

განმარტებითი შენიშვნები

~

შ.პ.ს. „სინათლის სახლი ორიონი“ დაარსდა 2004 წელს. საიდენფიკაციო კოდია 205029921.

კომპანიის 100% წილის მფლობელია ლალი ჩხვიმანი. პ/ნ 01015002456

კომპანიის დირექტორია თამარ მაღლაფერიძე. პ/ნ 01015009406

კომპანიის საქმიანობის სფეროა გასანათებელი საშვალეების იმპორტი და რეალიზაცია. ჩვენი მომწოდებელია ავსტრიული ფირმა „ორიონი“ დასერბეთის ფირმა „ალინგ წონელი“

გვაქვს 2 ოფისი თბილისში ბელიაშვილის #169 და ბათუმში ფიროსმანის 18ა, ფინანსური მანგარიშგება მომზადებულია 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის.

საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობის ადგილი საქართველოა.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით.

კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდისთვის.

კომპანია შემოსავალს და ხარჯს აღიარებს დარიცხვის მეთოდით.

ფული და ფულის ექვივალენტი მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

ყველა ძირითადი საშვალეა აღიარებულია ისტორიული ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ცვეთის მეთოდათ არჩეულია წრფივი მეთოდი

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს მის შეძენის, ტრანსპორტირების და გადამუშავებაზე გაწეულ ხარჯებს.

ა. ლ. ლ. ლ.



გადასახადები აღიარდება როდესაც მოხდება ვალდებულებებთან დაკავშირებული მოვლენები. მოგების გადასახადით ვიბეგრებით ე.წ. ესტონური მოდელით.

საწესდებო კაპიტალი. კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა დამტკიცებულია კომპანიის მფლობელის მიერ და აღიარებულია კომპანიის მიერ მიღებული შენატანების რეალური ღირებულებით. კომპანიის წესდებაში ცვლილებები (მათ შორის ცვლილებები საწესდებო კაპიტალში, საკუთრებაში და ა.შ.) განხორციელდება მხოლოდ კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილებით.

2015 წელს კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრა 337000 ათასი ლარით

კომპანიას საბანკო გარანტია და სესხი არ ჰქონია

მოგების გადასახადი, რომელიც წარმოქმნილია დივიდენდების გადანაწილების შედეგად, აღირიცხება, როგორც მოგების გადასახადი იმ პერიოდში, როდესაც დივიდენდები გამოცხადდება, მიუხედავად ფაქტობრივი გადახდის თარიღისა ან იმ პერიოდში, როდესაც დივიდენდები გადაიხდება.

დივიდენდების განაწილების გარდა, გადასახადით იბეგრება ის ხარჯები ან სხვა გადახდები, რომელიც არ არის დაკავშირებული ეკონომიკურ საქმიანობასთან - აქტივების ან მომსახურების უსასყიდლოდ მიწოდება და წარმომადგენლობით დანახარჯები, რომლებიც აღემატება საქართველოს კანონმდებლობით გათვალისწინებულ მაქსიმალურ ოდენობას.

დამატებული ღირებულების გადასახადი („დღგ“) გადასახდელია საგადასახადო ორგანოებისთვის (ა) მომხმარებელთაგან მოთხოვნების დაფარვის ან (ბ) მომხმარებლებისთვის საქონლის ან მომსახურების მიწოდების დროს, რომელიც უფრო ადრე მოხდება. ჩასათვლელი დღგ, როგორც წესი, ანაზღაურდება გადასახდელი დღგ-დან დღგ-ს ანგარიშ-ფაქტურის მიღებისას.

საინვესტიციო, საფინანსო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი ნაკადები არ გაგვაჩნია

მ. ბელაშვილი



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

მარაგები

მზა პროდუქცია

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ძირითადი საშუალებები

სულ აქტივები

ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები

ანარიცხები

საგადასახადო ვალდებულებები

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

სხვა ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი

გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)

საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები

სულ საკუთარი კაპიტალი

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

სულ მოკლევადიანი აქტივები

31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
150974	230291	125801
1385505	1366034	1394049
1385505	1366034	1394049
0	500	72
515048	510220	509348
2051527	2107045	2029270
75595	45971	44629
216364	197302	177538
9323	15750	1591
0	0	50219
6640	0	0
307922	259023	273977
337000	337000	337000
1406605	1447981	1418293
0	63041	0
1743605	1848022	1755293
2051527	2107045	2029270
3201	1	50219

მ. ბ. ჯ. ჯ.



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები

საქონლის გაყიდვიდან

გაყიდვების თვითღირებულება

საერთო მოგება

დასაქმებულთა ანაზღაურება

ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი

იჯარის ხარჯი

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

სულ საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო მოგება

31/12/2024 31/12/2023

1159932 1566167

1159932 1566167

-703094 -795472

456838 770695

-223089 -245096

-19062 -20032

-84612 0

-126539 -210060

-453302 -475188

3536 295507

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)

მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან

საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

-1683 0

0 -4488

1853 291019

1853 291019

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში

განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

1853 291019

1848022 1755293

-85263 -38947

-21007 -159343

1743605 1848022

ა. ზღერია



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)
 ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2024	31/12/2023
-77634	104490
-77634	104490
-1683	0
230291	125801
150974	230291

ა. ბელაყაძე

