

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	2300	107694	9392
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	0		
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულა	0	0	0
მარაგები	0	59587	79815
მზა პროდუქცია	0	59587	74238
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	44468
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	2745483	3181773	3509861
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2747783	3377040	3648781
	0	0	0
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	0
ანარიცხები	0	0	44796
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	12089
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1576644	1334596	1929689
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	738111	0
სულ ვალდებულებები	0	0	0
საკუთარი კაპიტალი	1576644	2072707	1986574
სააქციო კაპიტალი (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოო			
საემისიო შემოსავალი	1304333	1662207	1744365
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-133194	-357874	-82158
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1171139	1304333	1662207
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2747783	3377040	3648781
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
	0	0	0

თ. შიკიტაძე

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	337912	573568
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	337912	573568
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	-344140
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	337912	229428
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-34841	-94902
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-18000	-182310
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	-168409
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-256265	-141681
სულ საოპერაციო ხარჯები	-471106	-587302
საოპერაციო მოგება	-133194	-357874
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 მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერ	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშო პერიოდის მოგება / ზარალი	-133194	-357874
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფა		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი :	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-133194	-357874
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1304333	1662207
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კორ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1171139	1304333

თ. უჩაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გ	-105394	98302
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობა	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამ	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-105394	98302
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დ	107694	9392
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბ	2300	107694

მ. შახიძე

მ. შახიძე

შპს მაგნოლია-ს 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტების შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია.

შპს „მაგნოლია“ დაფუძნდა 2015 წლის 22 ივლისს. საზოგადოების იურიდიული მისამართია ქ. ქუთაისი ტ. ტაბიძის ქუჩა N49.

კომპანიას მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 412710106;

კომპანიის დამფუძნებლებია: ნიკოლოზ ლატარია (პ/ნ 60002011867), გოჩა შარაბიძე (პ/ნ 60401167717) და კახაბერ ბრეგვაძე (პ/ნ 60002014208). კაპიტალის წილის 33,33%-ის მფლობელი არის ნიკოლოზ ლატარია (პ/ნ 60002011867), კაპიტალის წილის 33,34%-ის მფლობელი არის გოჩა შარაბიძე (პ/ნ 60401167717) და კაპიტალის წილის 33,33%-ის მფლობელი არის კახაბერ ბრეგვაძე (პ/ნ 60002014208).

კომპანიის დირექტორია: ოლეგი შარაბიძე (პ/ნ 60001122695).

2. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება წარედგინება საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს, ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურს, 2016 წლის 8 ივნისის „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის თანახმად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად, რომელიც მოქმედია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გამოქვეყნებულია.

„ანგარიშგების ვებგვერდზე მომხმარებელთა რეგისტრაციის, სუბიექტების მიერ ანგარიშგების წარდგენის და წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების წესის დამტკიცების თაობაზე“ ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2019 წლის 21 მაისის N6-6 ბრძანების ნორმების შესაბამისად.

ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულებების პრინციპზე დაყრდნობით.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ეროვნულ ვალუტაში.

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებსა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

მონაცემები ასახულია ერთეულ ლარში, არასრული ციფრებით (თეთრებში გამოსახული) დამრგვალებულია ერთეულ ლარამდე საზოგადოდ მიღებული წესით.

რ. შიპაძე

3. საადრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის საადრიცხვო პოლიტიკა შეესაბამება ბუღალტრული აღრიცხვის საზოგადოდ მიღებულ წესებს და დებულებებს, მის პრინციპებსა და სტანდარტებს.

ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების აღიარება ხდება გარიგების თარიღის მდგომარეობით.

ფინანსური აქტივების/და ვალდებულებების შეფასება ხდება გარიგების თარიღისათვის მისი თვითღირებულებით და ამ გარიგებასთან დაკავშირებული ხარჯების გათვალისწინებით.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები გაყიდვის დოკუმენტების საფუძველზე, ატრანსპორტო მომსახურება მათი შესრულების დამადასტურებელი დოკუმენტების (ხელშეკრულებები, ინვოისი, საგადასახადო ანგარიშ-ფაქტურა) თანახმად, საიჯარო მომსახურება გაფორმებული ხელშეკრულების პირობებით გათვალისწინებული პერიოდის დასრულების თარიღით.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისთვის, საანგარიშგებო ვალუტისგან (ლარი) განსხვავებულ უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.

განყოფილება მოიცავს ნაღდ ფულს საღაროში და ფულს საბანკო ანგარიშებზე.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღიარდება მათი შეძენის თარიღით, სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ისეთი აქტივებია რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში და დამხმარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებით.

მიღებული (შეძენილი) აქტივების (ძირითადი საწარმოო საშუალებების, სასაქონლო-მატერიალური მარაგების) შეფასების აღიარება და ასახვა აღრიცხვაში ხდება მათი ფაქტიური თვითღირებულებით, რომელიც ყალიბდება მათი შეძენის, მათი ატრანსპორტირების, განბაჟების და საკუთრების უფლების გაფორმების ხარჯებით (მათი არსებობის შემთხვევაში).

იგი აწარმოებს საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავებას და მართვას.

კომპანია დროულად ისტუმრებს სახელმწიფო ბიუჯეტის წინაშე მის კუთვნილ დავალებას, კომპანია მოგების გადასახადის ნაწილში ხელმძღვანელობს სსს ნორმებით და გაუნაწილებელ მოგებას არ არიცხავს მოგების გადასახადს, რომლის გადახდის ვალდებულება კომპანიას არ გააჩნია იმ გათვალისწინებით რომ საქართველოს კანონმდებლობის თანახმად 2017 წლის იანვრიდან მოგების გადასახადით იბეგრება მხოლოდ მოგების განაწილებული ნაწილი.

შპს „მაგნოლია“-ში დასაქმებულია 18-20 ადამიანი, კომპანიაში დაცულია და ყურადღება ექცევა შრომის უსაფრთხოებას.

კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისთვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „ორისს“.

თ. შალ ბიძა

/მ. შარაბიძე/

2. 2000h 250h

1