

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შპს „სერვის გრუპ“
ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

სარჩევი

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.....	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

მოგება - ზარალის ანგარიშგება			31-12-19	31-12-18
ამონაგები	3		1,132,208	1,158,122
თვითღირებულება			(565,240)	(677,981)
საერთო მოგება			566,968	480,140
სხვა შემოსავლები	4		18,518	11,716
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	5		(556,531)	(570,219)
მიწოდების დანახარჯები			(330)	(3,200)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	6		(119,959)	(3,665)
საოპერაციო მოგება			(91,334)	(85,227)
ფინანსური ხარჯი	7		(73,363)	(283,907)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა			(73,363)	(283,907)
მოგება დაბეგვრამდე			(164,697)	(369,133)
მოგების გადასახადი				
წმინდა მოგება			(164,697)	(369,133)
სხვა სრული შემოსავალი:				
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით			–	–
მთლიანი სრული შემოსავალი			(164,697)	(369,133)

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ბესიკ ხოკერაშვილი

შპს „სერვის გრუპ“

(თანხები მოცემულია ლარში)

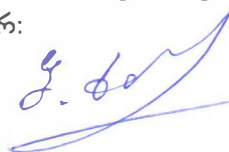
მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

მოგება - ზარალის ანგარიშგება		31-12-19	31-12-18
ამონაგები	3	1,132,208	1,158,122
თვითღირებულება		(565,240)	(677,981)
საერთო მოგება		566,968	480,140
სხვა შემოსავლები	4	18,518	11,716
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(556,531)	(570,219)
მიწოდების დანახარჯები		(330)	(3,200)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	6	(119,959)	(3,665)
საოპერაციო მოგება		(91,334)	(85,227)
ფინანსური ხარჯი	7	(73,363)	(283,907)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		(73,363)	(283,907)
მოგება დაბეგვრამდე		(164,697)	(369,133)
მოგების გადასახადი			
წმინდა მოგება		(164,697)	(369,133)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების			
გადაფასებიდან,			
გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(164,697)	(369,133)

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



ბესიკ ბოკრაშვილი

6 - 14 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით**

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი				
			31-12-19	31-12-18
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	8		379,062	1,566,522
საინვესტიციო ქონება			1,145,817	-
			1,524,879	1,566,522
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	9		21,147	54,301
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	10		75,054	74,152
მარაგები	11		56,243	69,369
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები			-	-
			152,444	197,822
მთლიანი აქტივები			1,677,322	1,764,344
მთლიანი კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)			(796,826)	(632,129)
			(796,826)	(632,129)
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	12		1,948,347	1,882,570
			1,948,347	1,882,570
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13		110,077	111,191
საგადასახადო ვალდებულებები			13,012	-
გადასახდელი პროცენტი			402,712	402,712
			525,801	513,903
მთლიანი ვალდებულებები			2,474,148	2,396,473
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები			1,677,322	1,764,344

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია
2020 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ბესიკ ხოკერაშვილი

შპს „სერვის გრუპ“

(თანხები მოცემულია ლარში)

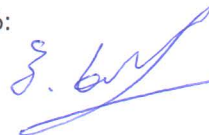
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი				
			31-12-19	31-12-18
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	8		379,062	1,566,522
საინვესტიციო ქონება			1,145,817	-
			1,524,879	1,566,522
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	9		21,147	54,301
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	10		75,054	74,152
მარაგები	11		56,243	69,369
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები			-	-
			152,444	197,822
მთლიანი აქტივები			1,677,322	1,764,344
მთლიანი კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)			(796,826)	(632,129)
			(796,826)	(632,129)
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	12		1,948,347	1,882,570
			1,948,347	1,882,570
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13		110,077	111,191
საგადასახადო ვალდებულებები			13,012	-
გადასახდელი პროცენტი			402,712	402,712
			525,801	513,903
მთლიანი ვალდებულებები			2,474,148	2,396,473
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები			1,677,322	1,764,344

