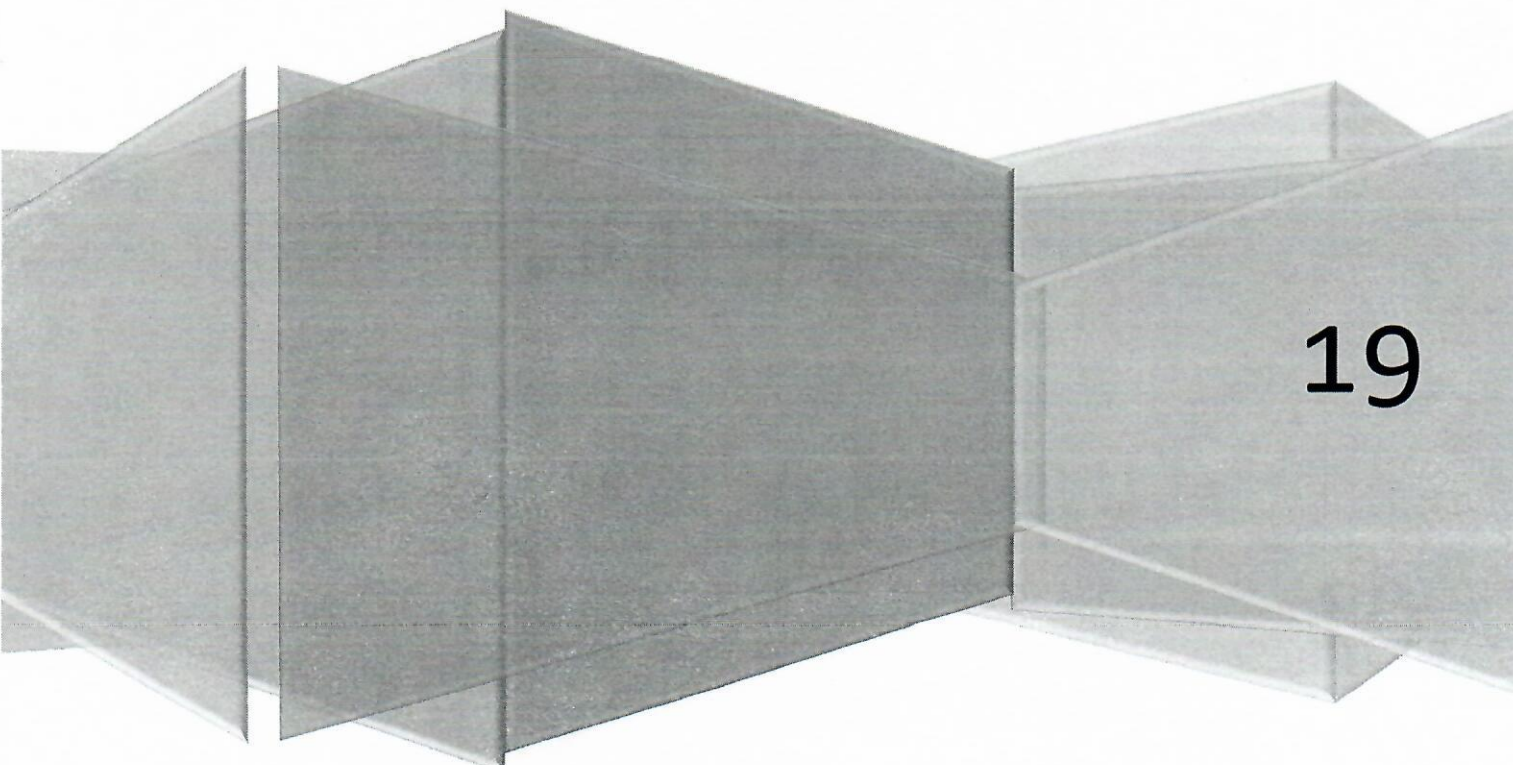


შპს „მადა“

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისათვის, რომელიც
დასრულდა 2019 წლის 31 დეკემბერს



19

სარჩევი

ფინანსური ანგარიშგება:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება.....	5
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება	5

