

შპს „ტექ. სერვისი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

მომზადებული „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო

სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო

საწარმოებისათვის“-ის მიხედვით, 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო
წლისთვის.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულად შესრულებაზე;
- ინფორმაციის, მათ შორის სააღრიცხვო პოლიტიკის, ისეთი ფორმით წარდგენაზე, რაც უზრუნველყოფს შესაბამის, სანდო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას;
- წარადგინოს დამატებითი განმარტებები, როდესაც ფასს-ის კონკრეტულ მოთხოვნებთან შესაბამისობა არ არის საკმარისი მომხმარებელს მიაწოდოს ინფორმაცია, რათა მისთვის ცხადი იყოს კონკრეტული ტრანზაქციების, სხვა მოვლენებისა და გარემოებების გავლენა „ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობასა და ფინანსური შედეგებზე“.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

- ორგანიზაციაში ეფექტური და მყარი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;
- ისეთი საბუღალტრო ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს უზრუნველყოფს ორგანიზაციას ფინანსური მდგომარეობის საკმარისი სიზუსტით წარდგენას და ასევე ფინანსური ანგარიშგების ფასს-ის მოთხოვნებთან შესაბამისობას;
- სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობისა და ბუღალტრული სტანდარტების შესაბამისად;
- თაღლითობის, შეცდომებისა და სხვა დარღვევების აღმოჩენასა და თავიდან აცილებაზე.

ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის ხელმოწერილ იქნა გამოსაშვებად 2020 წლის 28 ივნისს.

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურში წარსადგენად.

დირექტორი
ხელმოწერა

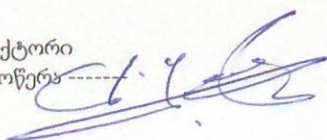


ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი
		2019	2018
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	1 468 798	272 505
სავაჭრო მოთხოვნები	2		2 851
წინასწარ გადახდები		2 939 897	
მარაგები	3	483 384	399 607
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	607.81	339
სულ მოკლევადიანი აქტივები		4 892 686	675 302
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	75 734	1 018 230
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა		40 808	
დაუმთავრებელი მშენებლობა	5	555 174	
მანქანა დანადგარები	5	70 905	
მანქანები	5	29 500	
მიწა	5	692 607	
არამატერიალური აქტივი	4	1 695	
აღჭურვილობა		1 571	
ოფისის აღჭურვილობა		12 519	
ოფისის ავეჯი	5	4 893	
დაგროვილი ცვეთა/ამორტიზაცია		-113 147	
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1 372 259	1 018 230
სულ აქტივები		6 264 945	1 693 532
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	6	-	-10 145
მიღებული ავანსები		-4 639 878	
ვალდებულებები ძირითადი საშ. შემენიდან	7	-	-692 607
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	8	-3 000	-1 000
საგადასახადო ვალდებულებები	9	-15 667	-36 368
ქონების გადასახადი	9	-15 176	
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	10	-48 121	
გადასახდელი პროცენტები	10	-6 566	-20 934
სხვა ვალდებულებები		-684 182	
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		-5 412 591	(844 155)

დირექტორი
ხელმოწერა



გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	11	-	-155 838
გადავადებული შემოსავალი		-3 426	
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		(3 426)	(155 838)

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	16	560	560
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		848 368	848 651
სულ საკუთარი კაპიტალი		848 928	849 377
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		-6 264 945	(1 693 532)

მოგება ზარალის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდი
		2019
ამონაგები სატვირთო მანქანების გაყიდვებიდან	12	10 895 454
ამონაგები საქონლის გაყიდვიდან	12	1 167 512
ამონაგები მომსახურების გაწევიდან	12	123 946
მთლიანი ნეტო ამონაგები		12 186 912

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

პროდუქციის თვითღირებულება	-11 046 121
მომსახურების საფასური	-16 531

საერთო მოგება

(1 124 260)

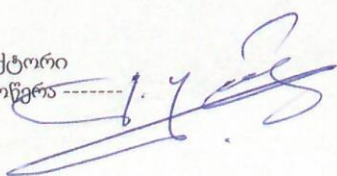
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

