

გიორგი კახუაშვილი
რიმა რუსიეშვილი

2019 წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

დასახელება (GE)	შენიშვნები	2019 ლარი	2018 ლარი	2017 ლარი
მიმდინარე აქტივები		377115	390033	338780
ნაღდი ფული	17	9588	16209	36408
სავაჭრო მოთხოვნები	13	55544	77787	61232
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები და სხვა მიმდინარე აქტივები	13	17860	28369	14909
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	294123	267667	226230
საგადასახდო აქტივი				
გრძელვადიანი აქტივები		1639863	1660693	1414628
არამატერიალური აქტივები	9	47604	35592	21094
არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია	9	-1532	-11092	-8416
მიწა		99753	99753	99753
ძირითადი საშუალებები	8	1729767	1700514	1382380
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	8	-235729	-164074	-80183
კაპიტალი		368119	397788	346920
სარეზერვო კაპიტალი		0	0	
საწესდებო კაპიტალი	16	375622	375622	375622
აკუმულირებული მოგება-დაუფარავი ზარალი	16			
მიმდინარე მოგება-ზარალი	16	-7503	22166	-28702
ვალდებულებები		1648859	1652938	1406488
მიმდინარე ვალდებულებები		232300	53736	92189
სავაჭრო ვალდებულებები	12	37807	13019	59705
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	12	146690		
საგადასახდო ვალდებულებები		22779	25324	14947
დარიცხული ვალდებულებები	12	13991	10249	12612
მიღებული ავანსები	12	11033	5144	4925
გრძელვადიანი ვალდებულებები		1416559	1599202	1314299
გრძელვადიანი სესხი	11	1416559	1599202	1314299

შპს ჩემი ოფისი“-ის დირექტორი
გიორგი კახუაშვილი

შპს ჩემი ოფისი“-ის მთავარი ბუღალტერი
რიმა რუსიშვილი



2019 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	2019 წელი	2018 წელი
ამონაგები	2080054	1761194
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-913592	-782137
საერთო მოგება	1166463	979057
სხვა შემოსავალი	532	4560
მიწოდების ხარჯები	-53502	-9364
ადმინისტრაციული ხარჯები	-969790	-799455
ცვეთა და ამორტიზაცია	-77862	-86567
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1101153	-895386
საოპერაციო მოგება	65841	88231
შემოსავალი/ზარალი საკურსო სხვაობიდან	-95510	-37364
მოგება გადასახადამდე	-29669	50867
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
მიმდინარე წლის მოგება	-29669	50867
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	22166	-28702
დივიდენდები		
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის ბოლოს	-7503	22166

შპს ჩემი ოფისი“-ს დირექტორი
გიორგი კახუაშვილი

შპს „ჩემი ოფისი“-ს მთავარი ბუღალტერი
რიმა რუსიეშვილი



2019 დასრულებული წლის საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	გაუნაწილე ბელი მოგება	პერიოდის მ/ ზარალი	სულ კაპიტალი
2017 წლის შემოსავალი		72839		18783	
ნაშთი 31 დეკემბერი 2017	375622		-28702		346920
2018 წლის შემოსავალი				50867	
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	375622		22166		397788
2019 წლის შემოსავალი				-29669	
ნაშთი 31 დეკემბერი 2019	375622		-7503		368119

შპს ჩემი ოფისი“-ს დირექტორი
გიორგი კახუაშვილი

შპს „ჩემი ოფისი“-ს მთავარი ბუღალტერი
რიმა რუსიეშვილი



2019 წლის ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	2019 წელი	2018 წელი
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლებისგან მიღებული ფულადი სახსრები	2441524	2046795
მომწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-937218	-1163062
დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-539245	-437209
სხვა	-200841	-9602
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	764221	436922
გადახდილი გადასახადები	-445403	-342202
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	318818	94720
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის	-72180	-217294

ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან		
მიღებული პროცენტი		
მიღებული დივიდენდები		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	-72180	-217294
საფინანსო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის გაზრდისთვის		72839
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან	1791765	354497
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯაროდან წარმოქმნილი		
ვალდებულებების გადახდა		
სასესხის ძირის გადახდა	-1921668	-122436
სესხის პროცენტის გადახდა	-111172	-113087
დივიდენდების გადახდა		
საკურსო სხვაობა	-12185	-16599
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-253260	102375
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	-6622	-20199
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	16209	36407
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	9588	16209

შპს ჩემი ოფისი“-ს დირექტორი

გიორგი კახუაშვილი

შპს „ჩემი ოფისი“-ს მთავარი ბუღალტერი

რიმა რუსიეშვილი



ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ჩემი ოფისი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაარსდა 2014 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული ფორმა არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (შპს).

კომპანიის იურიდიული მისამართი არის: საქართველო, ქ. თბილისის, აკაკი ბელიაშვილის ქ. N 9

შპს „ჩემი ოფისი“ არის საოფისე ტექნიკის და მოწყობილობების წარმოების და მომსახურების საცალო ვაჭრობის კომპანია, დაარსებული საქართველოში. იგი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომსახურებას ახორციელებდა 1 ოფისის მეშვეობით.

2019 და 2018 წლების 31 დეკემბრის ბოლოსთვის მხარეებს შორის განსაზღვრული წილი მოცემულია ცხრილში:

	2019	2018
იანის სლავიკსი	70 %	70 %
გიორგი კახუაშვილი	30 %	30 %

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

განცხადება შესაბამისობის შესახებ

მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია „მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის“ (მსს ფასს) (IFRS for SMEs) შესაბამისად.

საქართველოში რეგისტრირებული კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვის ჩანაწერებს აწარმოებს მასს ფასს-ის (IFRS for SMEs) შესაბამისად. უნდა ჩაითვალოს რომ ზემოთ ხსენებულ სტანდარტზე კომპანია გადავიდა 2018 წლის 1 იანვრიდან. ეს ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია კომპანიის საბუღალტრო აღრიცხვის ჩანაწერების საფუძველზე. კომპანია თავის ოქმების კრებულებსა და ჩანაწერებს აწარმოებს ქართულ ლარში და ასევე ქართულ ლარში აწარმოებს ფინანსურ ანგარიშგებებს. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადება მსს ფასს-ის (IFRS for SMEs) შესაბამისად მოითხოვს გარკვეული კრიტიკული სააღრიცხვო შეფასებების გამოყენებას. ასევე მოითხოვს ხელმძღვანელობისგან, გამოიყენოს განსჯა, კომპანიის საბუღალტრო პოლიტიკის გამოყენებისას. ის სფეროები, სადაც მნიშვნელოვანი განსჯა და შეფასებები გამოყენებული, ფინანსური ანგარიშგებების მომზადების დროს და მათი შედეგი მოცემულია სააღრიცხვო პოლიტიკასა და ახსნა-განმარტების შენიშვნებში.

ეს ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი არის კალენდარული წელი, 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

სამუშაო ვალუტა

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები წარმოდგენილია ქართულ ლარებში, რომელიც კომპანიის ფუნქციონალური და წარსადგენი ვალუტაა.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთს სალაროში, ფულს ბანკში, ფულს ბანკის შუალედურ ანგარიშზე.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან/მომსახურეობიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც საქონელი/მომსახურეობა მიეწოდება მყიდველს და საკუთრების უფლება გადაეცემა მას.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

კომპანია სარგებლობს სს პროკრედიტ ბანკის სესხით, აგრეთვე საოპერაციო საქმიანობისთვის აუცილებელი თანხების უზრუნველყოფა ხდება დამფუძნებლისგან მიღებული სესხით.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადისა და გადავადებული გადასახადის ჯამი. მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას. კომპანია 2019 წელს იყო ზარალიანი, ამიტომ მოგების გადასახდელი ვალდებულება არ წამოიქმნება. 2017 წლის 1 იანვარისთვის მოქმედებდა ესტონური მოდელი რომლის შინაარსიდან გამომდინარე არ გვაქვს ვალდებულება მოგების გადასახადის.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დაოიცხვა ხდება ხარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

მანქანა-დანადგარები, საოფისე და სამაღაზიე მოწყობილობა 20 პროცენტი, ხოლო შენობა-ნაგებობაზე 5 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.