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია.....	6
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი.....	6
3. არსებითი სააღრიცხვო პოლიტიკა.....	7
4. ძირითადი საშუალებები.....	10
5. არამატერიალური აქტივები.....	10
6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები.....	11
7. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.....	11
8. ფულადი სახსრები და ექვივალენტები.....	11
9. საწესდებო კაპიტალი.....	11
10. რეზერვები და დაფინანსება.....	11
11. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	11
12. ამონაგები	12
13. სხვა შემოსავალი.....	12
14. კაპიტალის მართვა.....	12
15. გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებს შორის.....	12
16. განუსაზღვრელი ვალდებულებები	12
17. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები.....	13

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარი)

		31.12.2019	31.12.2018
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	8	240	901 771
საფაქრო მოთხოვნები	7	-	4 998
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		1 436	-
მარაგები	6	-	-
- მზა პროდუქცია		-	-
- სხვა		-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	-	6 048
ძირითადი საშუალებები	4	-	116 580
სულ აქტივები		1 676	1 029 397
ვალდებულებები			
საფაქრო ვალდებულებები	12	-	3 887
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		-	-
საგადასახადო ვალდებულებები		-	551 006
სხვა ვალდებულებები		-	474 404
სულ ვალდებულებები		-	1 029 297
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	9	100	100
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		1 576	-
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი		1 676	100
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1 676	1 029 397

დირექტორი



მთ. ბუღალტერი



სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

(ლარი)		31.12.2019	31.12.2018
ნეტო ამონაგები		-	7 295 812
საქონლის გაყიდვიდან	12		6 727 420
მომსახურების გაწევიდან			-
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან			-
სხვა	13		568 392

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-	(5 166 352)
საწყისი მარაგები		-	1 916 350
მარაგების შესყიდვა		-	3 250 003
გადამუშავების დანახარჯები		-	-
საბოლოო მარაგები		-	-
საერთო მოგება		-	2 129 460

სხვა შემოსავალი		6 038	
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(3 750)	(490 848)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	(53 267)
საპროცენტო შემოსავალი:		-	
საპროცენტო ხარჯი:		-	
იჯარის ხარჯი			(721 893)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		(712)	(246 893)
სულ საოპერაციო ხარჯები		1 576	(1 512 901)

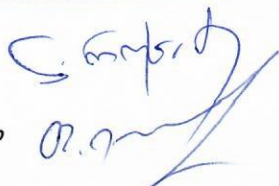
საოპერაციო მოგება		1 576	616 559
-------------------	--	-------	---------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები		-	
მარაგები		-	
სხვა არაფინანსური აქტივები		-	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		-	(44 301)
მიღებული დივიდენდები		-	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		-	-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		1 576	572 258
მოგების გადასახადი		-	
მოგება/(ზარალი)		1 576	572 258

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	
სხვა		-	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი); სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		1 576	572 258

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)			3 526 061
ახალი აქტივების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			(4 098 219)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1 576	100

დირექტორი



მთ.ბუღალტერი



ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

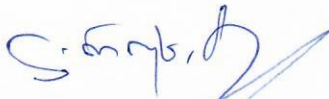
(ლარი)

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(901 531)	99 212
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	901 771	802 559
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	240	901 771

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

(ლარი)	საწყისდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის	100	-	100
კაპიტალის ზრდა	-		-
საანგარიშგებო პერიოდში მიღებული სრული შემოსავალი		1 576	1 576
დარიცხული დივიდენდი			-
	-	1 576	1 576
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის	100	1 576	1 676

დირექტორი



მთ.ბუღალტერი



1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „მადა“, წარმოადგენს „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად შექმნილ იურიდიულ პირს, რომელიც დარეგისტრირებული იქნა „საჯარო რეესტრის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად 2010 წლის 27 მარტს.