13

დასაქმებულთა ანაზღაურება	-160 392
საპენსიო ხარჯი	-3 329
იჯარის ხარჯი	-36 613
მანქანის შეკეთების ხარჯი	-3 283
ოფისის ინვენტარი	-2 095
კომპიუტერის ხარჯი	-51
სხვა ინვენტარი	-2 668
კომუნიკაციის ხარჯები	-3 858
სხვადასხვ. ახარჯები	-8 641
დაზღვევის ხარჯი	-54
კომუნალური ხარჯები	-2 372
თანამშრომელთა სარგებელი	-500
საწვავის ხარჯი (ადმინისტრაციული)	-5 556
საგადასახადო ხარჯები	-15 176
ბანკის საკომისიო	-28 114
მივლინების ხარჯი	-8 958
წარმომადგენლობითი ხარჯი	-142
მარკეტინგული ხარჯი	-1 283
სულ ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	(283 087)

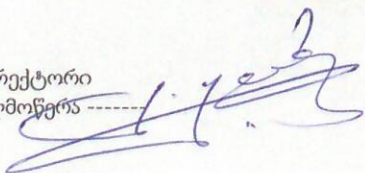
დირექტორი

ხელმოწერა



<u>საოპერაციო ხარჯები</u>		
სამეურნეო ხარჯი		-596
ცვეთის ხარჯი	5	-26 568
სულ საოპერაციო ხარჯები		<u>(27 164)</u>
<u>შემოსავალი / ზარალი ოპერაციებიდან</u>		
		<u>814 009</u>
<u>არასაოპერაციო შემოსავლები</u>		
კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული შემოსავალი	14	112 086
სულ არასაოპერაციო შემოსავლები		<u>112 086</u>
<u>არასაოპერაციო ხარჯები</u>		
კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული ზარალი	15	-26 331
საპროცენტო ხარჯი	10	-11 004
სულ არასაოპერაციო ხარჯები		<u>(37 335)</u>
მოგება არასაოპერაციო საქმიანობიდან		<u>74 751</u>
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		<u>888 760</u>
<u>გადასახადები</u>		
მოგების გადასახადი		-133 527
სულ გადასახადები		<u>(133 527)</u>
სუფთა მოგება		<u>755 232</u>

დირექტორი
ხელმოწერა



კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	გადაფასების რეზერვი	სულ კაპიტალი
	GEL	GEL	GEL	GEL
ბალანსი 31 დეკემბერი 2017	560.00	146 800.00		
კაპიტალის ცვლილებები 2019 წლისთვის				
სააქციო კაპიტალის გაცემა	-	-	-	-
დივიდენდების გადახდა	-	-	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი (ზარალი)	-	701 852.00	-	596 542.00
გადაფასების მოგება / ზარალი	-	-	-	-
ბალანსი 31 დეკემბერი 2018	560.00	848 652.00	-	720 989.00
კაპიტალის ცვლილებები 2019 წლისთვის				
სააქციო კაპიტალის გაცემა	-	-	-	-
დივიდენდების გადახდა	-	(755 516.00)	-	(755 516.00)
მთლიანი სრული შემოსავალი (ზარალი)	-	755 232.36	-	755 232.36
გადაფასების მოგება / ზარალი	-	-	-	-
ბალანსი 31 დეკემბერი 2019	560.00	848 461.36	-	849 021.36

ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისი 2019

დირექტორი
ხელმოწერა -----



ფული პერიოდის დასაწყისში

272 507

საოპერაციო საქმიანობა

შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	2 312 593
შემოსავალი მაღაზიიდან	-
შემოსავალი უცხოელი დებიტორებისგან	298 116
შემოსავალი ავტომობილების გაყიდვიდან	9 552 402
ავანსის ჩარიცხვა მომწოდებლებისგან	1 538 500
ფულის შემოსავლა ოპერაციებიდან	13 701 611

მომწოდებლებზე გადახდილი თანხა

(10 076 096)

