

1. 2019 წლის ფინანსური ანგარშგება

საწარმოს ადმინისტრაციის მიერ შემუშავებულია საადრიცხო პოლიტიკა. სადაც დეტალურადაა აღწერილი საზოგადოების საქმიანობის ყველა მიმართულება. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების და ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა ხდება თვითღირებულებით. რომელთა რეალური ღირებულება შესაბამისობაშია საბალანსო ღირებულებასთან.

საზოგადოების საქმიანობიდან გამომდინარე საქონლის აღრიცხვა ხდება მიმდინარედ. ყოველი თვის ბოლოს ვახდენთ საქონლის ინვენტარიზაციას და ვამოწმებთ შემოსავლების და გახარჯული საქონლის აღრიცხვის სისწორეს. ძირითადი საშუალებების და სხვა მატერიალური ფასეულობების ინვენტარიზაცია ხდება კანონმდებლობის შესაბამისად. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. საკუთრებაში გვაქვს 2414 კვ.მ არასასოფლო სამეურნეო მიწის ნაკვეთი თბილისში, ლისის ტბის მიმდებარე ტერიტორიაზე, რომლის ღირებულება შეფასებულია 449004 ლარად. (მიწას ცვეთა არ ერიცხება). შენობა-ნაგებობებიდან იმავე ტერიტორიაზე გვაქვს აშენებული თანამედროვე სტილის გოგირდის აბანო და სტადიონი, რომელთაც ერიცხება ცვეთა 2%-ის ოდენობით და ექსპლოატაციის ვადა განსაზღვრულია 50 წლით. აბანოს და სტადიონის გარდა საზოგადოების ბალანსზე ირიცხება სხვადასხვა ძირითადი საშუალებები, რომელთაც ერიცხება ცვეთა 10-20%-ის ოდენობით. აბანოს შენობაში განთავსებულია ბარი, სადაც იყიდება საჭირო მომსახურებისთვის განკუთვნილი საქონელი (წვენები, წყალი, საპონი, ჩუსტები, ჩაი-ყავა და სხვა), რომელთა ჩამოწერაც ხდება რეალიზაციის მიხედვით და გამოყენებულია საშალო შეწონილი მეთოდი. ამასთან ადგილზე მომსახურების დროს გამოიყენება ზეწრები, პირსახოცები და ხალათები. აბანოს ტერიტორიით სარგებლობს მექისე, რომელიც იხდის ქირას ფიქსირებული შემონატანით.

სტადიონის გაქირავება ხდება საათობრივად. არიან როგორც მუდმივი, ასევე დროებითი საფეხბურთო გუნდები.

მომხმარებლის მიერ მომსახურების საფასურის გადახდა ხდება როგორც ტრანზაქციებით ისე სალაროს მეშვეობით. სალაროდან შემოსული თანხის გატანა ხდება აუცილებელი მიმდინარე სარემონტო სამუშაოების ან შესყიდვების შემთხვევაში. დანარჩენი კი შეგვაქვს ბანკის ანგარიშზე და ვიყენებთ როგორც გადასახადების ასევე სესხის და სხვა ვალდებულებების დასაფარად. საზოგადოებას ანგარიშები გახსნილი აქვს სს თიბისი ბანკში და სს ხალიკ ბანკში.

საზოგადოება არ წარმოადგენს მოიჯარეს. ვიყენებთ ჩვენს მიერ შეძენილ იმვენტარს და შენობა-ნაგებობებს. აბანოს ფუნქციონირებისთვის ხელშეკრულება გვაქვს გაფორმებული სხვადასხვა მომსახურე კომპანიებთან გოგირდის და სასმელი წყლის მისაღებად: დასუფთავების, დაცვის სამსახურის, სამრეცხაოს და სხვა ფირმებთან. ზოგჯერ ქირით გაცემულია სასაწყობე ფართი დროებით საქონლის დასაწყობებისთვის.