არამატერიალურ აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შემენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით განიკვეთით 10%. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების ტესტირება გაუფასურებაზე, 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 დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის ფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება უდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება 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 – 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.

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.

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც ჯგუფის აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან, თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულება აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო

გადასახდელი ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტივები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებული აქტივებისთვის. შპს " ჩემი ოფის"-ში არ ფიქსირდება ფინანსური იჯარა

კომპანიაში ფიქსირდებოდა ჩვეულებრივი იჯარა 2017 წლის 1 სექტემბრამდე. იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

საქონლის მიღება ხდება საინვოისო ღირებულებით რომელსაც ემატება ტრანსპორტირებისა და დასაწყობების ხარჯები. პერიოდის ბოლოს 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. კომპანიაში შიდა კონტროლის მექანიზმების ფარგლებში მოქმედებს მონიტორინგის სამსახური რომლის მოვალეობაში შედის საქონლის ინვენტარიზაცია.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება იურიდიულ პირებზე, 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. სავაჭრო ვალდებულებების კორექტირება აისახება კორექტირების თარიღით. 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.

დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება განისაზღვრება შრომითი ხელშეკრულებიდან გამომდინარე. ერთჯერადად დაქირავებულის მომსახურეობის ანაზღაურების ღირებულება განისაზღვრება ჩატარებული სამუშაოების მიღება ჩაბარების აქტის ან გასავლის ორდერის მიხედვით. გასავლის ორდერში მითითებულია შესრულებული სამუშაო და ღირებულება და თანხის მიღება. ყველაფერი ზემოთ ჩამოთვლილი დასტურდება შესაბამისი ხელმოწერებით.

1. ამონაგები

ამონაგები მოიცავს შემოსავლებს საქონლისა და მომსახურეობის რეალიზაციიდან , საცალო მყიდველებისთვის.

	2018 წელი	2017 წელი
	ლარი	ლარი
შემოსავალი საქონლისა და მზა პროდუქციის რეალიზაციიდან	1078083	765683
შემოსავალი მომსახურებიდან	1000364	748632

2. სხვა შემოსავალი

სხვა შემოსავალი მოიცავს 2018 და 2019 წლებში სადაზღვევო პოლისით ანაზღაურებულ თანხებს.

	2019 წელი	2018 წელი
შემოსავალი სადაზღვევო პოლისით	532	4560

3. ფინანსური დანახარჯები

	2019 წელი	2018 წელი
სესხის პროცენტი	111172	113087

4. დაბეგვრამდე მოგება

დაბეგვრამდე მოგების განსაზღვრისას ჩართულია შემდეგი ხარჯები:

	2019 წელი	2018 წელი
	ლარი	ლარი
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-913592	-782137
მიწოდების ხარჯები	-53502	-9364
საოპერციო ადმინისტრაციული ხარჯები	-1047652	-886022
მოგებ/ზარალი საკურსო სხვაობიდან	-95510	-37364

5. საოპერაციო და ადმინისტრაციული ხარჯები

თავის მხრივ საოპერაციო და ადმინისტრაციული ხარჯები შედგება:

	2019 წელი	2018 წელი
საოფისე ხარჯები	-68823	-27516
საკომუნიკაციო ხარჯი	-8393	-8776
კომუნალური ხარჯი	-25667	-20463
ტექნიკური მომსახურების ხარჯი		-3998
შრომის ანაზღაურება	-704616	-566662
მომსახურების ანაზღაურება		-8240
პროგრამული უზრუნველყოფის ხარჯი	-19613	-21301
სადაზღვევო ხარჯები	-9257	-4620
ავტომობილის რემონტის ხარჯი	-5622	-3584
მივლინებების ხარჯები		-9885
წარმომადგენლობითი ხარჯი	-188	-1720
ბანკის მომსახურების ხარჯი	-5343	-9602
სესხის პროცენტი	-122269	-113088
	-969790	-799455

შენიშვნა: შრომის ანაზღაურება მოიცავს როგორც ხელფასს აგრეთვე დროებით დაქირავებულის ანაზღაურებას.

