

შპს სენტრალ დუთი ფრი
ს/ნ 405252275

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

31.12.2018	
აქტივები	
ფული და ფულის ეკვივალენტები	228 888
სავაჭრო მოთხოვნები	881208
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	
მარაგები	72 139
- შზა პროდუქცია	
- სხვა	72 139
სხვა მიმდინარე აქტივები	
ძირითადი საშუალებები	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	
სულ აქტივები	1 182 235
ვალდებულებები	
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	
სავაჭრო ვალდებულებები	991 968
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	
საგადასახადო ვალდებულებები	13 478
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	
სხვა ვალდებულებები	
სულ ვალდებულებები	1 005 446
საკუთარი კაპიტალი	
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	900
საემისიო შემოსავალი	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	175 889
გადაფასების რეზერვი	
სხვა რეზერვები	
სულ საკუთარი კაპიტალი	176 789
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1 182 235

დირექტორი



გლადისლავს პოლიშუკს

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	2 608 030
საქონლის გაყიდვიდან	2 608 030

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	2 313 687
საწყისი მარაგები	-
მარაგების შესყიდვა	2 385 826
საბოლოო მარაგები	72 139
საერთო მოგება	294 343

დასაქმებულთა ანაზღაურება	
ცვეთა და ამორტიზაცია	
საპროცენტო ხარჯი :	
იჯარის ხარჯი	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	26 769
სულ საოპერაციო ხარჯები	26 769

საოპერაციო მოგება	321 112
-------------------	---------

მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	321 112

არასაოპერაციო შემოსავლები	
არასაოპერაციო ხარჯები (სავალუტო ეფექტი)	1 669
მოგება	319 443

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	-
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	900
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	175 889
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	176 789

დირექტორი

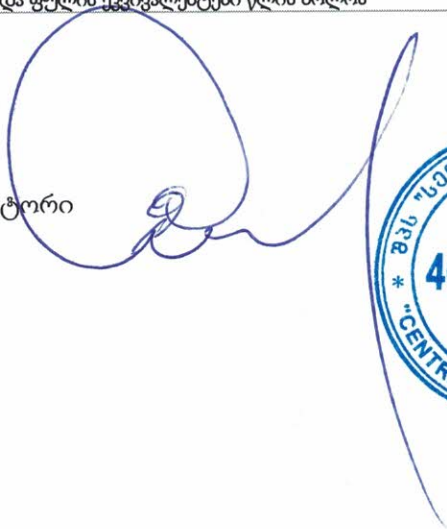
ვლადისლავს პოლიშუს



ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	230 557
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	230 557
სავალუტო კურსის ეფექტი	(1 669)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	228 888

დირექტორი




გოდისლავს პოლიშუკს

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "სენტრალ დუთი ფრი" დაფუძნდა 06.02.2018 წელს.

დამფუძნებლები:

ვლადისლავს პოლიშუკს - 50%

კრიშს ტუნს - 50%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სასმელებით საცალო ვაჭრობა სპეციალიზირებულ მაღაზიებში. საწარმო ყიდულობს და ყიდის პროდუქციას საქართველოს ფარგლებს გარეთ.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვება.

2. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს გასაყიდად შეძენილი ალკოჰოლური სასმელები. რეალიზებული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით რეალიზაციის მომენტში.

3. კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები. ვადაგადაცილებულ დებიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

4. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა. ვადაგადაცილებულ კრედიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

5. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2018 წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

6. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგი მუხლებისგან:

ტრანსპორტირების და შენახვის ხარჯები 20123,76 ლარი

ბანკის ხარჯი 5395,42 ლარი

ბუღალტრული მომსახურების ხარჯი 1250 ლარი

დირექტორი



ვლადისლავს პოლიშუკს

შპს სენტრალ დუთი ფრი

ს/ნ 405252275

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2018
აქტივები	
ფული და ფულის ეკვივალენტები	228 888
სავაჭრო მოთხოვნები	881208
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	
მარაგები	72 139
- შზა პროდუქცია	
- სხვა	72 139
სხვა მიმდინარე აქტივები	
ძირითადი საშუალებები	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	
სულ აქტივები	1 182 235
ვალდებულებები	
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	
სავაჭრო ვალდებულებები	991 968
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	
საგადასახადო ვალდებულებები	13 478
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	
სხვა ვალდებულებები	
სულ ვალდებულებები	1 005 446
საკუთარი კაპიტალი	
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	900
საემისიო შემოსავალი	
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	175 889
გადაფასების რეზერვი	
სხვა რეზერვები	
სულ საკუთარი კაპიტალი	176 789
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1 182 235

დირექტორი

ვლადისლავს პოლიშუკს

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	2 608 030
საქონლის გაყიდვიდან	2 608 030
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	2 313 687
საწყისი მარაგები	-
მარაგების შესყიდვა	2 385 826
საბოლოო მარაგები	72 139
საერთო მოგება	294 343
დასაქმებულთა ანაზღაურება	
ცვეთა და ამორტიზაცია	
საპროცენტო ხარჯი :	
იჯარის ხარჯი	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	26 769
სულ საოპერაციო ხარჯები	26 769
საოპერაციო მოგება	321 112
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	321 112
არასაოპერაციო შემოსავლები	
არასაოპერაციო ხარჯები (სავალუტო ეფექტი)	1 669
მოგება	319 443
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	-
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	900
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	175 889
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	176 789

დირექტორი

ვლადისლავს პოლიშუკს

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	230 557
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	230 557
სავალუტო კურსის ეფექტი	(1 669)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	228 888

დირექტორი

ვლადისლავს პოლიშუკს

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "სენტრალ დუთი ფრი" დაფუძნდა 06.02.2018 წელს.

დამფუძნებლები:

ვლადისლავს პოლიშუკს - 50%

კრიშს ტუნს - 50%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სასმელებით საცალო ვაჭრობა სპეციალიზირებულ მაღაზიებში. საწარმო ყიდულობს და ყიდის პროდუქციას საქართველოს ფარგლებს გარეთ.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვება.

2. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს გასაყიდად შეძენილი ალკოჰოლური სასმელები. რეალიზებული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით რეალიზაციის მომენტში.

3. კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები. ვადაგადაცილებულ დებიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

4. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა. ვადაგადაცილებულ კრედიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

5. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2018 წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

6. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგი მუხლებისგან:

ტრანსპორტირების და შენახვის ხარჯები 20123,76 ლარი

ბანკის ხარჯი 5395,42 ლარი

ბუღალტრული მომსახურების ხარჯი 1250 ლარი

დირექტორი

ვლადისლავს პოლიშუკს