უცხოელი მომწოდებლები (სკანია)	(997 610)
უცხოელი მომწოდებლები (სკანია-მანქანები)	(8 460 357)
სხვა უცხოელი მომწოდებლები	(447 175)
საქონლის შეძენა ადგილობრივი მომწოდებლებისგან	(22 075)
დამხმარე მასალების ხარჯი	(2 850)
მომსახურების გაწევა ფიზ./იურიდიული პირებისგან	(7 867)
სატრანსპორტო მომსახურების ხარჯი	(68 454)
საბაჟო ტერმინალის ხარჯი	(11 565)
იჯარის ხარჯი	(44 673)
რემონტის ხარჯი	(3 949)
დაცვის პოლიციის ხარჯი	(1 822)
საღარიბე აპარატის ხარჯი	(254)
საწვავის შეძენა	(6 656)
თარგმნის ხარჯი	-
სხვა ტანსაცმლის ხარჯი	(790)

სხვა ხარჯები

(1 172 968)

ოფისის ხარჯი	(1 177)
კომუნიკაციის ხარჯი	(2 714)
სამეურნეო ხარჯი	(2 997)
საპენსიო გადასახადის ხარჯი	(7 912)
საკანცელარიო ხარჯი	(695)
ჰოსტინგის ხარჯი	(1 860)
მივლინების ხარჯი	(8 628)
დაზღვევის ხარჯი	(132)
გადახდილი ხელფასები	(125 129)
თანამშრომელთა კვალიფიკაციის ასამაღლებელი ხარჯი	(1 297)
წარმომადგენლობითი ხარჯი	(142)
გადახდილი დღგ	(797 009)
გადახდილი საშემოსავლო გადასახადი	(44 121)
გადახდილი სხვა გადასახადები	(49 110)
არაეკონომიკური ხარჯი	(3 212)
ბიუჯეტში გადარიცხული თანხა	(126 833)
ფულის მოძრაობა ოპერაციებიდან	2 452 547

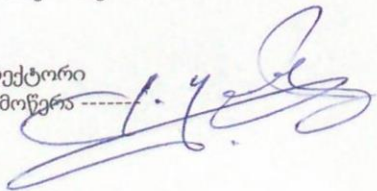
საინვესტიციო საქმიანობა

ძირითადი საშუალების შეძენა	(22 722)
ფორდის მოწყობის ხარჯი	(22)
სკანიას მშენებლობა	(427 421)
ღობე ახალი ქარხნისათვის	-
ფულადი სახსრების მოძრაობა ინვესტიციებიდან	(450 166)

ფინანსური საქმიანობა

ბანკის საკომისიო	(27 748)
------------------	----------

დირექტორი
ხელმოწერა



სესხის პროცენტის ხარჯი	(25 371)
სესხის ძირის დაფარვა	(102 204)
კონვერტაციის საკომისიო	(11 494)
დივიდენდის გაცემა	(717 740)

ფულის მოძრაობა ფინანსირებიდან	(884 558)
-------------------------------	-----------

საკუროს სხვაობის ეფექტი	78 469
-------------------------	--------

ფულადი სახსრების ცვლილება	1 196 292
---------------------------	-----------

ფული პერიოდის ბოლოს	1 468 799
---------------------	-----------

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ტექ. სერვისი“ (ს.კ. 400022248) რეგისტრირებულია საქართველოში 08.06.2011წელს.

საზოგადოების დამფუძნებელი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

პ.ნ.	მესაკუთრე	წილი %
01009003603,	გიორგი მგალობლიშვილი	100 %

დირექტორი - 01008022289 გიორგი შალიკიანი

შპს „ტექ. სერვისი“ ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სატვირთო ავტომობილების ყიდვა-გაყიდვა, სატვირთო ავტომობილების ნაწილების რეალიზაცია და ტექნიკური მომსახურება. კომპანია წარმოადგენს სატვირთო ავტომობილების შვედური ბრენდის, „SCANIA“-ს ოფიციალურ წარმომადგენლობას საქართველოში.

