

შპს ტიფლის სითი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2019

	შენიშვნა	31/12/2019 000 ლარი	31/12/2018 000 ლარი
ფული და ფულის ეკვივალენტები		1,322	1,026
სავაჭრო მოთხოვნები	5	357	359
გადახდილი ავანსები		104	115
მარაგები		8	8
არამატერიალური აქტივები		3	3
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	1,741	1,504
ძირითადი საშუალებები	3	14,721	15,555
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	4	-	72
სულ აქტივები		18,256	18,642
სავაჭრო ვალდებულებები		53	57
საგადასახადო ვალდებულებები		-	2
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		71,804	65,930
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		-	-
სხვა ვალდებულებები		366	458
სულ ვალდებულებები		72,223	66,447
საწესდებო კაპიტალი		4,200	4,200
გაუნაწილებელი მოგება / (ზარალი)		(30,215)	(27,312)
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		(26,015)	(23,112)
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)		(27,952)	(24,693)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(53,967)	(47,805)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		18,256	18,642

შპს ტიფლის სითი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)
კონსოლიდირებული მოგება - ზარალის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2019

შენიშვნა	2019 000 ლარი	2018 000 ლარი
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	1,553	1,208
რეალიზაციის თვითღირებულება	(886)	(909)
საერთო მოგება	667	299
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(269)	(330)
სულ საოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	398	(31)
საპროცენტო შემოსავალი	176	177
წმინდა შემოსავალი დანაკარგი სავალუტო პერაციებიდან	(2,578)	513
საპროცენტო ხარჯები	(3,867)	(3,714)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	-	(1)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	(5,871)	(3,056)
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)	(5,871)	(3,056)
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის	(2,903)	(1,568)
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის	(2,968)	(1,488)

შპს ტიფლის სითი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)
კონსოლიდირებული კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

1 იანვარი, 2018

	000 ლარი
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	(44,521)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(3,056)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	(228)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(47,805)
31 დეკემბერი, 2018	

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(5,871)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	(291)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(53,967)
31 დეკემბერი, 2019	-

კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა
31 დეკემბერი, 2019

	2019	2018
	000 ლარი	000 ლარი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	656	1,146
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(360)	(632)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-	(193)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	296	321
სავალუტო კურსის ეფექტი		-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,026	705
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	1,322	1,026

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

ტიფლის სიტი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. იგი რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ჯგუფი შედგება მშობელი კომპანიისა და შემდეგი შვილობილი კომპანიებისგან

- შპს „სოლო-ლაკი ინვესტორს“
- შპს „შემოქმედებითი ცენტრი ერისიონი“

2019 წლის დასაწყისში შპს ტიფლის სიტის შერწყა შემდეგი შვილობილი კომპანიები:

- შპს “თბილისის უძრავი ქონება”
- შპს „სასტუმრო ჯვრის უღელტეხილი“
- შპს „TC ოფისი“

მშობელი კომპანიის საქმიანობაა შვილობილი კომპანიების მენეჯმენტი. შვილობილი კომპანიები თავის მხრივ ახორციელებენ კომერციული/საოფისე ფართების გაქირავებას.

1. 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 სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ათასი ლარი).

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

2. შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან აღიარდება:

- მომსახურების მიწოდებისას;
- საიჯარო მომსახურების დროს ყოველთვიურად, არაუგვიანეს ყოველი საანგარიშო თვის ბოლო დღისა (გამომდინარე მისი რეგულარული უწყვეტი ხასიათიდან);

ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება წმინდა ღირებულებით, დღგ-სა და ფასდაკლებების გარეშე.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და სადაც საჭიროა გაუფასურების რეზერვი.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება.

3. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება (000 ლარი)	
1 იანვარი, 2019	24,230.00
31 დეკემბერი, 2019	24,230.00
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2019	(8,675.00)
31 დეკემბერი, 2019	(9,509.00)
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2019	15,555.00
31 დეკემბერი, 2019	14,721.00

4. სხვა მიმდინარე და გრძელვადიანი აქტივები:

სხვა მიმდინარე და გრძელვადიან აქტივებში წარმოდგენილია სხვა კომპანიებზე გაცემული სესხები.

5. სავაჭრო მოთხოვნები:

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს კომპანიის მიერ დეველოპერული საქმიანობიდან მისაღებ თანხებს.

6. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ, ადგილი არ ჰქონია ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა განმარტება საჭირო იქნებოდა.

17 სექტემბერი 2020

ხელმოწერა

დირექტორი

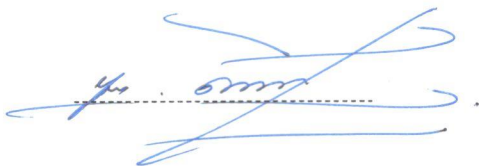
ხელმოწერა

მთავარი ბუღალტერი

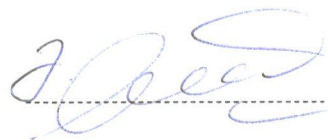
6. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ, ადგილი არ ჰქონია ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა განმარტება საჭირო იქნებოდა.

17 სექტემბერი 2020



ხელმოწერა
ა. ნარსია
დირექტორი



ხელმოწერა
მეზო ხუბაიძე
მთავარი ბუღალტერი