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის შემოსავლებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

სრული შემოსავლების ანგარიშგება შპს ლისის აბანოები	2019 წელი	2018 წელი
ამონაგები		
სტადიონით მომსახურებიდან	58802	60 229
აბანოს მომსახურებიდან	441795	403 103
ბარის გაყიდვებიდან	73817	73 170
იჯარიდან	6102	6 102
სხვა	10069	0
სულ შემოსავალი	590 585	542 603
გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება:		
თვითღირებულება	-180 516	-147656
საწყისი მარაგები	-21 264	-17 697
მარაგების შესყიდვა	-28 596	-26968
გადამუშავების დანახარჯები: კომუნალურები, ცვეთა და ხელფასი	-146 097	-124255
საბოლოო მარაგები:	15 441	21 264
	410 069	394947
საერთო მოგება		
სხვა შემოსავალი	14	420
ადმინისტრაციული ხარჯი		
	-103819	-88 313
ხელფასი		
	-11 550	-13818
ცვეთა და ამორტიზაცია		
	5	2
საპროცენტო შემოსავალი		
	-104 916	-103 840
საპროცენტო ხარჯი		
	0	0
იჯარის ხარჯი		
	-77 200	-86733
ადმინისტრაციული სხვა საერთო ხარჯი		
	-297 466	-292 282
სულ საოპერაციო ხარჯები		
	112 603	102 665
საოპერაციო მოგება		
	0	-845
მარაგების გაუფასურების ხარჯი		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი /ხარჯი		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი (ხარჯი)	-89 395	-41 908

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/

დავით მინდიაშვილი



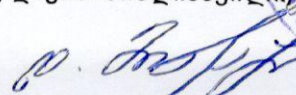
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	2 578	
მოგება/ზარალი მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	25 786	59 912
მოგების გადასახადი (წინა წლებიდან ზარალიანია და არ დავარიცხეთ)		
მოგება/ზარალი	25 786	59 912
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	89 728
სხვა სრული შემოსავალი/ზარალი	0	89 728
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	544 032	394 392
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	25 786	149 640
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	569 818	544 032

შენიშვნა: ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის, მომსახურების და რეალიზებული ძირითადი საშუალებების თვითღირებულება, კომერციული დანახარჯები, ადმინისტრაციული ხარჯები და სხვ.). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს ლისის აბანოების საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მოგება ან ზარალმა განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების 2018-2019 წლების ანგარიშგების წარდგენა.

ხარჯების ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით კლასიფიცირება	2019 წელი	2018 წელი
ამონაგები	590 585	542 603
სხვა შემოსავალი	2 578	135 222
ცვლილებები სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობებში:	-5 823	3 567

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/

მზა პროდუქცია და დაუმთავრებელი წარმოება	0	0
გამოყენებული ნედლეული და მასალები	-5 823	3 567
თანამშრომელთა ხელფასები და სხვა გასამრჯელოები	-124 767	-107 813
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი	-39 483	-43 467
ძირითადი საშუალებების გაუფასურება	0	0
სხვა ხარჯი	-128 385	-188 806
ფინანსური დანახარჯები	-268 919	-281 394
მოგება დაბეგვრამდე	25 786	59 912
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
მიმდინარე წლის მოგება	25 786	59 912

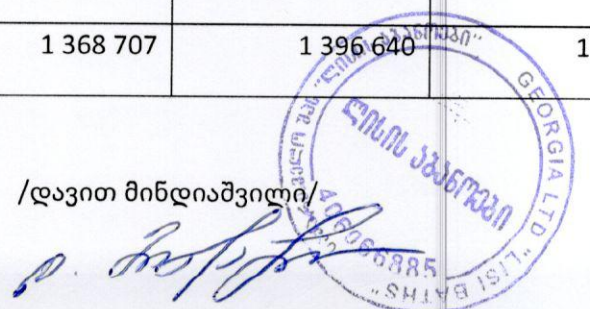
შენიშვნა: ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით (გამოყენებული ნედლეული და მასალები, თანამშრომელთა ხელფასები, ცვეთა და ამორტიზაცია და სხვ.) ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს ლისის აბანოების საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა განაპირობა, საწარმომ გადაწვევით სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის

ბალანსი: შპს ლისის აბანოები	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	57 180	78 764	126 462
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	15 441	21 264	17 697
სავაჭრო მოთხოვნები	2 071	1 410	3 592
გადახდილი ავანსები	6 008	4 875	5 124
სხვა მიმდინარე აქტივები	11	0	75 183
სულ მიმდინარე აქტივები	80 712	106 313	228 057
გრძელვადიანი აქტივები			
შენობა-ნაგებობა	1 368 707	1 396 640	1 393 176

