

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

2019 წელი

	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	470 977	219 015	790 263
სავაჭრო მოთხოვნები	399 056	835 160	145 734
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	762 118	231 279	996 179
მარაგები	1 653 643	1 195 474	1 136 479
- მზა პროდუქცია	392 726	171 265	141 850
- სხვა	1 653 643	1 195 474	1 136 479
საგადასახადო აქტივი			
ძირითადი საშუალებები	942 306	834 305	322 973
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	942 306	834 305	322 973
სულ აქტივები	4620826	3486498	3533478

ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	1 675 155	517 413	1 835 223
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	252 478	485 259	510 000
სხვა ვალდებულებები	50	554	554
სულ ვალდებულებები	1927683	1003226	2345777

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	100 000	100 000	100 000
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2 593 143	2 383 272	1 087 701
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 693 143	2 483 272	1 187 701
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4620826	3486498	3533478

დირექტორი

ლილი ქინქლაძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2019	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	3 833 632	7 248 475
საქონლის გაყიდვიდან	3 833 632	7 248 475

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	2 814 662	5 344 611
საწყისი მარაგები	1195474	1 136 479
მარაგების შესყიდვა	3272831	5 403 606
საბოლოო მარაგები	1653643	1 195 474
საერთო მოგება	1 018 970	1 903 864

დასაქმებულთა ანაზღაურება	(672 546)	(512 923)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(19 602)	(19 072)
საპროცენტო ხარჯი :	(40 842)	(55 211)
იჯარის ხარჯი	(14 727)	(13 047)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(97 645)	(119 194)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(845 362)	(719 447)

საოპერაციო მოგება	173 608	1 184 417
--------------------------	----------------	------------------

მოგების გადასახადი	(769)	(14 242)
მოგება/(ზარალი)	174 377	1 198 659

არასაოპერაციო შემოსავლები	58 550	181 671
არასაოპერაციო ხარჯები	23 056	84 759
მოგება	209 871	1 295 571

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2 483 272	1 187 701
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
წლის მოგება/ზარალი	209 871	1 295 571
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 693 143	2 483 272

დირექტორი

ლილი ქინქლაძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების
მოძრაობა

	31.12.2019	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	219 022	(515 422)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		(55 211)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	219 022	(570 633)
სავალუტო კურსის ეფექტი	32 940	(615)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	219 015	790 263
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	470 977	219 015

დირექტორი

ლილი ქინქლაძე

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "არქიდეა" დაფუძნდა 2000 წლის 14 ივნისს.

დამფუძნებელი: ნინო ქიქოძე პ/ნ 01024036362 - 100%

ძირითადი საქმიანობა: საცალო ვაჭრობა საყოფაცხოვრებო ავეჯით.

საწარმო ფუნქციონირებადია, არ არის მშობელი კომპანია და არ ყავს შვილობილი კომპანიები.

2019 წელს საწარმოში დასაქმებული იყო 9 კაცი.

საწარმოს ხელმძღვანელობს დირექტორი ლილი ქინქლაძე.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

1. სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვება.

2. ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება წრფივი მეთოდით. სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრება შემდეგნაირად:

შენობა-ნაგებობები 25 წელი

ავტომანქანები 5 წელი

ავეჯი და ინვენტარი 7-10 წელი

კომპიუტერული ტექნიკა 7 წელი

მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

ძირითადი საშუალებები	შენიშვნები	დაუმთავრებელი მშენებლობა	ავტომაქსები	ავეჯი და ინვენტარი	კომპიუტერული ტექნიკა	სულ
31.დეკ.18	289 532	520 383	2 472	13 703	8 215	834 305
შემოსვლა		118 445		8 437	721	127 603
ცვეთა და გაუფასურება	13 442		1 236	3 448	1 476	19 602
გასვლა						0
31.დეკ.19	276 090	638 828	1 236	18 692	7 460	942 306

კომპანიამ 2018 წელს შეიძინა საოფისე ფართი, რომელშიც მიმდინარეობს კაპიტალური სარემონტო სამუშაოები.

3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს გასაყიდი ავეჯი, პარკეტი, განათება და აქსესუარები, რომელთა შესყიდვაც ხდება მყიდველის შეკვეთის საფუძველზე. რეალიზებული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება ინდივიდუალურად რეალიზაციის მომენტში.

	სარეალიზაციო საქონელი	საწვავი	სარეკლამო მასალა	სხვა მარაგები	სულ
31.დეკ.18	1 168 484	429	11 464	15 097	1 195 474
შემოსვლა	3 251 974	4 805	15 788	264	3 272 831
გასვლა	2 796 478	5 233	7 259	5 692	2 814 662
31.დეკ.19	1 623 980	1	19 993	9 669	1 653 643

4. კომპანიის ფინანსურ აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები.

5. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

6. კომპანიას აღებული აქვს გრძელვადიანი სესხი სს საქართველოს ბანკიდან 11,8%-იანი წლიური საპროცენტო განაკვეთით, რომელიც მიზნობრივად იქნა გამოყენებული საოფისე ფართის შესაძენად. საპროცენტო ხარჯი დარიცხულია ყოველთვიურად და აღიარდება მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

7. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2019 წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

8. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

კომპანიის შემოსავლების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს საქონლის რეალიზაცია.