მომზადების საფუძვლები

ორგანიზაციის თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის“-ის მიხედვით.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა, რადგან ის ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებსა და სამოქმედო გარემოში მომხდარ ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

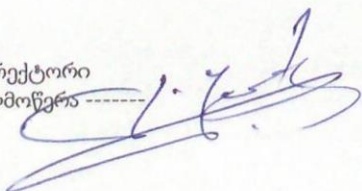
ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკები

კომპანიის მიერ გამოყენებული მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა მოცემულია ქვემოთ. პოლიტიკა გამოიყენება უცვლელად ყველა წლისთვის.

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

დირექტორი
ხელმოწერა



როდესაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება პირველად აღიარდება, საწარმო მათ აფასებს გარიგების ფასით (გარიგების დანახარჯების ჩათვლით, ისეთი ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებებისა გარდა, რომლებიც შემდგომში უნდა შეფასდეს რეალური ღირებულებით, მოგებაში ან ზარალში ასახვით), თუ შეთანხმება, თავისი არსით, არ წარმოადგენს ფინანსურ ოპერაციას.

საწარმო ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური ვალდებულების ნაწილის) აღიარებას წყვეტს მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც ის შესრულდება, ე.ი. როდესაც ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

ძირითადი საშუალებები

საწარმო ძირითადი საშუალებების ღირებულებას აქტივად აღიარებს მხოლოდ იმ შემთხვევაში როდესაც:

ა) მოსალოდნელია, რომ საწარმო მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს;

ბ) საწარმოსათვის შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედოდ შეფასება.

საწარმო ძირითად საშუალებებს თავდაპირველი აღიარებისას აფასებს თვითღირებულებით. თავდაპირველი შეფასების შემდეგ საწარმო ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

ცვეთის დარიცხვა მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხდება წრფივი მეთოდით, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის გათვალისწინებით. ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ როდესაც აქტივი შედის გამოყენებაში.

საწარმო ძირითადი საშუალების აღიარებას წყვეტს:

(ა) გაყიდვის/გასვლის შემთხვევაში; ან

(ბ) როდესაც მისი გამოყენებიდან ან გაყიდვიდან არანაირი ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი.

სავაჭრო მოთხოვნები

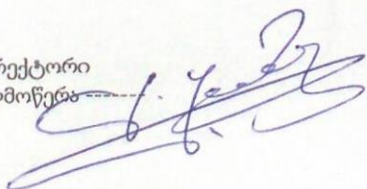
მიმდინარე სავაჭრო მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება სამართლიანი ღირებულებით, შემდგომში ისინი საჭიროების შემთხვევაში წარმოდგენილია გაუფასურების რეზერვით შემცირებული ამორტიზირებული ღირებულებით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვი წარმოიშობა მაშინ როდესაც არსებობს ობიექტური მოსაზრება რომ კომპანია ვერ შეძლებს მოთხოვნების მიღებას საწყისი პირობების მიხედვით. საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში რეზერვში ცვლილება აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი განისაზღვრება წესდებით, ყოველი ცვლილება წესდებაში ხორციელდება კომპანიის დამფუძნებლების მიერ.

დაგროვილი მოგება/ზარალი მოიცავს მიმდინარე და წინა პერიოდების მოგებას/ზარალს.

დირექტორი
ხელმოწერა



ვალდებულებები

კომპანიას სააღრიცხვო მიზნებისთვის გამიჯნული აქვს გრძელვადიანი და მოკლევადიანი ვალდებულებები.

ამონაგები

საწარმო ამონაგები აფასებს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. რომელიც მცირდება ყველანაირი სავაჭრო ფასდათმობით, ასევე ვადაზე ადრე გადახდასა და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებული ფასდათმობებით.

ხარჯების აღიარება

ხარჯები გაწევისთანავე აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარაა მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს.

