

შპს „გაბილდი“ ს/კ 405246363

**ფინანსური და მმართველობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
საანგარიშგებო წლისთვის**

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3
სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6
1. ზოგადი ინფორმაცია	6
2. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა	6
3. საწარმოს ფუნქციონირებადობასთან დაკავსირებული საკითხები	8
4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა:	10
5. განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაზე	11
მმართველობის ანგარიში	18

შპს „გაბილდი“ (ს/ნ-405246363)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
აქტივები

მიმდინარე აქტივები	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018
ფულადი სახსრები	5.1.	140,732	54,655
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5.2	32,988	10,097
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი		70,202	7,111
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	5.3	1,285,244	947,008
სხვა მიმდინარე აქტივი		45,069	41,987
გრძელვადიანი აქტივები		<u>1,574,235</u>	<u>1,060,858</u>
საინვესტიციო ქონება			-
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	5.4	32,552	17,196
მანქანა-დანადგარები	5.4	2,883	3,134
ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)		12,896	11,763
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5.4	42,394	34,169
სატრანსპორტო საშუალება		64,232	71,952
არამატერიალური აქტივი (პროგრამა)		12,187	10,396
სულ გრძელვადიანი აქტივები		<u>167,143</u>	<u>148,611</u>
სულ აქტივები		<u>1,741,378</u>	<u>1,209,468</u>
პაღდებულებები და საკუთარი კაპიტალი			
მოკლევადიანი ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	5.5	425,180	387,710
მიღებული ავანსები		74,124	59,015
გადასახდელი ხელფასი		11,922	14,237
მიმდინარე სესხი		358,506	-
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი		18,244	16,936
სხვა ვალდებულებები		2,297	-
გადასახდელი პროცენტი		5,374	2,995
თანამშრომლების მიმართ არსებული ვალდებულებები		10,169	-
სულ მიმდინარე ვალდებულება		<u>905,816</u>	<u>480,893</u>
გრძელვადიანი ვალდებულება			
სხვა გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	5.6	930,435	566,640
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება		<u>930,435</u>	<u>566,640</u>
სულ ვალდებულება		<u>1,836,250</u>	<u>1,047,533</u>
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი		344,510	224,146
გაუნაწილებელი მოგება	-	439,382	-
			62,211
სულ კაპიტალი		<u>- 94,872</u>	<u>161,935</u>
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		<u>1,741,378</u>	<u>1,209,468</u>

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 20 სექტემბერს

დირექტორი

/იგორ გაბაიძე /

ფინანსური დეპარტამენტის უფროსი

/სულხან ძირკვაძე /

შპს „გაბილდი“ (ს/ნ-405246363)

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

დასახელება	შენ-ნა	2019 წელი	2020 წელი
ამონაგები		<u>2,968,276</u>	<u>2,908,634</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი		<u>37,539</u>	<u>-</u>
სულ შემოსავალი		<u>3,005,815</u>	<u>2,908,634</u>
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		<u>2,007,092</u>	<u>2,135,198</u>
პერსონალის ხარჯი		494,618	387,310
სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი		103,923	50,458
კომუნალური ხარჯი		10,386	9,489
სესხის პროცენტის ხარჯი		89,938	22,513
იჯარის ხარჯი		472,993	287,086
ტრანსპორტირებისა და გადაცემის ხარჯი		6,198	-
ცვეთა და ამორტიზაცია		24,557	13,203
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		70,106	49,143
სხვა ფინანსური დანახარჯი		102,720	16,445
სულ ხარჯი	-	<u>1,375,439</u>	<u>835,647</u>
საოპერაციო ზარალი	-	<u>- 376,716</u>	<u>- 62,211</u>
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		- 62,211	-
დივიდენდი		-	-
გადახდილი მოგების გადასახადი		- 455	-
გაუნაწილებელი ზარალი წლის ბოლოს		- 377,171	- 62,211
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		344,510	224,146
სულ კაპიტალის წლის ბოლოს		- 94,873	161,935

წარმოდგენილი სრული შემოსულობის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 20 სექტემბერს

დირექტორი

/იგორ გაბაიძე /

ფინანსური დეპარტამენტის უფროსი

/ სულხან ძირკვაძე /

შპს „გაბილდი“ (ს/ნ-405246363)