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



სხვა გრძელვადიანი აქტივები და მოთხოვნები	553 529	561 606	50764
სულ გრძელვადიანი აქტივები	1 922 237	1 958 246	1 900 81
სულ აქტივები	2 002 948	2 064 559	2 128 87
ვალდებულებები და კაპიტალი			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიმდინარე კრედიტ.ვალდებულებები	83 193	132 079	207 25
საგადასახადო ვალდებულებები	4 137	8 633	80 27
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	87 331	140 712	287 53
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
კრედიტორული ვალდებულება	1 345 800	1 379 815	1 446 95
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	1 345 800	1 379 815	1 446 95
სულ ვალდებულებები	1 433 130	1 520 527	1 734 48
კაპიტალი			
კაპიტალი	847 024	847 024	847 02
მირ. საშუალებების გადაფასების რეზ	89 724	89 724	
სხვა რეზერვი	4	4	
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	-366 934	-392 720	-452 63
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	25 786	59 912	94 46
სულ საკუთარი კაპიტალი	569 818	544 032	394 39
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	2 002 948	2 064 559	2 128 87

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2019წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება შპს "ლისის აბანოები	2019 წელი	2018 წელი
საოპერაციო საქმიანობა		
მყიდველებიდან მიღებული ფ/ს	684 343	643 464
მომწოდებლებზე გადახდილი ფ/ს	-163 062	-255 154
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	-15 080	-8 447
თანამშრომლებისათვის გადახდილი ხელფასები	-99 415	-86 250
გადახდილი გადასახადები	-131 737	-117 093
ბანკის საკომისიო	-5 002	-3 823
სხვა	-8 277	-5 851
სულ ფ/ნ საოპერაციო საქმიანობიდან	261 770	241 373
ძირითად საშუალებებზე გადახდილი ფ/ს	-51 267	-74 527

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/

Handwritten signature of Davit Mindiasvili



სულ	210 503	166 846
საფინანსო საქმიანობა		
სესხის გადახდა	-130 569	-108 088
სესხის გადახურვა		
გადახდილი პროცენტები	-104 916	-103 841
გაცემული სესხის დაბრუნება		
მიღებული პროცენტები	3	2
სესხის გადაფარვის ხარჯი		
საკურსო სხვაობა	3 395	-2 618
სულფ/ნსაფინანსო საქმიანობიდან	-232 087	-214 545
სულ წმინდა ფ/ნაკადები	-21 584	-47 698
საწყისი ფ/ნ	78 764	126 462
საბოლოო ფ/ნ	57 180	78 764
ფ/ნ ზრდა/შემცირება	-21 584	-47 698

1. ზოგადი ინფორმაცია:

ლისის აბანოები შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ.თბილისი, აბუსერიძე-ტბელის 13. ფუნქციონირებს ლისის ტბის მიმდებარე ტერიტორიაზე. შპს ლისის აბანოებს არ ყავს შვილობილი საწარმოები და ინვესტიციებსაც არ განახორციელებს. მისი ძირითადი საქმიანობაა: გოგირდის აბანოთი მომსახურება, სტადიონის საათობრივი გაქირავება და მომსახურებისთვის საჭირო საქონლის რეალიზაცია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია „საქართველოს“ ფულად ერთეულებში (ლარი).

ფინანსურ ანგარიშგებაში ელიმინირებულია ყველანაირი შიდა ჯგუფური ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი.

3. ამონაგების აღიარება.

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც შეიძლება საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდამოკლებისა და

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/

„საქართველოს“ ქვეყნის მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

4. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

5. მოგების გადასახადი.

მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადისა და გადავადებული გადასახადის ჯამი. მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას. გადავადებული გადასახადი აღიარდება ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებსა და მათ შესაბამის საგადასახადო ბაზებს შორის სხვაობასთან (ე.წ. დროებითი სხვაობა) მიმართებით. ყველა დროებითი სხვაობის მიხედვით, რომელიც მოსალოდნელია, რომ მომავალში გაზრდის საგადასახდო მოგებას, აღიარდება გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებები. ნებისმიერი კორექტირების თანხა აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

6. ძირითადი საშუალებები.

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით. ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები: შენობა-ნაგებობები 2 პროცენტი. სხვა ძირითად საშუალებებზე 10–20 პროცენტი თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

7. არამატერიალურ აქტივები

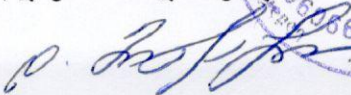
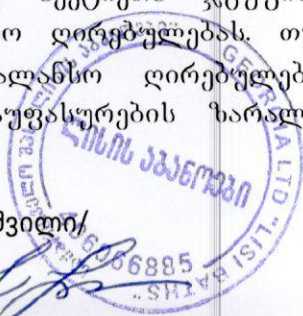
არ გვაქვს.

8. აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/

დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში. იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში – პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

9. იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

10. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება „საშუალო შეწონილი“ მეთოდით.

11. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

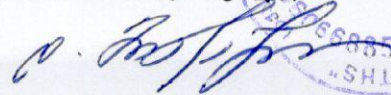
რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

12. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება

მპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში. ბანკის სესხები და საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში

13. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

– დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება იფარება ყოველთვიურად საშტატო განრიგისა და ხელშეკრულებების შესაბამისად. ზემოაღნიშნული დანახარჯების აღიარება ხდება საოპერაციო ხარჯებში და აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშებზე. მომუშავეთა რაოდენობა, 2019 წელს შეადგენდა 13 სულს.

14. დივიდენდების გადახდის შეზღუდვა

დაუშვებელია დივიდენდების განაწილება, რადგან საზოგადოების დაგროვილი ზარალი არ ამოწურულა და ბანკის სესხია დასაფარი, რომლის დაფარვის ვადა 2027 წელს იწურება.

15. ამონაგები

გაყიდვები	2019წ	2018წ	ჯამი
	590 585	542 603	1 133 188

16. სხვა შემოსავალი

ძირითადად მოიცავს ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებულ შემოსულობას და საკურსო სხვაობიდან მიღებულ შემოსავალს

	2019წ	2018წ	ჯამი
საპროცენტო ბანკში განთავსებულ თანხაზე	5	2	2
საკურსო	74 608	134799	209 407
შემოსულობა ძირ საშუალებების რეალიზაციიდან	2 578	420	13 068
სხვა საჩუქარი	14	0	14
ჯამი	77 191	135222	212 413

17. ფინანსური დანახარჯები

ბანკის სესხი და საკურსო სხვაობიდან მიღებული ზარალი აღიარებულია ბანკის სესხი და საკურსო სხვაობიდან მიღებული ზარალი აღიარებულია ბანკის სესხი და საკურსო სხვაობიდან მიღებული ზარალი აღიარებულია ბანკის სესხი და საკურსო სხვაობიდან მიღებული ზარალი აღიარებულია

მპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



	2019წ	2018წ	ჯამი
სესხი	104 916	103 841	208 757
საკურსო	164 003	176 707	340 710
ჯამი	268 919	280 548	549 467

18. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2019წ	2018წ
საწყისი მარაგი	21 264	17 697
სსმფ-ის შესყიდვა	28 596	26 968
გადამუშავების დანახარჯი		
კომუნალურები	62 574	58 095
დაქირავებულები	20 728	19 500
თეთრეულის რეცხვა	18 212	17 011
ცვეთა	27 933	29 649
სხვა	16 651	
საბოლოო მარაგი	15 441	21 264
თ/დ	180 516	147 656
	15 441-21 264=-5 823	21 264-17 697=3 567

19. მოგება დაბეგვრამდე

	2019წ	2018წ
მოგება	25 786	59 912
წინა წლის ზარალი	-392 720	-452 632
მოგების გადავადებული გადასახადი	3 868	8 987

მოგების გადასახადი 2018წ იქნებოდა 8987ლ. ხოლო 2019წ. 3868ლ. ვინაიდან ადგილი აქვს ისტორიულ ზარალს და წინა წლების ზარალმა გადაფარა 2018-2019 წლების მოგება. შესაბამისად არ ქონია ადგილი დივიდენდის განაწილებასაც.

20. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო დებიტორები

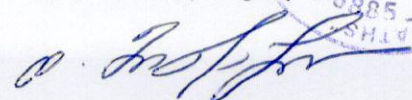
2019წ	2018წ
2 071	1 410

წინანწარი გადახდები

2019წ	2018წ
6 008	4 875

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/




21. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2019წ	2018წ	სხვაობა
ნედლეული და მასალები	12 173	18 183	-6 010
დაუმთავრებელი წარმოება	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
საქონელი	3 268	3 081	187
ჯამი	15 441	21 264	-5 823

22. ძირითადი საშუალებები

	2019წ				
თვითღირებულება	მიწა	შენობა	ნაგებობა	სხვა	ჯამი
01.01.2019წ	449 004	1 275 200	121 440	62 269	1 907 913
შემოსვლა	0	0	0	1 174	1 174
გასვლა	0	0	0	4 050	4 050
31.12.2019წ	449 004	1 275 200	121 440	59 393	1 905 037

	2019წ			
დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება	შენობა	ნაგებობა	სხვა	ჯამი
01.01.2019წ	0	0	2 380	2 380
წლიური ცვეთა	25 504	2 429	11 541	39 474
გაუფასურება	0	0	0	0
გასული აქტივის დაგროვილი ცვეთა	0	0	-2 578	-2 578
31.12.2019წ	25 504	2 429	11 343	39 276

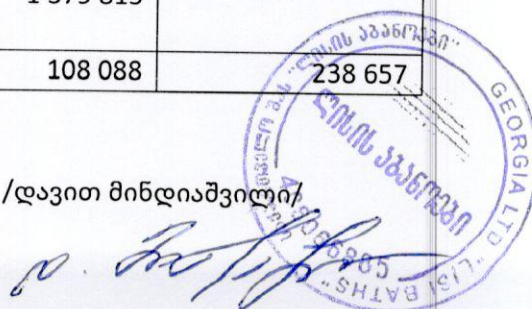
	2019წ				
საბალანსო ღირებულება	მიწა	შენობა	ნაგებობა	სხვა	ჯამი
01.01.2019წ	449 004	1 275 200	121 440	59 889	1 905 533
31.12.2019წ	449 004	1 249 696	119 011	48 050	1 865 761

23. სესხი

	31.12.2019წ	31.12.2018წ	ჯამი
ხალიკ ბანკი სესხი	1 345 800	1 379 815	
დაფარვა ძირის	130 569	108 088	238 657

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



დაფარვა %-ის	104 916	103 841	208 757
წინასწარ გადახდის ჯარიმასთან ერთად	0	0	0

სესხი აღებულია ხალიკ ბანკიდან შპს ლისის აბანოების კუთვნილი მიწის ნაკვეთის და შენობა-ნაგებობების და სხვა მის საკუთრებაში არსებული მოძრავი ქონების უზრუნველყოფით. სესხის აღების მიზანი იყო აბანოს შენობის და სტადიონის მშენებლობა. დაფარვა დაიწყო 2017 წლის 1 იენისიდან. სესხის წლიური საპროცენტო განაკვეთია 7.5%. სესხის ოდენობა 580000 აშშ \$ ექვივალენტი. სესხი 28.04.2027 წელს დაიფარება. პროცენტი და საკურსო სხვაობები იხურება მოგება-ზარალის ანგარიშიდან.

24. მოკლევადიანი ვალდებულება

მოკლევადიანი ვალდებულებები 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 87331,00 ლარს. აქედან 80000 ლარი სამშენებლო კომპანიასთან დარჩენილი ვალდებულებაა, რომლის გადახდის ვალდებულება წარმოიშვა 2014 წელს. და იფარება ეტაპობრივად. დანარჩენი თანხა მომსახურე კომპანიების ვალდებულებაა, რომელიც დიფარა 2020წ.

25. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამჯელოების ვალდებულება

2018 წელს საზოგადოებაში დასაქმებული იყო 13 მუშაკი, რომელთაც წლის განმავლობაში დაერიცხათ 125872 ლარი, მ.შ საშემოსავლო გადასახადის სახით 24954 ლარი.

	31.12.2019წ	01.01.2019წ
მოკლევადიანი		
ვალდებულება	0	0
დამატებით დარიცხვა წლის	125 872	107 813
გადახდა	125 872	107 813
ვალდებულება	0	0

26. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები

	2019წ	2018წ
ფულადი სახსრები სალაროში	4 031	15 939
ფულადი სახსრები ბაკში:	53 149	62 825
დოლარის ექვივალენტი ლარში	40 294	60 003

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/

დავით მინდიაშვილი



ლარი	12 854	2 822
სესხი	-1 345 800	-1 379 815
ჯამი	-1 235 472	-1 301 051

27.კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

წელი	კაპიტალი	პერიოდის მ/ზ	სულ კაპიტალი
დაგროვილი ზარალი			
2017	847 024	94 462	394 392
2018	847 024	59 912	544 032
2019	847 024	25 786	569 818

28.ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა და დამფუძნებლებმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2020 წლის 25 მარტს. ანგარიშგების დაზუსტება მოხდა ციფრული ფორმის ცვლილებების და თანხების (არაარსებითი) კორექტირების მიზნით.

მპს ლისის აბანოების დირექტორი:

დავით მინდიაშვილი

[Handwritten signature]

