

ახსნა-განმარტება

1. კომპანიის შესახებ ზოგადი ინფორმაცია:

შპს თოლია ქუთაისი (კომპანია) დაარსდა 2017 წლის 12 ოქტომბერს მისამართზე: ქ. ქუთაისი ზ. ჭავჭავაძის ქ., N12, ბ. 29. ფაქტიური მისამართი: ქუთაისი, სულხან საბას 10. კომპანიის 100% დამფუძნებელი და დირექტორია ლევანი ასათიანი (პ.ნ: 60001101925). კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს იმერეთი სამეგრელოს ტერიტორიაზე ნაყინი თოლიას დისტრიბუცია

2. ფინანსური ანგარიშგების შედეგის საფუძველი:

კომპანიის 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის საეთაშორისო სტანდარტების (მსსფასს) შესაბამისად.

3. საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა:

კანონმდებლობის შესაბამისად კომპანია ანგარიშსწორებებს ახდენს ეროვნული ვალუტით, შესაბამისად ანგარიშგებაც შედგენილია ეროვნულ ვალუტაში.

4. ძირითადი საშუალებები:

კომპანია თავის ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს მათი თვითღირებულებით (ისტორიული ღირებულებით), გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). კომპანია ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს ცვეთის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ხანგრძლივობის და ნარჩენი ღირებულების მიხედვით. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ძირითადი საშუალებები არ გამოიყენება სარეალიზაციოდ და ის ძირითადად შედგება მაცივარ მანქანების (სადისტრიბუციოდ), სასაწყობე შენობისა და მასში განთავსებული მაცივრისგან, ოფისის აღჭურვილობის, ელექტრონული მოწყობილობისგან.

5. არა მატერიალური აქტივები:

კომპანია ფლობს არამატერიალურ აქტივს სასაწყობე და საბუღალტრო პროგრამებს.

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი:

ლ. ასათიანი

სასაქონლო მარაგი (ნაყინი თოლიას ასორტიმენტი) ისეთი აქტივია რომელიც გათვალისწინებულია სარეალიზაციოდ ფასნამატით.. კომპანია 2022 წლიდან ახორციელებს კომერციული დანიშნულების უძრავი ქონების მშენებლობას რომელიც ასევე განკუთვნილია სარეალიზაციოდ.

7. იჯარა:

კომპანია თავისი სამეწარმეო საქმიანობის განხორციელებისთვის იჯარით აღებული აქვს სატრანსპორტო საშუალებები და კომერციული ფართები თოლიას ნაყინის სარეალიზაციო ჯიხურების განსათავსებლად.

8. ვალდებულებები:

ვალდებულება წარმოადგენს მომწოდებლების, დასაქმებულების, ბანკების. ბიუჯეტისა და სხვათა მიმართ გადასახდელ თანხებს. კომპანიას ჰყავს ერთი ძირითადი მომწოდებელი შპს ქართუ-უნივერსალი რომელიც აწვდის სარეალიზაციოდ განკუთვნილ საქონელს და მრავალი სხვა საქონლისა და მომსახურების მომწოდებელი რომლებიც დაკავშირებულია საქმიანობის წარმოებასთან.

9. მოთხოვნა:

წარმოადგენს კომპანიის მიერ სავაჭრო ქსელიდან ამოსაღებ კუთვნილ თანხებს, გაცემულ ავანსებს და ა.შ

10. შემოსავლები და ხარჯები:

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

11. საბანკო ვალდებულებები:

კომპანია სარგებლობს სს ბაზისბანკიდან აღებული სესხით, რომელიც გამოყენებულია საბრუნავი საშუალებების შესავსებად.

12. მოგების გადასახადი:

დ. ასათიანი

მოგების გადასახადით დაბეგვრა ხდება ე.წ. ესტონური მოდელით 15% განაკვეთით
გაცემული დივიდენდის მიხედვით.

13. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები.

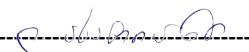
ფინანსურ ანგარიშგებაში ცვლილების გამომწვევ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია.

შპს თოლია ქუთაისი

დირექტორი:

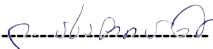
ლ. ასათიანი /ლევანი ასათიანი/
29.09.2025წ.

