

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31 დეკემბერი 2019 წ.	31 დეკემბერი 2018 წ.
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	63,482	276,863
სავაჭრო მოთხოვნები	810,896	1,061,705
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	1,620,881	765,056
- შზა პროდუქცია		
- სხვა	1,620,881	765,056
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები	34,792	8,238
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1,864,158	1,508,456
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	4,394,209	3,620,318

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	2,000,568	1,305,745
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		5,453
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	386,547	32,047
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		307,010
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	2,387,115	1,650,255

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2,007,094	1,970,063
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	2,007,094	1,970,063
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4,394,209	3,620,318

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანია

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	2019	2018
ნეტო ამონაგები	2,166,891	2,117,346
საქონლის გაყიდვიდან	1,059,056	820,644
მომსახურების გაწევიდან	922,189	1,079,617
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	185,646	217,085

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	652,335	(280,632)
საწყისი მარაგები	(765,056)	(767,790)
მარაგების შესყიდვა	(203,490)	(277,898)
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	1,620,881	765,056
საერთო მოგება	2,819,226	1,836,714

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(180,928)	(132,450)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(725,619)	(620,777)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	(31,725)	(50,995)
იჯარის ხარჯი	(285,908)	(262,602)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(360,014)	(792,790)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,584,194)	(1,859,614)

საოპერაციო მოგება	1,235,032	(22,900)
--------------------------	-----------	----------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	(22,035)	(70,030)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1,212,997	(92,930)
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	1,212,997	(92,930)

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანიანი

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	1,212,997	(92,930)

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1,970,063	2,062,993
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(1,175,966)	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2,007,094	1,970,063

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
 ზვიად მუკბანია

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

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „მონაკო სერვისი“ რეგისტრაციის ნომერი 401999478, იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, სამგორის რაიონი, გრიგოლ ლორთქიფანიძის ქუჩა, N 146. მისი მშობელი საწარმოა შპს მონაკო ს/ნ 404420408. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სათამაშო აპარატების გაყიდვა და გაქირავება

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 ქართული ლარის ერთეულებში

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლები გაწეული მომსახურებიდან აღიარდება ყოველთვიურად ხელშეკრულებების შესაბამისად. შემოსავლები საქონლის გაყიდვიდან აღიარდება როდესაც მყიდველს საქონელი გადაეცემა და საკუთრების უფლება გადაეცემა

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

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:

მანქანა დანადგარები და მოწყობილობა: 20%

ტრანსპორტი: 20%

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუზხანაიანი

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

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 ღირებულების მეთოდით.

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 მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

3. შემოსავლები

საქონლის გაყიდვიდან	1,059,056
მომსახურების გაწევიდან	922,189
სხვა	185,646
სულ	2,166,891

სხვა შემოსავლები შედგება სათამაშო აპარატების იჯარის გაცემით, გრძელვადიანი იჯარის და ძირითადი საშუალებად აღიარებული სათამაშო აპარატების გაყიდვით მიღებული შემოსავლებისაგან

4. სავაჭრო მოთხოვნები

	2019	2018
სავაჭრო დებიტორები	810,896	1,061,705

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკჰანიანი

5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	2019	2018
სათამაშო აპარატის ნაწილები	380,728	127,550
სათამაშო აპარატები	1,240,153	637,506
სულ	1,620,881	765,056

6 ძირითადი საშუალებები

	სათამაშო აპარატები	ტრანსპორტი	კომპიუტერი
თვითღირებულება			
1 იანვარი 2019 წელი	3,103,903	-	-
შემოსავლა	1,360,952	36,500	2,119
გასვლა	875,361		
31 დეკემბერი 2019 წელი	3,589,494	36,500	2,119
დაგროვილი ცვეთა			
1 იანვარი 2019 წელი	1,599,351	-	-
წლის ცვეთა	717,895	7,300	424
გამოკლებული გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	561,016		
31 დეკემბერი 2019 წელი	1,756,230	7,300	424
საბალანსო ღირებულება			
31 დეკემბერი 2018 წელი	1,504,552	-	-
31 დეკემბერი 2019 წელი	1,833,264	29,200	1,695

სატრანსპორტო საშუალებები შედგება მხოლოდ ერთი მსუბუქი ავტომობილისაგან CITROEN C4, კომპიუტერი არის მხოლოდ 1 ცალი

7. სესხები

	2019	2018
სესხის პროცენტი ევროებში კურსით ლარებში	65,597	32,047
სესხის ძირითადი თანხა ევროებში კურსით ლარებში	320,950	307,010
სულ	386,547	339,057