2019 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 26 სექტემბრის შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



ბესიკ ხოკერაშვილი

შპს „სერვის გრუპ“

(თანხები მოცემულია ლარში)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	(262,996)	(262,996)
წმინდა მოგება	(369,133)	(369,133)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	(369,133)	(369,133)
გაცემული დივიდენდი	-	-
2018 წლის 31 დეკემბერი	(632,129)	(632,129)
წმინდა მოგება	(164,697)	(164,697)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	(164,697)	(164,697)
გაცემული დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
2019 წლის 31 დეკემბერი	(796,826)	(796,826)

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია
2020 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ბესიკ ხოკერაშვილი

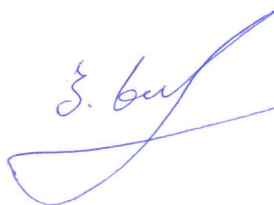
შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	(262,996)	(262,996)
წმინდა მოგება	(369,133)	(369,133)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	(369,133)	(369,133)
გაცემული დივიდენდი	-	-
2018 წლის 31 დეკემბერი	(632,129)	(632,129)
წმინდა მოგება	(164,697)	(164,697)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	(164,697)	(164,697)
გაცემული დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
2019 წლის 31 დეკემბერი	(796,826)	(796,826)

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



ზესიკ ხოკერაშვილი

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შესავალი

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს „სერვის გრუპ“ (შემდგომში – კომპანია) დაფუძნდა 2016 წლის 25 მაისს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიულ–სამართლებრივი ფორმა არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (შპს). კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, გლდანი–ნაძალადევის რაიონი, მუხიანი, 2 მ/რ, კორპუსი 10 ბინა 12. 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის კაპიტალის 100 % წილის მფლობელია ბესიკ ხოკერაშვილი (პ.ნ 01002002626), 2019 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით კომპანიის კაპიტალის 50% წილის მფლობელია ბესიკ ხოკერაშვილი (პ.ნ 01002002626) 25 % წილის მფლობელია მედიკო ნადირაშვილი (პ.ნ 01005008038) და 25 % წილის მფლობელია ეთერი ახალბედაშვილი (პ.ნ 01019017298)

კომპანიის ძირითად საქმიანობას 2019 წლის 1 ნოემბრამდე წარმოადგენს რესტორორნები და საკვებით მომსახურების საქმიანობები, ხოლო 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავება და მართვა.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის მიერ მსს ფასს-ის პირველად გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 1 იანვარი. კომპანია ფინანსურ ანგარიშგებას ამზადებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული სარეკომენდაციო მითითების მიხედვით „მესამე კატეგორიის საწარმოებისთვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისთვის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგებისთვის მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენებასთან დაკავშირებით“ და კომპანიის მიერ წარდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებებს 2019 წლის დასაწყისისთვის და დასასრულისთვის, 2019 წლის სრული შემოსავლის და საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას და შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს. კომპანია არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგების.

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

ფუნქციონირებადი საწარმო

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოს საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

ფული და ფულის ქვივალენტები

ფული და ფულის ქვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით. გაუფასურების რეზერვი იქმნება მაშინ, როდესაც არსებობს საფუძველი, რომ კომპანია ვერ მიიღებს თავდაპირველი შეთანხმებით განსაზღვრულ შესაბამის თანხას.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება შესყიდვის ფასისგან.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე. ხარჯები დაკავშირებული ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილის ან კომპონენტების ჩანაცვლებასთან კაპიტალიზირდება და ჩანაცვლებული ნაწილი ჩამოიწერება.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ცვეთა

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით, რათა მოხდეს მათი შესყიდვის ხარჯის გადანაწილება მათი სასარგებლო ვადის განმავლობაში.

სასარგებლო გამოყენების ვადა (წელი)

ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	5
შენობა	30
მიწა	30
სხვა ინვენტარი	5

ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 1 524 879 ლარს.

