

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	198503	260041	147553
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	971837	455882	262158
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	1500309	823004	532462
მზა პროდუქცია	1500309	823004	532462
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	73171	21491	16163
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2743820	1560418	958336

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	214750	179851	144476
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	45981	27928	1316
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	254229	285022
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	776781	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	1037512	462008	430814

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1706308	1098410	527522
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1706308	1098410	527522
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2743820	1560418	958336
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	4546493	3176487
საქონლის გაყიდვიდან	4543111	3163585
მომსახურების გაწევიდან	3382	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	12902
გაყიდვების თვითღირებულება	-3109385	-2333997
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1437108	842490
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-200459	-175616
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-7653	-4065
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-40482	-25866
იჯარის ხარჯი	-62550	-8832
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-232397	-57223
სულ საოპერაციო ხარჯები	-543541	-271602
საოპერაციო მოგება	893567	570888

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 სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	893567	570888
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	893567	570888

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	893567	570888
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1098410	527522
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-285669	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1706308	1098410

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	4294233	112488
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-4355771	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-61538	112488
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	260041	147553
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	198503	260041

განმარტებითი შენიშვნები

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები:

1. ზოგადი ინფორმაცია.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება "შპს სოლიდ" ს/ნ 445500048 დაფუძნდა 25/01/2017.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან : კახა შაქარაძე პ/ნ 61006063763, 100% წილის მფლობელი.

კომპანია დარეგისტრირებულია მისამართზე: საქართველო, ბათუმი აფსაროსის გზატკეცილი N45

2. ორგანიზაციის საქმიანობის საგანი.

შპს „სოლიდ“-ის (ს/ნ 445500048) საქმიანობის სფეროა სამშენებლო-სამონტაჟო მასალებით, ელექტრო-სამონტაჟო, უსაფრთხოების აღჭურვილობითა და სამშენებლო ხელსაწყოებით ვაჭრობა. ვახორციელებთ

საბითუმო-საცალო ვაჭრობას, როგორც იმპორტირებული, ასევე საქართველოს ტერიტორიაზე შეძენილი საქონლით.

შპს „სოლიდ“-ის ობიექტები განთავსებულია ქ.ბათუმი სოხუმის N5 (მაღაზია/ოფისი). საწყობი: ბათუმი, ნიკო ჯაყელის ქუჩა N30ა; ბათუმი, სოხუმის ქუჩა N13. ყველა ზემოთ ხსენებული ობიექტი არის შპს „სოლიდ“-ის მიერ იჯარით აღებული.

ორგანიზაცია განეკუთვნება მესამე კატეგორიის საწარმოს.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

ანგარიშგება

წინა პერიოდის ანგარიშგებები წარდგენილია და გასაჯაროებული.

ორგანიზაციის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა-ლარი.

შპს "შპს სოლიდ" ფინანსური აღრიცხვას აწარმოებს ბუღალტრული პროგრამა - „ორისი“-ში.

მსს-ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის - „ფინანსური მუხლებში,

ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს)- შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს-ის რიგ რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 01 იანვარს და მის შემდეგ

დაწყებული წლიური პერიოდებისთვის;

ორგანიზაცია წინა პერიოდში იყენებდა „ ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ "

საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს-ფასს-ის მიხედვით. ბუღალტრული აღრიცხვის და

ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2018 წლის 01 იანვრიდან.

ამ სტანდარტებზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით.

თვითღირებულების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ცვეთა

ორგანიზაცია იყენებს ძირითადი საშუალების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს. თუ არსებობს რამე ნიშანი იმისა მომსახურების ვადა ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება.

ხელფასი

ობიექტებზე დასაქმებულ პერსონალთა რაოდენობა საშუალოდ 10. ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით,

თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო, საპენსიო გადასახადი და ხელზე იღებს დარჩენილ თანხას გადასახადის გადახდის შემდეგ.

შესყიდვები

შესყიდვები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით. (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

კაპიტალი

ორგანიზაციის კაპიტალი განისაზღვრება ორგანიზაციის მფლობელის გადაწყვეტილების საფუძველზე. პარტნიორს შეუძლიათ გაზარდონ ორგანიზაციის კაპიტალის ოდენობა დამატებითი შენატანებით და ორგანიზაციაში ახალი პარტნიორის მიხედვით. შენატანი ორგანიზაციის კაპიტალში შეიძლება წარმოდგენილი იქნეს, როგორც ფულადი, ისე სხვა მატერიალური და არამატერიალური ქონების სახით. ორგანიზაციის მიერ წარდგენილი 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასს-ის შესაბამისად.