ხარჯების კლასიფიცირება ხდება მათი შინაარსის მიხედვით.

ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯები მოიცავს შემდეგ მუხლებს:

საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	14663
კომუნალური ხარჯი	4682
საკანცელარიო ხარჯი	624
საგადასახადო ხარჯი	5875
რემონტის ხარჯი	2526
კომუნიკაციის ხარჯი	4017
დიზაინერების მომსახურება	4936
დაზღვევის ხარჯი	4634
მივლინების ხარჯი	18570
კომპიუტერის ხარჯი	1010
სამეურნეო ხარჯი	7396
ტრანსპორტირების ხარჯი	327
საბანკო ხარჯი	27496
წარმომადგენლობითი ხარჯი	889
სულ	97645

არასაოპერაციო შემოსავლები შედგება:

დადებითი საკურსო სხვაობა	37426
საპროცენტო შემოსავალი	492
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	20632
სულ	58550

არასაოპერაციო ხარჯები:

უარყოფითი საკურსო სხვაობა	22415
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	641
სულ	23056

დირექტორი

ლილი ქინქლაძე

შპს არქიდეა

ს/ნ 204952195

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

2019 წელი

	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	470 977	219 015	790 263
საეჭრო მოთხოვნები	399 056	835 160	145 734
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	762 118	231 279	996 179
მარაგები	1 653 643	1 195 474	1 136 479
- მზა პროდუქცია	392 726	171 265	141 850
- სხვა	1 653 643	1 195 474	1 136 479
საგადასახადო აქტივი			
ძირითადი საშუალებები	942 306	834 305	322 973
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	942 306	834 305	322 973
სულ აქტივები	4620826	3486498	3533478

ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
საეჭრო ვალდებულებები	1 675 155	517 413	1 835 223
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	252 478	485 259	510 000
სხვა ვალდებულებები	50	554	554
სულ ვალდებულებები	1927683	1003226	2345777

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	100 000	100 000	100 000
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2 593 143	2 383 272	1 087 701
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 693 143	2 483 272	1 187 701
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4620826	3486498	3533478

დირექტორი



ლილი ქინქლაძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები	31.12.2019	31.12.2018
საქონლის გაყიდვიდან	3 833 632	7 248 475
	3 833 632	7 248 475

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	2 814 662	5 344 611
საწყისი მარაგები	1195474	1 136 479
მარაგების შესყიდვა	3272831	5 403 606
საბოლოო მარაგები	1653643	1 195 474
საერთო მოგება	1 018 970	1 903 864

დასაქმებულთა ანაზღაურება	(672 546)	(512 923)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(19 602)	(19 072)
საპროცენტო ხარჯი :	(40 842)	(55 211)
იჯარის ხარჯი	(14 727)	(13 047)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(97 645)	(119 194)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(845 362)	(719 447)

საოპერაციო მოგება	173 608	1 184 417
-------------------	---------	-----------

მოგების გადასახადი	(769)	(14 242)
მოგება/(ზარალი)	174 377	1 198 659

არასაოპერაციო შემოსავლები	58 550	181 671
არასაოპერაციო ხარჯები	23 056	84 759
მოგება	209 871	1 295 571

კაპიტალი საწყისი წაშთი (პერიოდის საწყისი წაშთი)	2 483 272	1 187 701
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
წლის მოგება/ზარალი	209 871	1 295 571
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 693 143	2 483 272

დირექტორი



ლილი ქინქლაძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების
მოძრაობა

	31.12.2019	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	219 022	(515 422)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		(55 211)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	219 022	(570 633)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	32 940	(615)
სავალუტო კურსის ეფექტი	219 015	790 263
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	470 977	219 015
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს		

დირექტორი



ლილი ქინქლაძე

8. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

კომპანიის შემოსავლების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს საქონლის რეალიზაცია.

ხარჯების კლასიფიცირება ხდება მათი შინაარსის მიხედვით.

ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯები მოიცავს შემდეგ მუხლებს:

საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	14663
კომუნალური ხარჯი	4682
საკანცელარიო ხარჯი	624
საგადასახადო ხარჯი	5875
რემონტის ხარჯი	2526
კომუნიკაციის ხარჯი	4017
დიზაინერების მომსახურება	4936
დაზღვევის ხარჯი	4634
მივლინების ხარჯი	18570
კომპიუტერის ხარჯი	1010
სამეურნეო ხარჯი	7396
ტრანსპორტირების ხარჯი	327
საბანკო ხარჯი	27496
წარმომადგენლობითი ხარჯი	889
სულ	97645

არასაოპერაციო შემოსავლები შედგება:

დადებითი საკურსო სხვაობა	37426
საპროცენტო შემოსავალი	492
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	20632
სულ	58550

არასაოპერაციო ხარჯები:

უარყოფითი საკურსო სხვაობა	22415
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	641
სულ	23056

დირექტორი



ლილი ქინქლაძე