საზოგადოების საგადასახადო რეგისტრაცია განახორციელა ფინანსთა სამინისტროს საგადასახადო სამსახურის ვაკე-საბურთალოს რეგიონალურმა განყოფილებამ და მიანიჭა გადასახადების გადამხდელის საიდენტიფიკაციო ნომერი 404858230.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება დაფუძნებული იქნა 2 ფიზიკური პირის მიერ:

- 01013007186, მალხაზ მახსოი, 50%
- 62001024746, დივით ხახიაშვილი, 50%

2018 წელს მოხდა კომპანიის დამფუძნებლების ცვლილება და ამჟამად კომპანიის მფლობელები არიან:

- შპს „ფულ“ (ს/ნ 402036042), 50%
- შპს „სითი სპორტი“ (ს/ნ 202331930), 50%

საზოგადოების რეგისტრაციისას კომპანიის საწესდებო კაპიტალი დაფიქსირებული იყო 100,00 ოდენობით და არ შეცვლილა

საზოგადოება დღიდან დაფუძნებისა დარეგისტრირებულია მისამართზე: საქართველო, ქ. თბილისი, ი. ჭავჭავაძის #34

საზოგადოების მოქმედი წესდებით კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საცალო ვაჭრობა

2018 წლის 28 დეკემბერს საზოგადოებამ განახორციელა მარაგების სრული რეალიზაცია და ამჟამად აღარ ახორციელებს ვაჭრობას. საანგარიშო წლის იანვარში საზოგადოებამ მოახდინა ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების სრული რეალიზაცია.

31.12.2018 წლისათვის საზოგადოებაში მუშაობდა 1 თანამშრომელი, ხოლო საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის მას თანამშრომელი აღარ გააჩნია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) 2018 წლის რედაქციის მიხედვით. საზოგადოებამ მსს ფასს პირველად გამოიყენა 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად.

სააღრიცხვო პოლიტიკები, რომლებიც მოცემულია მე-3 განმარტებით შენიშვნაში გამოყენებულ იქნა 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებული ფინანსური ანგარიშგების, 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებული შესადარისი ფინანსური ანგარიშგებისა.

წლიური ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების საფუძველზე. საზოგადოება არ ფლობს ისეთ აქტივებსა და ვალდებულებებს, რომელთა შეფასებაც უნდა მომხდარიყო რეალური ღირებულებით.

საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

საწარმოს საანგარიშგებო ვალუტაა ქართული ლარი. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

3. არსებითი საადრიცხო პოლიტიკა

ქვემოთ მოცემულია საზოგადოების საადრიცხო პოლიტიკის ის არსებითი ნაწილი, რომელიც თანმიმდევრულად გამოიყენებოდა წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების მიმართ.

მოქმედი და წარსადგენი ვალუტა

საზოგადოების მოქმედი/(სამუშაო) ვალუტა არის და შესაბამისად ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენად გამოყენებულია ეროვნული ვალუტა „ლარი“, რომელიც ასახავს ძირითად მოვლენებისა და მათთან დაკავშირებული შესაბამისი გარემოებების ეკონომიკურ არსს.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები შედგება საზოგადოების ხელთ არსებული ბანკნოტებისა და მონეტებისგან და ბანკებში არსებულ შეუზღუდავ ანგარიშებზე არსებული ნაშთისგან.

უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში გადაანგარიშებულია ბალანსის შედგენის თარიღისათვის არსებული გასაცვლელი კურსით.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მოიცავს მხოლოდ საზოგადოების მიერ თავის ანგარიშზე და სალაროში მიღებულ ან მისაღებ ეკონომიკური სარგებლის საერთო თანხას. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულების მიხედვით.

ამონაგების აღიარება ხდება მხოლოდ მაშინ, როდესაც მოსალოდნელია მოცემული ოპერაციიდან ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა საზოგადოებაში. როდესაც ჩნდება განუსაზღვრელობა ამონაგებში უკვე ჩართული თანხის მიმართ, ამოუღებელი თანხა ანუ თანხა, რომლის ამოღების ალბათობა ნულის ტოლია, აღიარებული იქნება როგორც ხარჯი.

ხარჯების აღიარება

ხარჯების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ღირებულება აქტივად აღიარდება თუ მოსალოდნელია რომ საზოგადოება მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედოდ შეფასება.

