივები			
საიჯარო ხარჯი	(16216)	(19526)	
სხვა არაფინანსური აქტივები			
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
სხვა ხარჯები	(22560)	(3107)	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	239486	222044	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)			10
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო			11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	239486	222044	
მოგების გადასახადი	0	(44408)	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	239486	177636	
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული			
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	1380883	1203247	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)	239486	177636	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	1620369	1380883	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა	2245260	1953505	
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები			
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(1641580)	(1648075)	
სხვა			
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	25705	158047	
გადახდილი მოგების გადასახადი	(382783)	(419160)	
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	246602	44316	
საინვესტიციო საქმიანობა		(486800)	
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 სასოფლო-სამეურნეო 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 განადგებიდან			
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	
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში		124367	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	472644	348277	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	719246	472644	

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 2090572 ლარს.

3. სხვა მიმდინარე აქტივები

აღნიშნული აქტივი 12247 ლარი.

4. ძირითადი საშუალებები

მეწარმეს არ გააჩნია ძირითადი საშუალებები.

5. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება შეადგენს 378494 ლარს.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სესხები.

7. სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას გააჩნია ვალდებულება 847112 ლარის ოდენობით დამფუძნებლის მიმართ, რომელიც ეტაპურად შემოდიოდა საბრუნავი სახსრების გასაზრდელად.

8. ამონაგები

მეწარმის ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა სანტექნიკური მოწყობილობებით.

მისმა წლიურმა ამონაგებმა შეადგინა 2087382 ლარი.

9. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით საქონელი ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

ხარჯების დასახელება	ხარჯი ლარი
საქონლის დანახარჯები	1751870
შრომის ანაზღაურება	57250
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	16216
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	22560
სულ:	1655844

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

	31.12.2022	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2023
საკუთარი კაპიტალი	1380883	239486	0	239486	1620369
პარტნიორთა კაპიტალი	0	0	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება	1380883	239486	0	239486	1620369
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 239486 ლარი

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2023 წ. გაიზარდა 239486 ლარით და შეადგინა 1620369 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 - შემოსავალ-გასავალი არ ყოფილა.

საანგარიშგებო პერიოდში სულ შემოსულია 2270965 ლარი; გასულია 2024363 ლარი;

ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლამ შეადგინა 472644 ლარი.

მენიძე ანდრეასი
აქვზ ზაქარაიძე