შპს თოლია ქუთაისის საქმიანობის შედეგი	2022წ.	2023წ.	2024წ.
მოგება/ზარალი			
შემოსავალი რეალიზაციიდან (ნაყინი თოლია)	5709368	6188016	6777644
არასაოპერაციო შემოსავლები		3800	3178
შემოსავალი სულ	5709368	6191816	6780822
რეალიზებული პროდუქცია			
მათ შორის:			
რეალიზაციისთვის შეძენილი საქონელი	4374317	4610252	4971241
საწყისი სასაქონლო ნაშთი	97327	82687	62234
საბოლოო სასაქონლო ნაშთი	82687	62235	33237
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	4388957	4630704	5000238
შრომის ანაზღაურება დასაქმებულ პერსონალზე	600935	741066	839751
საიჯარო ქირა (კომერციული ფართი და ავტოტრანსპორტი)	13250	6438	11750
საწვავის ხარჯი სადისტრიბუციო ავტოტრანსპორტისთვის	105049	85090	85251
რემონტის ხარჯი (უძრავ მოძრავი ქონების)	37470	51184	61563
ძირითადი საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	39188	18246	23545
სარეკლამო და ქეშბეკ აქციების ხარჯი	73163	109415	168548
მიწის და ქონების გადასახადი	3508	11531	15492
დაქირავებულებზე დარიცხული საპენსიო გადასახადი	11529	13262	16303
ელ. ენერგიის გადასახადი	26878	35943	35772
ბანკის საკომისიო	4215	5724	3048
საპროცენტო ხარჯები	66765	110974	140233
ჯარიმა საურავები			20000
კომუნალური ხარჯი	1560	2760	2840
ვადაგადაცილებულ სესხზე დარიცხული ჯარიმა	1589		
ვადაგადაცილებული საქონლის ჩემოწერასთან დაკავშირებული ხარჯი (დღგ)			
სხვა და სხვა ხარჯი	22503	11218	19379
ხარჯები სულ	5396559	5833554	6443713
მოგება/ზარალი	312809	358262	337109

შპს თოლია ქუთაისის დირექტორი ლევანი ასათიანი 

შპს თოლია ქუთაისის საბალანსო ინფორმაცია 2022წ. 2023წ. 2024წ.

აქტივები:			
<u>მიმდინარე აქტივები:</u>			
ფული საბანკო ანგარიშებზე	70145	119100	124175
მოთხოვნები მოწოდებიდან (კონსიგნაცია სავაჭრო ქსელში)	347369	793254	1163034
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები (ავანსი და სხვა)	5801	4281	3750
<u>სასაქონლო მატერიალური მარაგი:</u>			
მიწოდებისთვის განკუთვნილი საქონლის ნაშთი	82687	62236	33237
დაუმთავრებელი წარმოება (სარეალიზაციო უძრავი ქონების მშე	450600	1090350	1328631
<u>გრძელვადიანი აქტივები:</u>			
მიწის ნაკვეთი	79679	79679	79679
შენობები	125925	121425	116925
მანქანა - დანადგარები	127551	121594	114509
ოფისის აღჭურვილობა	17646	21197	18857
ავეჯი და ინვენტარი	580	580	580
სატრანსპორტო საშუალებები	50000	77665	83594
სულ აქტივები	1357983	2491361	3066971
ვალდებულებები:			
<u>მიმდინარე ვალდებულებები:</u>			
დავალიანება სარეალიზაციო საქონლის მომწოდებლის მიმართ	268498	542295	1032217
გადასახდელი ხელფასები	8500	12900	8314
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები მომსახურებიდან			
ბიუჯეტში გადასახდელი გადასახადები	36197	105822	134350
გადასახდელი საპენსიო	3493	2427	
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	17527	85387	10293
<u>გრძელვადიანი ვალდებულებები:</u>			
გრძელვადიანი სესხი	608950	1047259	966593
სულ ვალდებულებები	943165	1796090	2151767
<u>კაპიტალი</u>			
საწესდებო კაპიტალი	14600	14600	14600
გაუნაწილებელი მოგება	400218	680671	900604
სულ კაპიტალი	414818	695271	915204

შპს თოლია ქუთაისის დირექტორი ლევანი ასათიანი 

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება			
პირდაპირი მეთოდით	2022წ.	2023წ.	2024წ.
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან			
კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	6504816	6835939	7589746
მომწოდებლებზე გადახდილი სახსრები	5675091	6153934	6189075
თანამშრომლებზე გაცემული ფულადი სახსრები	480797	576585	667265
გადახდილი პროცენტი	66765	110974	140234
გადახდილი გადასახადები და სხვა	367339	285055	368706
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-85176	-290609	224466
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
ძირითადი საშუალებების შეძენა	983	40005	21548
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა		4130	
შენატანები საწესდებო კაპიტალში			
გასავალი საწესდებო კაპიტალიდან			
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-983	-35875	-21548
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან			
შემოსულობანი გრძელვადიანი სესხებიდან	200000	600000	130000
გრძელვადიანი სესხის დაფარვა	72350	161691	210667
გაცემული დივიდენდი	57000	62870	117176
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	70650	375439	-197843
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/კლება	-15509	48955	5075
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	85654	70145	119100
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	70145	119100	124175

შპს თოლია ქუთაისის დირექტორი ლევანი ასათიანი 