ძირითადი საშუალების ერთეული რომელიც აკმაყოფილებს აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს ფასდება მისი თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებების ერთეულის თვითღირებულება განისაზღვრება აღიარების დღისათვის თანადროული გადახდისას გადასახდელი ფასის ეკვივალენტით. თუ გადახდა გადავადებულია და საკრედიტო პირობა სცილდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების ფარგლებს, მაშინ ამ თანხასა და მთლიან გადასახდელ თანხას შორის სხვაობა აღიარებული იქნება როგორც საპროცენტო ხარჯი კრედიტის ვადის განმავლობაში, ან მოხდება მისი კაპიტალიზაცია, თუ გადავადებული გადახდა უკავშირდება განსაკუთრებულ აქტივს.

თავდაპირველი აღიარების შემდეგ, საზოგადოება ყველა ძირითადი საშუალებას აღრიცხავს მისი

თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

ძირითადი საშუალების ყოველ ერთეულს ცვეთა ერიცხება ცალ-ცალკე. ყოველი პერიოდის ცვეთის ხარჯი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში, აქტივის ცვეთადი ღირებულება ნაწილდება სისტემატურ საფუძველზე, მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდის გამოყენებით. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა მაშინ იწყება, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც აქტივი არის იმ ადგილას ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რაც აუცილებელია აქტივის გამოსაყენებლად, ხელმძღვანელობის მიერ დასახული ამოცანების მიზნებისათვის.

საზოგადოება ძირითადი საშუალების ყოველდღიური საექსპლუატაციო მომსახურების დანახარჯებს აღიარებს იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, რომლის განმავლობაშიც ეს დანახარჯები იყო გაწეული.

აქტივის ნარჩენი ღირებულება და სასარგებლო მომსახურების ვადა გადაისინჯება ყოველი ფინანსური წლის ბოლოს და თუ მოსალოდნელი მნიშვნელოვნად განსხვავდება წინა შეფასებებისაგან, ცვლილებები აისახება როგორც სააღრიცხვო შეფასების ცვლილება, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრება ამ აქტივის მოსალოდნელი სარგებლიანობით საზოგადოებისათვის.

შენიშვნები განიხილება დამოუკიდებელ აქტივებად და აღირიცხება ცალ-ცალკე, ძირითადი საშუალების ერთეულის საბალანსო ღირებულების აღიარება წყდება გაყიდვის შემთხვევაში ან როდესაც მისი გაყიდვიდან ან გამოყენებიდან არანაირი ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი.

ძირითადი საშუალების ერთეულის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული შემოსულობა ან ზარალი აისახება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც აღიარების შეწყვეტა მოხდა. შემოსულობა არ უნდა კლასიფიცირდეს როგორც ამონაგები.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. ცვეთის დარიცხვა ხდება იმგვარად, რომ აქტივის ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების განაწილება მოხდეს აქტივის მთელი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში.

ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით გამოყენების ვადის მიხედვით. თუ შეუძლებელია არამატერიალური აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა, მაშინ მოცემული აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა უნდა განისაზღვროს ხელმძღვანელობის საუკეთესო შეფასების საფუძველზე, მაგრამ ეს ვადა არ უნდა აღემატებოდეს 10 წელს.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

საანგარიშო პერიოდში საზოგადოებას არ გააჩნია სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

საზოგადოება საქონლისა და მომსახურების გაყიდვებს ახორციელებს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში, აქედან გამომდინარე, მოთხოვნებზე პროცენტის დარიცხვა არ ხდება.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საზოგადოება ახდენს სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების შეფასებას, რათა განისაზღვროს, ხომ არ არსებობს თანხების ამოუღებლობის რაიმე ობიექტური მტკიცებულება. ასეთის არსებობის შემთხვევაში, ხდება საექვო მოთხოვნების შეფასება და გაუფასურების ზარალის აღიარება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში განხორციელებული ოპერაციების დროს წარმოშობილ ვალდებულებებს, რომლებიც პროცენტის მატარებელი არ არის.

რისკების მართვის პოლიტიკა და პროცედურები

ხელმძღვანელობის მიერ შემუშავებული რისკების მართვის პოლიტიკა მიზნად ისახავს საზოგადოების წინაშე არსებული რისკების იდენტიფიცირებას, ანალიზსა და მართვას, სათანადო რისკების ლიმიტების დაწესების, საკონტროლო მექანიზმების განსაზღვრისა და რისკების დონისა და ლიმიტების დაცვის რეგულარული მონიტორინგის გზით.