დაბეგვრა

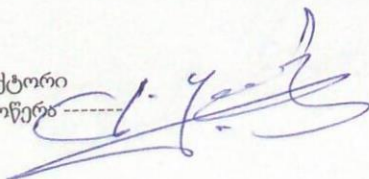
2017 წლის 1 იანვრიდან საქართველოში მოქმედებს მოგების გადასახადის ახალი მოდელი. ამ მოდელის მთავარი ცვლილება არის ის რომ მოგების გადასახადის გადახდა ხდება დაგროვილი მოგების განაწილებისას. საანგარიშგებო პერიოდი წლის ნაცვლად გახდა თვე. გადასახადის განაკვეთი დარჩა იგივე - 15%. მოგების გადასახადით განაწილებულ მოგებასთან ერთად იბეგრება - სხვაობა კონტრაქტის ღირებულებასა და საბაზრო ფასს შორის; ხარჯები, რომლებიც დაკავშირებული არ არის ეკონომიკურ საქმიანობასთან; საჩუქრები; წარმომადგენლობითი ხარჯები ლიმიტს ზემოთ.

მოგების გადასახადის ახალი მოდელის სპეციფიკიდან გამომდინარე, საანგარიშგებო პერიოდებისთვის, რომელიც დასრულდა 2018 და 2019 წლების 31 დეკემბერს, საქართველოში რეგისტრირებული კომპანიებისთვის აქტივების და ვალდებულებების საბალანსო და საგადასახადო ღირებულებებს შორის არ არსებობს სხვაობები, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს გადავადებული საგადასახადო აქტივების ან ვალდებულებების აღიარება.

უცხოური ვალუტით განხორციელებული ოპერაციები

ფინანსური მდგომარეობაში წარმოდგენილი მუხლები შეფასებულია იმ ეკონომიკურ გარემოში ვალუტაში დენომინირებული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების კონვერტაციასა და ანგარიშსწორების წარდგენის თარიღისათვის არსებული გაცვლითი კურსით.

დირექტორი
ხელმოწერა



ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

მოკლევადიანი აქტივები:

1. ფულადი სახსრები – ბალანსში მოცემულია საბანკო ანგარიშებზე და სალაროში განთავსებული ფულად სახსრები.

	2019	2018
ფული ბანკში	1 468 133	272 011
ფული სალაროში	684	495
<u>ფულადი სახსრები</u>	<u>1 468 797</u>	<u>272 505</u>

2. მოთხოვნები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარდგენილია ბრუტო ღირებულებით.

	2019	2018
სავაჭრო მოთხოვნები	2 939 897	2 851

3. მარაგები- კომპანია მარაგებს აღრიცხავს საშუალო შეწონილი მეთოდით. წლის ბოლოს მოხდა მარაგების შეფასება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ფასებს შორის უმცირესით.

	2019	2018
მარაგები	483 384	399 607

4. სხვა არამატერიალური აქტივები:

	2019
ბუღალტრული და სასაწყობე პროგრამული უზრუნველყოფა	1 695

გრძელვადიანი აქტივები:

5. ძირითადი საშუალებები ბალანსში წარდგენილია ნარჩენი საბალანსო ღირებულებით, რომელიც ტოლია ისტორიულ ღირებულებას მინუს აკუმულირებული ცვეთა. ცვეთა ძირითად საშუალებებს ერიცხება წრფივი მეთოდით, ძირითადი საშუალების სავარაუდო გამოყენების პერიოდის მიხედვით.

დირექტორი
ხელმოწერა



შენიშვნა 5 - ძირითადი საშუალებები	მიწა	მანქანა/დან ადგარები	სატრანსპორტო საშუალებები	ავიჯი	კომპიუტერები	დაუმთავრებელი მშენებლობა	სხვა	სულ აქტივები
ისტორიული ღირ-ბა 2018 წელი	692 607	87 705	29 254	3 015	4 196	129 778	71 675	1 018 230
შეძენა 2019 წელი	0	8 128.55	0	152.54	1 770.34	364 919.92	0	374 971
ცვეთა 2019 წელი	0	18 956.92	2 950.00	759.35	1 578.64	0	2322.7	26 568
გაყიდვა/ჩამოწერა 2019 წელი	0	0	0	0	0	0	0	0
ნარჩენი ღირ-ბა 2019 წელი	692 607	114 790	32 204	3 927	7 545	494 698	73 998	1 366 634

ვალდებულებები

ვალდებულებები შედგება ვალდებულებისგან მოწოდებიდან და მომსახურებიდან, მიღებული ავანსები, გადასახდელი გადასახდები, გადასახდელი პროცენტები და ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე.