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი')	გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	სულ საკუთარი კაპიტალი
2019 წლის საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღისთვის	224,146.40	-62,211.31	161935.09
მოგება / (ზარალი)	-	-377,170.51	- 377170.51
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-	-377,170.51	- 377170.51
ახალი აქციების გამოშვება	-	-	-
წილობრივი გადახდის საფუძველზე გაზრდილი სააქციო კაპიტალი	-	-	-
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვის რეალიზება	-	-	-
დივიდენდის გამოცხადება	-	-	-
სხვა	-	-	-
ნაშთი 2019 წლის საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის	344,509.54	-439,381.82	- 94,872.28

წარმოდგენილი კაპიტალის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 20 სექტემბერს

დირექტორი

/იგორ გაბაიძე /

ფინანსური დეპარტამენტის უფროსი

/ სულხან ძირკვაძე /

შპს „გაბილდი“ (ს/ნ-405246363)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის

(ლარი)

1. ზოგადი ინფორმაცია

- 1.1 შპს „გაბილდი“ (შემდგომში „საწარმო“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2017 წლის 29 დეკემბერს, რეგისტრაციის B18015006.
- 1.2 საწარმოს ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმაა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება;
- 1.3 საწარმოს იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, გამზირი ილია ჭავჭავაძე, #33ე, ბინა 17;
- 1.4 კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავება და მართვა, საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით
- 1.5 საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის (საშუალო) საწარმოს. მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშვალდებულება;
- 1.6 საწარმოს არ გააჩნია ფილიალი.
- 1.7 საქმიანობის ძირითადი მიმართულებებისა საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

1. **მომზადების საფუძვლები.** მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია თავდაპირველი ღირებულების პრინციპის თანახმად. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო აღრიცხვის პოლიტიკა. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული.
2. **ფუნქციონალური ვალუტა.** კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას (ფუნქციონალური ვალუტა). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი (ლარი). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

3. **ძირითადი საშუალებები.** ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.
4. **მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები** აღირიცხება მათი გაწევისას. შენობა-ნაგებობების ძირითადი ნაწილების და მოწყობილობის კომპონენტების შეცვლის ღირებულება კაპიტალიზდება. გაყიდვებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).
5. **ცვეთა.** მიწასა და მიმდინარე მშენებლობას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.
6. **მარაგები.** სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნაღებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.
7. **ფული და ფულის ექვივალენტები.** ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ბანკთაშორის განთავსებულ მოთხოვნამდე დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან მაღალლიკვიდური ინვესტიციებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.
8. **დივიდენდები.** დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.
9. **დამატებითი ღირებულების გადასახადი.** გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. შეძენილ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე.
10. **სესხები.** სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.
11. **სავაჭრო და სხვა დავალიანებები.** სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.

12. 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

ლარი/1 აშშ დოლარი 2.8677

ლარი/1 ევრო 3.2095

13. **შემოსავლის აღიარება.** შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება საქონლის მოსალოდნელი დაბრუნების, ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

3. საწარმოს ფუნქციონირებადობასთან დაკავსირებული საკითხები

- 3.1 კომპანიის პროდუქცია იყიდება საქართველოს მთელ მაშტაბზე. ჩვენს საქმიანობის სფეროში ბაზარზე დიდი კონკურენციაა, თუმცა, პროდუქციის მაღალი ხარისხისა და აქტიური მარკეტინგული საქმიანობის ხარჯზე დღესაც ლიდერის პოზიციას ვინარჩუნებთ. დაგეგმილი და განხორციელებული სხვადასხვა პროექტების ხარჯზე საწარმო ერთ-ერთი საუკეთესოა ამიერკავკასიაში.
- 3.2 კომპანიის პარტნიორთა გადაწყვეტილების შესაბამისად, ხელმძღვანელობა ყოველწლიურად ახორციელებს ორგანიზაციულ, ტექნიკურ და მარკეტინგულ ღონისძიებებს, შედეგად პროდუქციის/მომსახურეობის რეალიზაციის მოცულობა 2 %-ით გაიზარდა.

	2019 წელი	2018 წელი
შემოსავალი ხის კარის რეალიზაციიდან	2,247,907	2,908,634
შემოსავალი მომსახურების რეალიზაციიდან	138,898	-
შემოსავალი სხვა პროდუქციის რეალიზაციიდან	581,471	-
	2,968,276	2,908,634

მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში დაგეგმილია სარეკლამო პროცესის გააქტიურება და საქმიანობის არსებითი გაუმჯობესება.