6. მოგების გადასახდის ხარჯი

	2019 ლარი	2018 ლარი
მიმდინარე გადასახადი	(0)	(0)
გადავადებული გადასახადი	(0)	(0)

საგადასახადო კოდექსში შეტანილი ცვლილებიდან გამომდინარე (მოქმედებს 2017 წლიდან) მოგების გადასახადი უნდა იქნას გადახდილი დივიდენდის გაცემის დროს და საგადასახადო კოდექსის თვალსაზრისით დაუდოკუმენტირებელი ან ნორმის ზევით გაწეული ხარჯის შემთხვევაში, რაც კომპანიას არ აქვს.

7. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები მოიცავს გასაყიდად გამზადებულ პროდუქციას, დასაფასოებელ და მცირედ გადასამუშავებელ ნედლეულს, დაბრუნებულ საქონელს. ამავე ანგარიშშია გაერთიანებული საწვავის საწყობიც.

	2019 წელი	2018 წელი
	ლარი	ლარი
საქონელი	293870	74805
ნედლეული და მასალები	21	175903
მზა პროდუქციის საწყობი		16028
საწვავის საწყობი	232	931

8. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები დაყოფილია კატეგორიებად. შენობა-ნაგებობები, სატრანსპორტო საშუალებები, ოფისის არქიტექტურა. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით 20%-იანი განიკვეთის მიხედვით

შინაარსი	შენობა- ნაგებობა	ოფისის არქიტექტურა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ	
	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	
საბალანსო ღირებულება დასაწყისში 2019 წ.	1329403	135442	235669	1700514	
საბალანსო ღირებულება პერიოდის ბოლოსთვის 2019 წ.	1354643	148458	226664	1729767	
შემოსვლა 2019წ.	25240	13093		38332	
გასვლა 2019 წ.	0	-76	-9005	-9081	
ცვეთა პერიოდის 2019 წ.	-27684	-22116	-21857	-71657	
დაგროვილი ცვეთა 2019 წლის დასაწყისში	-88395	-59502	-16175	-164072	
დაგროვილი ცვეთა 2019 წლის ბოლოს	-116079	-81618	-38032	-235729	

9. არამატერიალური აქტივები

პროგრამული უზრუნველყოფა: არამატერიალური აქტივი შედგენს საღრიცხვო პროგრამა 1 ც-ს. სააღრიცხვო პროგრამის დანერგვა და შესაბამისად მისი კაპიტალიზაცია მოხდა 2019 წელს. 2017 წლის ბოლოს შევიძინეთ პროგრამა ELMA, რომლის დანერგვა მიმდინარეობდა 2019 წლის მარტის ჩათვლით და საბოლოოდ არ დაინერგა, ამიტომ არ მაქვს აღიარებული და არ ერიცხება ცვეთა. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით 10%-იანი განიკვეთის მიხედვით

თვითღირებულება	ლარი
1 იანვარი 2018 წელი	21094
შემოსვლა	14500
შემოსვლა აღიარება	
გასვლა	0
ნაშთი 31 დეკემბერი 2017 წ.	35592
2019 წელი შემოსვლა	23104
შემოსვლა აღიარება	23104
გასვლა	-11092
ნაშთი 2019წ	47604
2018 წლის ამორტიზაცია	-2676
დაგროვილი ამორტიზაცია 2018წ.	-11092
2019 წლის ამორტიზაცია	-1532
დაგროვილი ამორტიზაცია 2019 წ.	-1532
საბალანსო ღირებულება 31.12.2019	47604