6. ვალდებულები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან.

	2019	2018
მიმდინარე ვალდებულებები		
სავაჭრო ვალდებულებები	4 639 878	10 145

7. ვალდებულებები ძირითადი საშ. შეძენაზე - მიწის ნაკვეთის შეძენა.

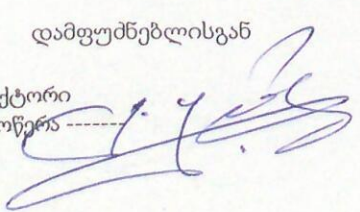
8. სახელფასო ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე

9. საგადასახადო ვალდებულებები - დღგ, მოგების და საშემოსავლო გადასახადი.

10. გადასახდელი პროცენტი -სესხი დამფუძნებლისგან, სესხი ფიზიკური პირისგან და სესხი ბანკისგან

დამფუძნებლისგან
2019
16000

დირექტორი
ხელმოწერა



ფიზიკური პირისგან	80000
ბანკისგან	78288

სულ სასესხო ვალდებულება 272 505

სესხი ფიზიკური პირისგან (80 000 ლარი) დაიფარა 2019 წელს.

11. გადასახდელი პროცენტები - გრძელვადიან სესხებზე დარიცხული პროცენტები რომელიც არ არის გადახდილი.
12. შემოსავალი კომპანიის ძირითადი საქმიანობიდან (ავტომობილების გაყიდვა, ავტო ნაწილების რეალიზაცია, ავტომობილების ტექნიკური მომსახურება

	საანგარიშგებო პერიოდი 2019
ამონაგები სატვირთო მანქანების გაყიდვებიდან	10 895 454
ამონაგები საქონლის გაყიდვიდან	1 167 512
ამონაგები მომსახურების გაწევიდან	123 946
<u>მთლიანი ნეტო ამონაგები</u>	<u>12 186 912</u>

13. ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯები შედგება:

<u>ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები</u>	<u>2019</u>
დასაქმებულთა ანაზღაურება	160 392
საპროცენტო ხარჯი :	3 329
იჯარის ხარჯი	36 613
მანქანის შეკეთების ხარჯი	3 283
ოფისის ინვენტარი	2 095
კომპიუტერის ხარჯი	51
სხვა ინვენტარი	2 668
კომუნიკაციის ხარჯები	3 858
სხვადასხვ ახარჯები	8 641
დაზღვევის ხარჯი	54
კომუნალური ხარჯები	2 372
თანამშრომელთა სარგებელი	500
საწვავის ხარჯი (ადმინისტრაციული)	5 556
საგადასახადო ხარჯები	15 176
ბანკის საკომისიო	28 114
მივლინების ხარჯი	8 958
წარმომადგენლობითი ხარჯი	142
მარკეტინგული ხარჯი	1 283
<u>სულ ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები</u>	<u>(283 087)</u>

14. არასაოპერაციო შემოსავლები - მოიცავს კურსთაშორის სხვაობებიდან მიღებულ შემოსავალს

დირექტორი
ხელმოწერა



საანგარიშგებო

პერიოდი

2019

არასაოპერაციო შემოსავლები

კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული შემოსავალი

112 086

15. არასაოპერაციო ხარჯები - მოიცავს კურსთაშორის სხვაობებიდან მიღებულ ხარჯებს

საანგარიშგებო

პერიოდი

2019

არასაოპერაციო ხარჯები

კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული ზარალი

26 331

საპროცენტო ხარჯი

11 004

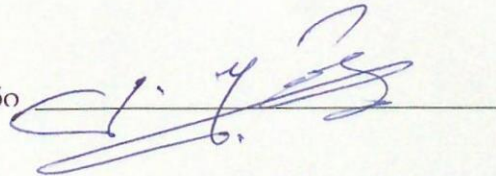
სულ არასაოპერაციო ხარჯები

37 335

16. საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 560 ლარს და მისი 100% შპს „ტექ.სერვისს“ ეკუთვნის.

გენერალური დირექტორი : გიორგი შალიკიანი



მთავარი ბუღალტერი: ირაკლი ჯაოშვილი