- 3.3 დღეის მდგომარეობით, კომპანიის ფუნქციონირებადობა დადგა ეჭვს ქვეშ. შესაბამისად მისი ფინანსური სტაბილურობა არადაამაკმაყოფილებელია. მას აღარ შეუძლია საკუთარი სახსრებით გააგრძელოს კომპანიის განვითარება და ბაზარზე ლიდერის პოზიციის შენარჩუნება.

3.4 გარდა ზემოაღნიშნულისა, ცალსახად შეიძლება ითქვას, რომ 2019 წლის ბოლოს ჩინეთში გავრცელდა ახალი კორონავირუსი (COVID-19). მიუხედავად იმისა, რომ მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციისათვის ცნობილი იყო გარკვეული შემთხვევების შესახებ 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მათ კორონავირუსი, როგორც გლობალური საფრთხე შეაფასეს მხოლოდ 2020 წლის 31 იანვარს, რადგან ვირუსის მნიშვნელოვანი განვითარება-გავრცელება არ მომხდარა 2020 წლის იანვრამდე.

- 2020 წლის 11 მარტს მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციამ კორონავირუსული დაავადების სწრაფად გავრცელების გამო, პანდემია გამოაცხადა.
- 2020 წლის 21 მარტს საქართველოს მთავრობის მიერ ვირუსის - კოვიდ-19-ის (COVID-19) გავრცელების პრევენციის მიზნით ქვეყნის მასშტაბით გამოცხადდა საგანგებო ვითარება.
- 2020 წლის 31 მარტიდან კი ამოქმედდა საყოველთაო კარანტინი, რამაც მნიშვნელოვნად შეზღუდა საქართველოს ტერიტორიაზე გადაადგილება და სხვადასხვა სექტორის ეკონომიკურ საქმიანობაზე დაწესდა მთელი რიგი შეზღუდვები.
- ვირუსმა შესაძლოა ბევრ ინდუსტრიაზე მოახდინოს უარყოფითი ზეგავლენა შემდგომი მიზეზების გამო:
 - საქონელსა და მომსახურებაზე მომხმარებლის მოთხოვნის შემცირება, დაკარგული შემოსავალი, მომხმარებელთა თავისუფლად გადაადგილების შეზღუდვის გამო
 - კაპიტალური ინვესტიციების ნაკლებობა, მშენებლობების შემცირება, მომხმარებელთა მოთხოვნილებების შემცირების გამო პროდუქტებსა და მომსახურებაზე
 - ფინანსურ აქტივებზე საბაზრო ფასების შემცირება, კაპიტალისა და სავალო ინსტრუმენტების ჩათვლით
 - გლობალური მიწოდების ქსელის მოშლა, ადამიანებისა და ტვირთების გადაადგილებაზე დაწესებული შეზღუდვების გამო.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცების თარიღისთვის ვირუსის ზუსტი ეფექტის განსაზღვრა კომპანიის ხელმძღვანელობისთვის შეუძლებელია.

დროის მიმდინარეობასთან ერთად ვირუსის განვითარებისა და გავლენის ცვალებადობასთან დაკავშირებით იქნება მეტი სიცხადე. დაუყოვნებლივ ქმედებად, კომპანიამ დაამტკიცა COVID-19-თან სამოქმედო გეგმა და ამ ეტაპისთვის უზრუნველყო ნედლეულის მიწოდება, წარმოების პროცესის გაგრძელება ჯანმრთელობისა და უსაფრთხოების მკაცრი პროცედურების დაცვით და განაგრძო საქონლის იმპორტი/ექსპორტი საზღვარგარეთ არსებული მომხმარებლებისთვის.

4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

- 4.3 საწარმოს საოპერაციო (მუშა) და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;
- 4.4 მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის _ „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს)“ - შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 1 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური პერიოდებისთვის, რაც გათვალისწინებულია საწარმოს ფინანსურ აღრიცხვა-ანგარიშგებაში.
- 4.5 საწარმოს წინა საანგარიშო პერიოდებში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.
- 4.6 მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი შეეხო მხოლოდ საგადასახადო ვალდებულებების კორექტირებას, რაც დაექვემდებარა საკუთარი კაპიტალის კატეგორიაში აღიარებას.
- 4.7 ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ კომპანიის ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადრისობის პრინციპიდან გამომდინარე ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეტანილია წინა საანგარიშგებო პერიოდის _ ფინანსური ინფორმაცია.
- 4.8 საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულლია მსს ფასს-ის შესაბამისად;
- 4.9 ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:
- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას;
 - საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას;
 - ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
 - კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
 - განმარტებით შენიშვნებს.

5. განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაზე

5.1. ფულადი სახსრები:

კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებულ ფულად სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახა ცალკე, პირდაპირი მეთოდით

ფული და ფულის ეკვივალენტები		
	2019 წელი	2018 წელი
ნაღდი ფული სალაროში	0	32
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	140,073	20,470
ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	659	34,153
	140,732	54,655

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულად სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის - 31 დეკემბერს არსებული კურსით;

5.2. შეზღუდული ფული ან ფულის ეკვივალენტები საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნდა;

5.3. საწარმოს მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახა თვითღირებულების მოდელით, თვითღირებულებიდან დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით;

5.4. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები:

შესყიდული მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით.

საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება შეადგენს 947008 ლარის ხოლო წლის ბოლოს 1285244 ლარის.

	2019 წელი	2018 წელი
საქონელი	1,284,677	946,584
საწვავი	567	424
	1,285,244	947,008

5.10 დაუმთავრებელ წარმოებაზე გახარჯული მასალები ჩამოიწერება საწარმოს მიერ დადგენილი ნორმისა და გამოშვებული პროდუქციის მიხედვით.

5.11 მარაგების თვითღირებულების აღიარება ხდება საშუალო შეწონილი ღირებულების მოდელით;

5.12 ავტოსატრანსპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ტალონებით/ბარათით და აღირიცხება შესყიდვის ღირებულებით. ტალონები/ბარათები აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად. საწვავი ჩამოიწერება სასაქონლო ზედნადების ან ავტოსაგზაო ბარათების მიხედვით ფაქტობრივად გარბენილი კილომეტრებისა და ხარჯვის ნორმების შესაბამისად.

5.13 საწარმოს გრძელვადიანი მარაგები არ გააჩნია

5.14 დაუმთავრებელ წარმოებაზე გახარჯული მასალები ჩამოიწერება საწარმოს მიერ დადგენილი ნორმისა და გამოშვებული პროდუქციის მიხედვით.

5.15 მარაგების თვითღირებულების აღიარება ხდება საშუალო შეწონილი ღირებულების მოდელით;

5.16 საწარმოს გრძელვადიანი მარაგები არ გააჩნია

5.17. ძირითადი საშუალებები:

კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ცვეთის გამოკლებით;

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით. საანგარიშგებო პერიოდში ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნიშნები არ გამოვლენილა და ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი აქტივების ღირებულება მსს ფასს-ის მოთხოვნათა შესაბამისად შეტანილია პირვანდელი ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით

მრავალჯერადი გამოყენების მცირეფასიანი ინსტრუმენტები და ინვენტარი, რომელთა სასარგებლო ეკონომიკური გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, მიკუთვნებულია სხვა მიმდინარე აქტივებზე;

ისტორიული ღირებულება	იჯარით აღებ. ქონების კეთილ-ობა	მანქანა- დანადგარე ბი	ოფის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორ ტო საშუალება	სულ
2018 წლის 31 დეკემბრისთვის	17,196	3,134	11,763	34,169	71,952	138,214
შემენა	18,320	1,431	4,593	14,436	-	38,780
შიდა მოძრაობა				-		-
რეალიზაცია					-	-
2019 წლის 31 დეკემბრისთვის	35,516	4,565	16,356	48,604	71,952	176,995
						-
2018 წლის 31 დეკემბრისთვის	1,597	346	1,803	2,367	5,249	11,361
ცვეთის ხარჯი	2,965	1,683	3,460	6,211	7,720	22,038
გასული აქტივების დაგროვილი						-
ცვეთა						-
2019 წლის 31 დეკემბრისთვის	2,965	1,683	3,460	6,211	7,720	22,038
						-
წმინდა საბალანსო ღირებულება						-
2018 წლის 31 დეკემბრისთვის	17,196	3,134	11,763	34,169	71,952	138,214
2019 წლის 31 დეკემბრისთვის	32,552	2,883	12,896	42,394	64,232	154,956

ძირითადი საშუალების ცვეთის დარიცხვა წარმოებს მათი ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან.

5.19. არამატერიალური აქტივები:

საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში ერიცხება არამატერიალური აქტივები, ბუღალტრული პროგრამები რომლის ისტორიული ღირებულება შეადგენს 12238 ლარს, დაგროვილი ამორტიზაცია -4361 ლარს. შემენილია 4309 ლარის პროგრამული უზრუნველყოფა. ხოლო ნარჩენი ღირებულება 16548 ლარს.

