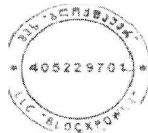


შპს ბლოკფაუერის
2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა აქტივები	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
ფული და ფულის ეკვივალენტები	58	264	476,056
სავაჭრო მოთხოვნები	95,012,373.40	92,524,920	5,779,185
გადახდილი ავანსები	-	5,592	6,967,519
მარაგები	-	-	-
მზა პროდუქცია	-	-	-
სხვა	-	-	-
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	54,352,386	91,568,064	36,906,340
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	149,364,818	184,098,840	50,129,100
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	131,121,138	116,955,260	42,691,354
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-	-
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	-	-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	-	-	-
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	17,651,732	16,855,617	1,710,852
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	2,263,578	752,795	3,352
სულ ვალდებულებები	151,036,448	134,563,672	44,405,558
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპ	-	-	-
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(1,671,630)	49,535,168	5,723,542
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
სხვა რეზერვები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	(1,671,630)	49,535,168	5,723,542
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	149,364,818	184,098,840	50,129,100

საწარმოს დირექტორი :
ალექსანდრე კუჭუხიძე



Handwritten signature

შპს ბლოკფაუერის 2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის სრული შემოსავლის ანგარიშგება		
საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	19,281,031	85,044,480
საქონლის გაყიდვიდან		-
მომსახურების გაწვიდან	19,281,031	85,044,480
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-	-
საწყისი მარაგები	-	-
მარაგების შესყიდვა	-	-
გადაშუქების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	-	-
საერთო მოგება	19,281,031	85,044,480
სხვა შემოსავალი		174,996
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(28,083.82)	(157,383)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(37,226,035.99)	(20,505,633)
საპროცენტო შემოსავალი:		-
საპროცენტო ხარჯი :		(727,434)
იჯარის ხარჯი	(30,508.47)	(1,138,942)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(21,876,970.22)	(18,878,458)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(59,161,599)	(41,232,854)
საოპერაციო მოგება	(39,880,567)	43,811,626
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		-
მარაგები		-
სხვა არაფინანსური აქტივები		-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	(11,326,231)	-
მიღებული დივიდენდები		-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(51,206,798)	43,811,626
მოგების გადასახადი		-
მოგება/(ზარალი)	(51,206,798)	43,811,626
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და		-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	49,535,168	43,811,626
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		5,723,542
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კა.		-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		43,811,626
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		-
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(1,671,630)	49,535,168

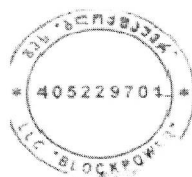
საწარმოს დირექტორი :
ალექსანდრე კუჭუხიძე



Handwritten signature of Alexander Kuchukidze.

შპს ბლოქფაუერის		
2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის		
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,164,545	(14,605,022)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(1,143,977)	14,138,878
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	20,568	(466,144)
სავალუტო კურსის ეფექტი	(20,774)	(9,648)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	264	476,056
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	58	264

საწარმოს დირექტორი :
ალექსანდრე კუჭუხიძე



Handwritten signature of Alexander Kuchukidze

შპს ბლოკფაუერი

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები

2019 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

ბლოკფაუერი "შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში ზაქარია ფალიაშვილის ქუჩა 83/ თბილისი , ილო მისამართის ქუჩა 24, მუნიციპალიტეტში 2. კომპანიის ოფისი მდებარეობს ქ. თბილისში და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის თბილისი. მისი ძირითადი საქმიანობაა კომპიუტერული მოწყობილობების საერთაშორისო და ადგილობრივი მიწოდება, ასევე აპარატურის ექსპლუატაციის უზრუნველყოფის მომსახურება და გამოთვლითი სისტემების გაქირავება.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარებში.

ამონაგების აღიარება

მიწოდების შემოსავლები აღიარდება მათი რიცხი სტანდარტულ ფაქტურებზე დასტურდება. მიწოდების აღიარება მოხდება მხოლოდ მაშინ, როცა სტანდარტული ფაქტურა მიწოდებულია და დადასტურებულია. მიწოდების აღიარება მოხდება მხოლოდ მაშინ, როცა სტანდარტული ფაქტურა მიწოდებულია და დადასტურებულია.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი ხარჯი აღიარდება მათი რიცხი შესაბამისი განაცემის განხორციელებასთან დაკავშირებით. საწარმოს მიერ შესრულებული მომსახურების შესაბამისად. შესაბამისად საწარმოს ანგარიშგების სწორად გასაგებად გასათვალისწინებელია ის გარემოება რომ გაუნაწილებელ მოგებაში ასევე ასახულია მოგების გადასახადი.