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები, ფინანსური ანგარიშგების ხელმოწერის თარიღამდე, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან საზოგადოების ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ საზოგადოების ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში.

კაპიტალის მართვა

საქართველოს კანონმდებლობით დადგენილი და შეზღუდული არ არის შესაბამის საქმიანობის პირობებში კაპიტალის მინიმალური სიდიდის მოთხოვნები.

კაპიტალის მართვასთან დაკავშირებით საზოგადოების მიზანია შეინარჩუნოს და გააგრძელოს საქმიანობა შემდგომში, როგორც ფუნქციონირებადმა საწარმომ ისე, რომ შეძლოს პარტნიორებისათვის მოგების მიცემა.

დივიდენდი

საზოგადოების შესაძლებლობა, გამოაცხადოს და გადაიხადოს დივიდენდი, ექვემდებარება საქართველოს კანონმდებლობის მიერ დაწესებულ წესებსა და ნორმებს

საანგარიშგებო პერიოდში საზოგადოებაში დივიდენდის გაცემა არ განხორციელებულა

უცხოური ვალუტის გადაფასება

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული გარიგებები აღირიცხება იმ გაცვლითი კურსის შესაბამისად, რომელიც არსებობს ოპერაციის თარიღისათვის. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული გარიგების განხორციელების შედეგად წარმოქმნილი გაცვლითი კურსის სხვაობები აისახება მოგება-ზარალის უწყისში იმ დღისათვის არსებული გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია ქართულ ლარებში (საზოგადოების სამუშაო ვალუტა) საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ საანგარიშო პერიოდის ბოლო თარიღისათვის გამოცხადებული ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

ვალუტის სახეობა	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
1 ევრო	3,2095	3,0701	3.1044
1 აშშ დოლარი	2,8677	2,6766	2.5922

4 ძირითადი საშუალებები

საანგარიშო პერიოდში ცვეთის დარიცხვა არ განხორციელებულა ვინაიდან ძირითადი საშუალებები გასხვისებული იქნა სრულად საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში (იანვრის თვეში)

(ლარი)

პირვანდელი ღირებულება					
	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31/12/2019	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31/12/2018
1	ნაგებობები	-			-
2	ოფისის აღჭურვილობა	-		8 967,36	8 967,36
3	კომპიუტერული ტექნიკა და მოწყობილობა	-		25 013,17	25 013,17
4	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	-		27 758,01	27 758,01
5	ელ.ტექნიკა და მოწყობილობა	-		33 536,52	33 536,52
6	სარეკლამო ინვენტარი	-		14 402,88	14 402,88
7	წვრილმანი აღჭურვილობა და დანადგარი	-		7 048,93	7 048,93
8	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	-		104 908,00	104 908,00
	საერთო ჯამი	-	-	221 634,87	221 634,87
ცვეთა					
	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31/12/2019	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31/12/2018
1	ნაგებობები	-		-	-
2	ოფისის აღჭურვილობა	-		2 633,42	2 633,42
3	კომპიუტერული ტექნიკა და მოწყობილობა	-		15 027,61	15 027,61
4	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	-		10 761,53	10 761,53
5	ელ.ტექნიკა და მოწყობილობა	-		26 017,54	26 017,54
6	სარეკლამო ინვენტარი	-		6 962,85	6 962,85
7	წვრილმანი აღჭურვილობა და დანადგარი	-		1 911,66	1 911,66
8	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	-		41 740,26	41 740,26
	საერთო ჯამი	-	-	105 054,87	105 054,87
	საბალანსო ღირებულება	-			116 580,00

5. არამატერიალური აქტივები

საანგარიშო პერიოდში ცვეთის დარიცხვა არ განხორციელებულა ვინაიდან არამატერიალური აქტივები გასხვისებული იქნა სრულად

(ლარი)

პირვანდელი ღირებულება					
	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31/12/2019	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31/12/2018
1	პროგრამული უზრუნველყოფა	-		9 323,22	9 323,22
	საერთო ჯამი	-		9 323,22	9 323,22
ცვეთა					
	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31/12/2019	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31/12/2018
1	პროგრამული უზრუნველყოფა	-		3 275,74	3 275,74
	საერთო ჯამი	-	-	3 275,74	3 275,74
	საბალანსო ღირებულება	-			6 047,48

6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

(ლარი)			
	დასახელება	ნაშთი	ნაშთი
		31.12.2019	31.12.2018
1	მზა პროდუქცია	0,00	0,00
2	სხვა (საექსპლუატაციო) სას.-მატ. ფას.-ები	0,00	0,00
	ჯამი	0,00	0,00

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების მიღება/გასვლა არ განხორციელებულა.

7. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1	სავაჭრო მოთხოვნა	0	4998
2	გადახდილი ავანსები	0	0

8. ფულადი სახსრები და ექვივალენტები

(ლარი)			
	დასახელება	ნაშთი 31/12/2019	ნაშთი 31/12/2018
1	ფული საღარიბოში	-	575 394,04
2	ფული საბანკო ანგარიშზე (ლარი)	240,00	326 291,45
3	ფული საბანკო ანგარიშზე (უცხოური ვალუტა)		85,10
	ჯამი	240,00	901 770,59

9. საწესდებო კაპიტალი

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი არ შეცვლილა და შეადგენს 100,00 ლარს.

10. რეზერვები და დაფინანსება

საზოგადოებაში ინვესტიციები და მიზნობრივი დაფინანსება არ განხორციელებულია

11. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1	სავაჭრო ვალდებულებები	0	3887
2	საგადასახადო ვალდებულებები	0	551006
3	ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
4	ვალდებულებები საწარმოს დამფუძნებლების წინაშე	0	0

12. ამონაგები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2019	31.12.2018
1	საქონლის გაყიდვიდან	0	6727420

13. სხვა შემოსავალი

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2019	31.12.2018
1	სხვა წმინდა შემოსავალი ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების რეალიზაციიდან	6038	-

14. კაპიტალის მართვა

საზოგადოების კაპიტალის მართვის ამოცანებია უზრუნველყოს საზოგადოების ფუნქციონირება, რათა პარტნიორებმა მიიღონ უკუგება, ხოლო სხვა დაინტერესებულმა მხარეებმა – სარგებელი და შენარჩუნდეს კაპიტალის ოპტიმალური სტრუქტურა. კაპიტალის სტრუქტურის შენარჩუნების ან კორექტირების მიზნით, საზოგადოებამ შესაძლოა მოახდინოს გადასახდელი დივიდენდების ოდენობის კორექტირება, გაზარდოს საწესდებო კაპიტალი, ან გაყიდოს აქტივები ვალის შესამცირებლად.

15. გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებს შორის

წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში მხარეები განიხილებიან დაკავშირებული მხარეების სახით, თუ ისინი იმყოფებიან საერთო კონტროლის ქვეშ, ან ერთი მხარე ფლობს მეორე მხარის კონტროლის შესაძლებლობას ან შეუძლია მნიშვნელოვანი ზეგავლენა იქონიოს მეორე მხარეზე ფინანსური ან საოპერაციო ხასიათის გადაწყვეტილების მიღების პროცესში.

საანგარიშო პერიოდში საზოგადოებას დაკავშირებულ პირებთან გარიგებები გაფორმებული აქვს ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში და მოიცავს წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირების შრომის ანაზღაურებას, და საზოგადოების დამფუძნებლის მიმართ არსებულ დავალიანებას.

(ლარი)

	დასახელება	ოპერაციის სახე	თანხა 2019წელი	თანხა 2018წელი
1		დარიცხული ხელფასი	0	37025
2		ვალდებულება დამფუძნებლის მიმართ	0	474404
	ჯამი		0	511429

16. განუსაზღვრელი ვალდებულებები

სასამართლო განხილვები. საანგარიშო პერიოდში საზოგადოება მონაწილეობდა სასამართლო დავაში საქართველოს შრომის კოდექსის მოთხოვნების შესაბამისად.

დაგირავებული და შეზღუდული აქტივები. საანგარიშო პერიოდში და წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების მომზადების თარიღისათვის კომპანიის არ გააჩნია დაგირავებული ან/და შეზღუდული აქტივები

17. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებებსა და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.

ა. ლუხიძე
მ. მ. მ.