

შპს საქინვესტი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

31 დეკემბერი, 2019

‘000 ლარი

	შენიშვნა	<u>შერწყმული</u> 31 დეკემბერი 2019	<u>ინდივიდუალური</u> 31 დეკემბერი 2018
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები		4,591	2,147
სავაჭრო მოთხოვნები		445	255
გადახდილი ავანსები		10	1
მარაგები		98	97
სხვა მიმდინარე აქტივები		1,405	1,326
ძირითადი საშუალებები	5	17,850	17,246
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		-	443
ბიოლოგიური აქტივები		3	3
		24,402	21,518
სულ აქტივები			
სავაჭრო ვალდებულებები		102	145
საგადასახადო ვალდებულებები		133	109
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	4	50,452	47,220
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3	1,040	1,277
სხვა ვალდებულებები		147	157
		51,874	48,908
სულ ვალდებულებები			
კაპიტალი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)		(27,472)	(27,390)
		(27,472)	(27,390)
სულ საკუთარი კაპიტალი			
სულ საკუთარი კაპიტალი და		24,402	21,518
ვალდებულებები			

შპს საქინვესტი
 საქმიანობის შედეგი
 31 დეკემბერი, 2019
 '000 ლარი

	<u>შერწყმული</u>	<u>ინდივიდუალური</u>
	2019 წელი	2018 წელი
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	5,756	4,667
რეალიზაციის თვითღირებულება	(1,315)	(1,128)
საერთო მოგება	4,441	3,539
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(392)	(320)
საპროცენტო ხარჯი	(3,441)	(3,451)
საპროცენტო შემოსავალი	267	184
სხვა შემოსავალი	4	301
სულ საოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	(3,562)	(3,286)
წმინდა შემოსულობა/(დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	(2,058)	462
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	(1,179)	715
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)	(1,179)	715
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)	(1,179)	715

შპს საქინვესტი
 კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება
 31 დეკემბერი, 2019
 '000 ლარი

1 იანვარი, 2018

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	(28,105)
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	715

**საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს
 31 დეკემბერი, 2018 (27,390)**

კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-
შვილობილ საწარმოსთან შერწყმის ეფექტი	1,097
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(1,179)

**საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს
 31 დეკემბერი, 2019 (27,472)**

შპს საქინვესტი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

31 დეკემბერი, 2019

000 ლარი

	<u>შერწყმული</u>	<u>ინდივიდუალური</u>
	2019 წელი	2018 წელი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	4,364	2,264
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	408	(95)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(2,328)	(746)
წმინდა ზრდა/(კლება) ფულისა და ფულის ეკვივალენტებში	2,444	1,423
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	(3)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	2,147	727
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	4,591	2,147

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს საქინვესტი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა (205175004), რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საკუთარი არასაცხოვრებელი უძრავი ქონების გაქირავება. 2019 წლის დასაწყისში კომპანიას შეერწყა შვილობილი - „შპს დიდუბის მარკეტი“ (401951777)

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 სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ათას ლარში).

შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი მომსახურების გაწევის შესაბამისად აღიარდება. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება სერვისის მოსალოდნელი ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა.

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. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები წარმოადგენს შპს საქინვესტის მიერ აღებულ სესხს სს საქართველოს ბანკისგან. სესხი იფარება ყოველთვიური გრაფიკის მიხედვით.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სასესხო ვალდებულების გრძელვადიანი ნაწილი შეადგენს: 1,040 ათას ლარს.

4. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები

კონტრაგენტი	სასესხო ვალდებულება 31/12/2019 (ძირითადი+%) (000 ლარი)
შპს „ჩემექსიმ ინტერნეშნალი“	22,878
„RIDDLESFORD FINANCIAL SA“	27,337
სს თიბისი ბანკი	-
სს საქართველოს ბანკი	237

5. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება (ათასი ლარი)	
1 იანვარი, 2019	20,828
31 დეკემბერი, 2019	22,736
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2019	(3,582)
31 დეკემბერი, 2019	(4,886)
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2019	17,246
31 დეკემბერი, 2019	17,850

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

22/09/2020

ხელმოწერა

დირექტორი

ხელმოწერა

მთავარი ბუღალტერი

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

22/09/2020


ხელმოწერა
გიორგი ნიკიფორიძე

დირექტორი


ხელმოწერა
მადონა გახუჩიძე

მთავარი ბუღალტერი