ძირითადი საშუალებები

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

კომპიუტერული მოწყობილობები	30 პროცენტი
საოფისე აღჭურვილობა	20 პროცენტი
სხვა საშუალებები	10 პროცენტი

არამატერიალურ აქტივები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარგებლობითი ფასის შორის უმცირესი თანხით. წამოწერილი საქონლის თვითღირებულება გაიანგარიშება „ფიფო მეთოდის“ გამოყენებით.

საგაბრო და სხვა მოთხოვნები

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

საგაბრო ვალდებულებები

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

3. პირობითი აქტივები და პირობითი ვალდებულებები

საწარმოს არანაირი პირობითი აქტივი და ვალდებულება არ გააჩნდა 2019 წლის ბოლოსთვის, შესაბამისად აქვს ასახული ფინანსურ მდგომარეობის ანგარიშში

4. ამონაგები

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი
საქონლის მიწოდების შემოსავლები		
მომსახურების შემოსავლები	85,044,480	19,281,031
სხვა შემოსავლები		
	85,044,480	19,281,031

5. ფინანსური შემოსავლები

ფინანსური შემოსავლები სრულად შედგება საწარმოს მიერ გაცემულ სესხებზე ღარიცხული პროცენტისაგან.

6. მოგება დაბეგვრამდე

შემდეგი მუხლები აღიარებული იქნა ხარჯად (შემოსავლად) დაბეგვრამდე

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი
ელექტროენერგიის ხარჯი	18,499,886.00	20,994,985
საინჟინერო ქირა	1,138,942.00	30,508
საინჟინერო ქირა ხარჯი	65,218.00	62,500.00
გადასახადები	651,947.00	729,602
ბანკის მომსახურების ხარჯი	-	2,470
მიწოდების ხარჯი	1,152.00	
სხვა ხარჯი	387,689.00	87,413.00
	20,744,834.00	21,907,478.21

7. მოგების გადასახადის ხარჯი

საწარმო ექვემდებარება ესტონური მოდელის მიხედვით დაბეგვრას და შესაბამისად მოგების გადასახადის ხარჯს აღრიცხავს მოგების განაწილების მიმდინარეობაში.

8. საგაბრო და სხვა მოთხოვნები

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი
საგაბრო დებიტორები	92,524,920	95,012,373.40
წინასწარი გადახდები	5,592	-
	92,530,512.00	95,012,373.40

9. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი
ნედლეული და მასალები	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	-	-
	0.00	0.00

10. გაცემული სესხები

11. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები		
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი, 2018 წ.	2018	2019
ძირ. საშუალებები	112,073,697	91,568,064
წლიური ცვეთა	20,505,633 -	37,226,036
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი, 20X2 წ.	91,568,064.00	54,344,047
12. არამატერიალური აქტივები		

13. საფაქტო ვალდებულებები

საფაქტო ვალდებულებები ნომინირებულია როგორც სააღრიცხვო ვალდებულება ასევე დოლარში,

	2018 1 დარი	2019 1 დარი
საფაქტო კრედიტორული ვალდებულება მიღებული ავანსები	116,955,260	131,121,138
	116,955,260	131,121,138

14. სესხები და საპროცენტო ვალდებულებები

საწარმოს მიერ მიღებული სესხები დომინირებულია დოლარში, ისინი 1 წელზე მეტი ხნის პერიოდითაა აღებული მაგრამ 5 წელზე ნაკლებით და მათზე ხარვეზის განაკვეთი 8%, წლის მანძილზე მათზე დარიცხულია 749442 დოლარი.

15. კაპიტალი

2018 წლის ბოლოსათვის კაპიტალი შედგებოდა გაუნაწილებელი მოგებისაგან თანხით 49535168 ლარი და 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის -1671630 ლარი.

16. ფინანსური ანგარიშების დამტკიცება

კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გასაცემის ნებართვა გასცა 2019 წლის 30 სექტემბერს.

საწარმოს დირექტორი:
ალექსანდრე კუჭუხიძე



Handwritten signature of Alexander Kuchukidze.