5.20. სხვა გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები:

კომპანის გრძელვადიანი ფინანსური ვალდებულება, ბანკის კრედიტის სახით, რომელიც აიღო საანგარიშგებო პერიოდში, 1475432 ლარის წლის განმავლობაში დაფარა ძირი თანხა 544997 ლარი. ხოლო წლის ბოლოს დავალიანება შეადგენს 930435 ლარს.

კომპანიამ საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში უფიქსირდება გრძელვადიანის სესხიდან ფუნდამენტალურად რომელიც დაფარულია სრულად საანგარიშგებო პერიოდში.

	2019 წელი	2018 წელი
იგორ გაბაიძე (250000USD)	566,640	
615.2115174.001-003 (335000GEL)		242,759
615.2115174.001-001-002 (125000USD)		257,360
615.2115174.001-006 (225 000 GEL)		220,613
615.2115174.001-005 (75000 USD)		209,702
	566,640	930,435

5.21. მომსახურებიდან წარმოქმნილი მოთხოვნები:

საწარმოს სავაჭრო მოთხოვნების ანგარიშზე ასახული აქვს თანხები, რომლებიც წარმოიქმნა დარიცხული შემოსავლებიდან და რომელთა გადახდაც საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის არ განხორციელებულა. ამასთან, საწარმოს საქონლისა და მომსახურების მიწოდება დაკავშირებული მხარეების მიმართ არ განუხორციელებია. ასეთის არსებობის შემთხვევაში მათი ასახვა მოხდებოდა განცალკევებულად.

5.22 საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას არ უფიქსირდება გაცემული სესხები.

5.23. გადავადებული საგადასახადო აქტივი:

მსს ფასს-ის 29-ე განყოფილების თანახმად საგადასახადო მოგებასა და ფინანსურ მოგებას შორის დროებითი სხვაობების შედეგად გადასახდელი და გაანგარიშებული გადასახადებს შორის სხვაობა აისახება საგადასახადო აქტივის ან გადავადებული მოგების გადასახადის სახით.

5.24. მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები:

საწარმოს მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების ანგარიშზე ასახული აქვს თანხები, რომლებიც წარმოიქმნა დარიცხული ხარჯებიდან და რომელთა გადახდაც საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის არ განხორციელებულა. რომელიც შეადგენს 27567 ლარს. აღნიშნული დავალიანების უდიდესი ნაწილი წარმოადგენს დეკემბრის თვეში გახარჯული კომუნალურ გადასახადებს.

5.25. სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები:

5.25.1. მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები

საწარმოს მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები აღრიცხული აქვს განცალკევებულად, საგადასახადო ანგარიშგებებაში დეკლარირებული გადასახადის ოდენობით.

5.25.2. გადასახდელი ხელფასები

საწარმო, მსს ფასს-ის 28-ე განყოფილების მოთხოვნების სრული დაცვით აღრიცხავს დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოს. მოცემული სტანდარტის გათვალისწინებით, საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის გადასახდელი ხელფასი 11922 ლარი უფიქსირდება.

6. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

6.1. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;

6.2. ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება ზარალი ასახულია ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით;

6.3. ამონაგები

საანგარიშგებო პერიოდში მიღებული ამონაგები ასახულია ქვემოთ ცხრილში:

	2019 წელი	2018 წელი
შემოსავალი ხის კარის რეალიზაციიდან	2,247,907	2,908,634
შემოსავალი მომსახურების რეალიზაციიდან	138,898	-
შემოსავალი სხვა პროდუქტის რეალიზაციიდან	581,471	-
	2,968,276	2,908,634

როგორც ზემოთ აღინიშნა და ამ მონაცემებიდანაც ჩანს, რომ კომპანიამ ფუნქციონირების მოკლე პერიოდში თავის აგრესიული პაირი კამპანიით და სწორი მარკეტინგული სვლებით ბაზარზე თავის ნიშა დატოვა.

6.4. საგადასახადო ხარჯი (გარდა მოგების გადასახადისა):

მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად საწარმო მოგების გადასახადით იბეგრება საგადასახადო კოდექსის 97-ე მუხლის პირველი ნაწილით (ე.წ. „ესტონური მოდელით“). დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს. მსს ფასს შესაბამისად დასაბეგრი და ფინანსური მოგების სხვაობის შედეგი აისახება საგადასახადო აქტივის ან გადავადებული მოგების გადასახადის სახით. საწარმომ ფინანსური შედეგები (საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალი) შეამციროს მხოლოდ საანგარიშგებო წელს დეკლარირებული და გადახდილი მოგების გადასახადით.