10. გადავადებული გადასახადი

კომპანიას გადავადებული გადასახადის ვალდებულება არ ერიცხება

11. სესხი და საბანკო გარანტია

კომპანიას აქვს სს პროკრედიტ ბანკის და დამფუძნებლისგან მიღებული სასესო ვალდებულებები:

	2019 წელი		2018 წელი	
	USD	ლარი	USD	ლარი
პროკრედიტ ბანკი			450064	1204642
პროკრედიტ ბანკი ოვერდრაფტი			35000	93681
	EUR	ლარი	EUR	ლარი
დამფუძნებლის სესხი	39853	127908	39888	122352
პროკრედიტ ბანკი	401512	1288651	58150	178526

12. ვალდებულებები

	2019 წელი	2018 წელი
ადგილობრივი საქონლის შემენიდან წარმოქმნილი ვალდებულება	37807	13019
მიღებული ავანსები	11033	5144
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის მიმართ	13991	10249
გადასახდელი სესხის პროცენტი დამფუძნებელს	6275	
პროკრედიტ ბანკი ოვერდრაფტი	140415	

13. მოთხოვნები

	2019	2018
	ლარი	ლარი
მოთხოვნები იურუდიულ პირებზე საქონლის მიწოდებიდან და მომსახურების	55544	74109
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	128	3678
ავანსად გადახდილი თანხები	17731	28369

14. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება

კომპანიის დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ვალდებულება, რომელიც ეფუძნება მომსახურე პერსონალთან დადებულ ხელშეკრულებას შეადგენს: 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის 13991 ლარს.

15. ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას

ჩვეულებრივი იჯარით აღებული საოფისე და სასაწყობე ფართი არ აქვს.

16. კაპიტალი

ქვემოთ

გთავაზობთ კაპიტალში ცვლილების დეტალიზაციას

	საწესდებო კაპიტალი	საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	გაუნაწილებელი მოგება	პერიოდის მ/ ზარალი	სულ კაპიტალი
ნაშთი 31 დეკემბერი 2017	375622		-28702		346920
2018 წლის შემოსავალი				50867	
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	375622		22166		397788
2019 წლის შემოსავალი				-29669	
ნაშთი 31 დეკემბერი 2019	375622		-7503		368119

17. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2019 წელი	2018 წელი
	ლარი	ლარი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1543,55	940,95
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკებში	1019,53	5851,33
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკებში	7024,57	9417,46

18. პირობითი ვალდებულებები

პირობითი ვალდებულებები კომპანიას არ უფიქსირდება

19. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

2020 წლისთვის საადრიცხო პოლიტიკა არ შეცვლილა.

20. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

დაკავშირებულ მხარეებს შორის ოპერაციები არ ფიქსირდება.

21. ფინანსური რისკები

კომპანიის საქმიანობა დაკავშირებულია სხვადასხვა ფინანსურ რისკთან. საკრედიტო და ლიკვიდობის რისკები. კომპანიის რისკის მართვა მიზნად ისახავს კომპანიის ფინანსურ საქმიანობაზე უარყოფითი გავლენის მაქსიმალურად შემცირებას.

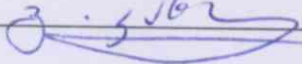
კომპანიას აღებული აქვს გაფართოების სტრატეგია და აქედან გამომდინარე მოითხოვს თანხების დაბანდებას. თანხების მოზიდვა ხდება დამფუძნებლის მხრიდან კრედიტის მეშვეობით, ან საკრედიტო ორგანიზაციისგან სესხის გაზრდის მეშვეობით. აგრეთვე დამფუძნებლები გამოთქვავენ მზადყოფნას საჭიროების შემთხვევაში კომპანიის წინაშე არსებული ვალდებულებების დაფარვაზე.

22. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცდა 2020 წლის 20 სექტემბერს.

შპს ჩემი ოფისი“-ს დირექტორი

გიორგი კახუაშვილი



შპს „ჩემი ოფისი“-ს მთავარი ბუღალტერი

რიმა რუსიეშვილი