კომპანიას სესხი აღებული ჰქონდა მშობელი საწარმოსაგან, სესხის ძირითადი თანხა 2018 წლის ბოლოს შეადგენდა 100,000 ევროს ხოლო 2019 წლის ბოლოს ასევე 100,000 ევროს

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანია

8 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 2000568 ლარს, ვალდებულებები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია ლარებში სებ კურსებით 2019 წლის 31 დეკემბრის კურსით

9. საოპერაციო იჯარა

კომპანიას აღებული აქვს საწყობი იჯარით რომლის ნაწილი ქვეიჯარით აქვს გაცემული. 2019 წლის ბოლოსათვის მისაღები ან გადასახდელი იჯარის თანხები არ არის

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკხანია

10. ფულადი სახსრები

	2019	2018
ნაღდი ფული ბანკში	63,482	276,863

კომპანიას არ გააჩნია სალარო, ნაღდი ფული წარმოადგენს მხოლოდ ბანკებში განთავსებულ ფულად სახსრებს

11. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ COVID-19 ვისურსის გავრცელებასთან დაკავშირებით კომპანიას მთავრობის განკარგულებით 2020 წლის 17 მარტიდან შეჩერებული აქვს ფუნქციონირება დღემდე. ფუნქციონირების განახლების შემდგომ კომპანია გააგრძელებს საქმიანობას მისი ამჟამინდელი სათამაშო აპარატების იჯარებზე დადებული ხელშეკრულებების საშუალებით.

12. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

შპს მონაკო	2019	2018
ტექნიკური მომსახურება	120,000	120,000
სათამაშო აპარატების იჯარა	1,031,096	854,270
საწყობის იჯარა	2,500	
მოთხოვნები საქონლის გაყიდვიდან	119,797	
მოთხოვნები სათამაშო აპარატების იჯარიდან	123,920	
ვალდებულებები საქონლის შესყიდვიდან		(144,342)

დაკავშირებულ კომპანიას წარმოადგენს მშობელი საწარმო შპს მონაკო, მასთან კომპანიას აქვს სათამაშო აპარატების ტექნიკური მომსახურება, აპარატების და საწყობის იჯარა და საქონლის შესყიდვა და გაყიდვა

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკხანია

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31 დეკემბერი 2019 წ.	31 დეკემბერი 2018 წ.
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	63,482	276,863
სავაჭრო მოთხოვნები	810,896	1,061,705
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	1,620,881	765,056
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	1,620,881	765,056
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები	34,792	8,238
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1,864,158	1,508,456
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	4,394,209	3,620,318

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	2,000,568	1,305,745
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		5,453
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	386,547	32,047
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		307,010
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	2,387,115	1,650,255

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2,007,094	1,970,063
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	2,007,094	1,970,063
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4,394,209	3,620,318

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანია



ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	2019	2018
ნეტო ამონაგები	2,166,891	2,117,346
საქონლის გაყიდვიდან	1,059,056	820,644
მომსახურების გაწევიდან	922,189	1,079,617
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	185,646	217,085

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	652,335	(280,632)
საწყისი მარაგები	(765,056)	(767,790)
მარაგების შესყიდვა	(203,490)	(277,898)
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	1,620,881	765,056
საერთო მოგება	2,819,226	1,836,714

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(180,928)	(132,450)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(725,619)	(620,777)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	(31,725)	(50,995)
იჯარის ხარჯი	(285,908)	(262,602)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(360,014)	(792,790)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,584,194)	(1,859,614)

საოპერაციო მოგება	1,235,032	(22,900)
--------------------------	-----------	----------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	(22,035)	(70,030)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1,212,997	(92,930)
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	1,212,997	(92,930)

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიანი



სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1,212,997	(92,930)

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1,970,063	2,062,993
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(1,175,966)	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2,007,094	1,970,063

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიანი



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

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „მონაკო სერვისი“ რეგისტრაციის ნომერი 401999478, იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, სამგორის რაიონი, გრიგოლ ლორთქიფანიძის ქუჩა, N 146. მისი მშობელი საწარმოა შპს მონაკო ს/ნ 404420408. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სათამაშო აპარატების გაყიდვა და გაქირავება

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 ქართული ლარის ერთეულებში

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლები გაწეული მომსახურებიდან აღიარდება ყოველთვიურად ხელშეკრულებების შესაბამისად. შემოსავლები საქონლის გაყიდვიდან აღიარდება როდესაც მიყიდველს საქონელი გადაეცემა და საკუთრების უფლება გადაეცემა

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების 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:

მანქანა დანადგარები და მოწყობილობა: 20%

ტრანსპორტი: 20%

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანია



იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

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 ღირებულების მეთოდით.

საეაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება საეაჭრო 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 მოგებაში ან ზარალში.

საეაჭრო ვალდებულებები

საეაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული საეაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

3. შემოსავლები

საქონლის გაყიდვიდან	1,059,056
მომსახურების გაწევიდან	922,189
სხვა	185,646
სულ	2,166,891

სხვა შემოსავლები შედგება სათამაშო აპარატების იჯარის გაცემით, გრძელვადიანი იჯარის და ძირითადი საშუალებად აღიარებული სათამაშო აპარატების გაყიდვით მიღებული შემოსავლებისაგან

4. საეაჭრო მოთხოვნები

	2019	2018
საეაჭრო დებიტორები	810,896	1,061,705

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუცხანიაძე



5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	2019	2018
სათამაშო აპარატის ნაწილები	380,728	127,550
სათამაშო აპარატები	1,240,153	637,506
სულ	1,620,881	765,056

6 ძირითადი საშუალებები

	სათამაშო აპარატები	ტრანსპორტი	კომპიუტერი
თვითღირებულება			
1 იანვარი 2019 წელი	3,103,903	-	-
შემოსავლა	1,360,952	36,500	2,119
გასვლა	875,361		
31 დეკემბერი 2019 წელი	3,589,494	36,500	2,119
დაგროვილი ცვეთა			
1 იანვარი 2019 წელი	1,599,351	-	-
წლის ცვეთა	717,895	7,300	424
გამოკლებული გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	561,016		
31 დეკემბერი 2019 წელი	1,756,230	7,300	424
საბალანსო ღირებულება			
31 დეკემბერი 2018 წელი	1,504,552	-	-
31 დეკემბერი 2019 წელი	1,833,264	29,200	1,695

სატრანსპორტო საშუალებები შედგება მხოლოდ ერთი მსუბუქი ავტომობილისაგან CITROEN C4, კომპიუტერი არის მხოლოდ 1 ცალი

7. სესხები

	2019	2018
სესხის პროცენტი ევროებში (კურსით ლარებში)	65,597	32,047
სესხის ძირითადი თანხა ევროებში (კურსით ლარებში)	320,950	307,010
სულ	386,547	339,057

კომპანიას სესხი აღებული ჰქონდა მშობელი საწარმოსაგან, სესხის ძირითადი თანხა 2018 წლის ბოლოს შეადგენდა 100,000 ევროს ხოლო 2019 წლის ბოლოს ასევე 100,000 ევროს

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუცხანიაძე



8 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 2000568 ლარს, ვალდებულებები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია ლარებში სებ კურსებით 2019 წლის 31 დეკემბრის კურსით

9. საოპერაციო იჯარა

კომპანიას აღებული აქვს საწყობი იჯარით რომლის ნაწილი ქვეიჯარით აქვს გაცემული. 2019 წლის ბოლოსათვის მისაღები ან გადასახდელი იჯარის თანხები არ არის

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიანი

10. ფულადი სახსრები

	2019	2018
ნაღდი ფული ბანკში	63,482	276,863

კომპანიას არ გააჩნია სალარო, ნაღდი ფული წარმოადგენს მხოლოდ ბანკებში განთავსებულ ფულად სახსრებს

11. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ COVID-19 ვისურსის გავრცელებასთან დაკავშირებით კომპანიას მთავრობის განკარგულებით 2020 წლის 17 მარტიდან შეჩერებული აქვს ფუნქციონირება დღემდე. ფუნქციონირების განახლების შემდგომ კომპანია გააგრძელებს საქმიანობას მისი ამჟამინდელი სათამაშო აპარატების იჯარებზე დადებული ხელშეკრულებების საშუალებით.

12. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

შპს მონაკო	2019	2018
ტექნიკური მომსახურება	120,000	120,000
სათამაშო აპარატების იჯარა	1,031,096	854,270
საწყობის იჯარა	2,500	
მოთხოვნები საქონლის გაყიდვიდან	119,797	
მოთხოვნები სათამაშო აპარატების იჯარიდან	123,920	
ვალდებულებები საქონლის შესყიდვიდან		(144,342)

დაკავშირებულ კომპანიას წარმოადგენს მშობელი საწარმო შპს მონაკო, მასთან კომპანიას აქვს სათამაშო აპარატების ტექნიკური მომსახურება, აპარატების და საწყობის იჯარა და საქონლის შესყიდვა და გაყიდვა

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიანი