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები, რომლებსაც სასარგებლო გამოყენების განსაზღვრული ვადა აქვთ, აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება დარიცხვის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების შესაბამისად. კომპანიის არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 10 წელი.

ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური აქტივები აღიარდება მაშინ როდესაც კომპანია ხდება სახელშეკრულებო ურთიერთობის მონაწილე მხარე. ფინანსური აქტივები შედგება ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებისაგან და სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებისაგან. საწარმო სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებს თავდაპირველი აღიარებისას აფასებს გარიგების ფასით. შემდგომში ფინანსური აქტივების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით.

თითოეული საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება გადაიხედება, რათა მოხდეს განისაზღვროს არსებობს თუ არა მოთხოვნების გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებები. მათი არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. თუ შემდგომ პერიოდში აქტივის გაუფასურების ზარალის თანხა შემცირდა და ამ შემცირების ობიექტურად დაკავშირება შესაძლებელია გაუფასურების აღიარების შემდგომ წარმოშობილ მოვლენასთან, საწარმო აღადგენს წინა პერიოდებში წარმოშობილი გაუფასურების ზარალს გაუფასურების რეზერვის ანგარიშის კორექტირებით, ისე რომ გაუფასურების ზარალის აღდგენის შედეგად ფინანსური აქტივის საბალანსო ღირებულება (გაუფასურების რეზერვის ანგარიშის თანხების გამოკლებით) არ იყოს იმ თანხაზე მეტი, რაც იქნებოდა აქტივის საბალანსო ღირებულება იმ შემთხვევაში, თუ წინა პერიოდებში არ მოხდებოდა გაუფასურების აღიარება. საწარმო გაუფასურების კომპენსირების თანხას დაუყოვნებლივ აღიარებს მოგებაში ან ზარალში.

საწარმო წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას როდესაც:

- (ა) ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების სახელშეკრულებო უფლებებს ვადა გასდის, ან ფულადი სახსრები მთლიანად უკვე მიღებულია;
- (ბ) საწარმო ფინანსური აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს გადასცემს სხვა მხარეს; ან
- (გ) საწარმო, მიუხედავად იმისა, რომ იტოვებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ზოგიერთ მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს, სხვა მხარეს გადასცემს აქტივის კონტროლის ფინანსური ვალდებულებები შედგება აღებული სესხებისა და სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებისაგან.

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და თავდაპირველად აისახება გარიგების ფასით. საბანკო სესხები თავდაპირველად აღირიცხება გარიგების ფასით, გარიგების დანახარჯები აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ფინანსური ვალდებულებები შემდგომში ფასდება

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით. სასესხო ვალდებულებებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც იგი გაწეულ იქნა და კლასიფიცირდება როგორც ფინანსური ხარჯი. საწარმო ფინანსური ვალდებულების აღიარებას მხოლოდ იმ შემთხვევაში წყვეტს, როდესაც ის შესრულდება, ე.ი. როდესაც ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. მარაგის თვითღირებულება მოიცავს შეძენის და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მარაგების თვითღირებულება მცირდება მიღებული ფასდაკლებით.

მარაგების შეძენის დანახარჯები მოიცავს მათი შეძენის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა იმ გადასახადებისა, რომლებიც საგადასახადო ორგანოებმა კომპანიას უნდა დაუბრუნოს), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარჯებს და, საერთოდ, იმ დანახარჯებს, რომლებიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მზა პროდუქციის, ნედლეულის, მასალებისა და მომსახურების შეძენასთან. სხვადასხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შეძენის დანახარჯების გაანგარიშებებში.

მარაგების თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივი სამეურნეო პროცესისათვის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით.

საოპერაციო იჯარა

საოპერაციო იჯარის გადახდები აღირიცხება შესაბამისი პერიოდის საოპერაციო ხარჯებად მოგება-ზარალის ანგარიშებაში, წრფივი მეთოდით, იჯარის ვადის განმავლობაში.

დივიდენდები

დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა მათი გამოცხადება და დამტკიცება. ნებისმიერი დივიდენდი, გამოცხადებული საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშების დამტკიცებამდე, გამჟღავნდება შემდგომი პერიოდის მოვლენების შენიშვნაში.

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არა-ფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესამაბისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

შენიშვნა 3.

ამონაგები

	2019
მომსახურების გაწევა	1,132,208
სულ	1,132,208

შენიშვნა 4.

სხვა შემოსავლები

	2019
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	18,518
სულ	18,518

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შენიშვნა 5.

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2019
ცვეთა და ამორტიზაცია	57,010
შრომის ანაზღაურება	212,651
კომუნალური ხარჯები	112,783
საკონსულტაციო ხარჯები	2,002
საბანკო მომსახურება	37,479
სხვა საერთო ხარჯი	134,606
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	556,531

შენიშვნა 6.

სხვა შემოსულობები/ზარალი

	2019
ვალუტის გაცვლით მიღებული ზარალი	119,959
სულ	119,959

შენიშვნა 7.

ფინანსური ხარჯი

	2019
სესხებზე დარიცხული პროცენტი	73,363
სულ ფინანსური ხარჯები	73,363

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შენიშვნა 8.

ძირითადი საშუალებები

	შენიშვნები	მიწა	ავიჯი და ოფისის აღჭურვილობა	მანქანა- დანადგარები	1000 ლარზე ნაკლები ღირებულების ძ/ს	სულ
1 იანვარი 2019	1,226,089	315,645	45,275	11,793	33,653	1,632,455
შემოსვლა	-	-	13,247	-	2,119	15,366
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	1,226,089	315,645	58,522	11,793	35,772	1,647,821
ცვეთა და გაუფასურება						
1 იანვარი 2019	(40,762)	(9,397)	(8,945)	(2,069)	(4,761)	(65,934)
პერიოდის ცვეთა	(39,511)	(0)	(9,450)	(1,945)	(6,103)	(57,010)
გასვლა	-	-	-	-	-	0
31 დეკემბერი 2019	(80,273)	(9,397)	(18,395)	(4,014)	(10,864)	(122,943)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
1 იანვარი 2019	1,185,327	306,248	36,330	9,724	28,892	1,566,521
31 დეკემბერი 2019	1,145,816	306,248	40,127	7,779	24,908	1,524,878

შენიშვნა 9.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	31.12.2019
ნაღდი ფული სალაროში	20,833
ფული საბანკო ანგარიშებზე ეროვნულ ვალუტაში	281
ფული საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში	33
სულ ფული და ფულის ეკვივალენტები	21,147

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შენიშვნა 10.

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	31 დეკემბერი 2019
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	44,746
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	6,224
საგადასახადო აქტივი	24,084
სულ სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	75,054

შენიშვნა 11.

მარაგები

	31 დეკემბერი 2019
საქონელი	0
სხვა მარაგი	56,243
სულ მარაგები	56,243

შენიშვნა 12.

გრძელვადიანი სესხი

	სესხის გაცემის თარიღი	დაფარვის თარიღი	საპროცენტო სარგებელი	ვალუტა	31.12.2019	01.01.2019
სს „საქართველოს ბანკი“	29.03.2019	10.04.2028	5.5%	EUR	349,118	
სს „საქართველოს ბანკი“	03.04.2019	10.04.2024	5.5%	EUR	6,182	
სესხი ფიზიკური პირისგან	01.01.2017	01.01.2024	23.4%	GEL	860,000	860,000

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შენიშვნა 13.

სავაჭრო ვალდებულებები

	31 დეკემბერი 2019
სავაჭრო ვალდებულებები	75,654
მიღებული ავანსები	34,423
სულ	110,077

შენიშვნა 14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ აღდილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებს.

შენიშვნა 15. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

საანგარიშგებო წლის განმავლობაში უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ხელფასი შეადგენდა 31 575 ლარს.