6.5. ფინანსური ხარჯები:

მსს ფასს-ის თანახმად ფინანსურ მუხლს არ მიეკუთვნება ისეთი ფულადი დანახარჯები, რომლებიც არ გამომდინარეობს სახელშეკრულებო ურთიერთობებიდან. აღნიშნულის გამო საგადასახადო და ადმინისტრაციული ჯარიმები აისახა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავლის მუხლში. 2019 წლის საანგარიშგებო პერიოდში გადახდილი პროცენტები აისახა ფინანსური ხარჯების სახით:

7. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

7.1. ფულადი ნაკადების ანგარიშგებაში გამოიყენება ასახული ფულადი ნაკადები საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან;

7.2. ფულად ნაკადებში საოპერაციო საქმიანობიდან შეტანილია ამონაგები პროდუქციისა და მარაგების რეალიზაციიდან, მომსახურების გაწევიდან;

7.3. საოპერაციო საქმიანობიდან ფულად ნაკადებში გათვალისწინებული არ არის ამონაგები ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან და დანახარჯები ძირითადი აქტივების შეძენასა და მონტაჟზე;

7.4. საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებულ დანახარჯებში შეტანილია საგადასახადო ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული გადახდები;

7.5. ძირითად აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობები და დანახარჯები მათ შესყიდვასა და მონტაჟზე საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკით მიკუთვნებულია საინვესტიციო საქმიანობასთან დაკავშირებულ ფულად ნაკადებზე;

7.6. საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკით მიღებული დივიდენდები კლასიფიცირდება, როგორც საინვესტიციო ფულადი ნაკადები, ხოლო გაცემული დივიდენდები – როგორც ფინანსური ოპერაციები. საანგარიშგებო პერიოდში საწარმოს დივიდენდები არ მიუღია;

7.7. ფულად ნაკადებში ფინანსური საქმიანობიდან შეტანილია მიღებული და გადახდილი პროცენტები, გაცემული დივიდენდები, სესხებთან დაკავშირებული ოპერაციები და სხვა ფინანსური ოპერაციები;

8. ცვლილებები საწარმოს საკუთარ კაპიტალში

8.1. საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში კომპანის საწესდებო კაპიტალი შეადგენდა 224146 ლარს. ხოლო წლის ბოლოს 344509 ლარს.

8.2. საანგარიშგებო პერიოდში ფინანსურმა ზარალმა შეადგინა 377170 ლარი. შედეგად, კომპანიის საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდში შემცირდა მიღებული ზარალის ხარჯზე.

9. დასკვნითი ნაწილი

9.1. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გასაცემად 2020 წლის 20 სექტემბერს;

9.2. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არამაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

დირექტორი

/იგორ გაბაიძე/

ფინანსური დეპარტამენტის უფროსი

/სულხან ძირკვაძე/

შპს „გაბილდი“ (ს/ნ-405246363)

მმართველობის ანგარიში

ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

შპს „გაბილდი“ დაფუძნებულია 2017 წლის წლის 29 დეკემბერს, რეგისტრაციის B18015006;

საწარმოს დამფუძნებელი და 100% წილის მფლობელები არიან:

იგორ გაბაიძე 01025009248 - 50%

ზაქარია გაბაიძე 61002010483 - 50%

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:~

1.1 შპს-ის „გაბილდი“ ძირითადი საქმიანობაა: საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავება და მართვა, საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით

1.2 მეწარმეთა და არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიულ პირთა რეესტრში შპს „გაბილდი“ რეგისტრირებულია აბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით

1.3 ორგანიზაციას ადმინისტრაციული და ფინანსური დეპარტამენტის გარდა გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:

- შესყიდვების დეპარტამენტი;
- გაყიდვების დეპარტამენტი;

1.4 ყველა ზემოთ ჩამოთვლილი დეპარტამენტები არიან პასუხისმგებელი ფირმის კომერციული მიზნების და ამოცანების განხორციელებაზე.

1.5 ფაქტობრივად საანგარიშგებო პერიოდში საწარმო ძირითადად ახორციელებდა აბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით.

2. საწარმოს მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში

2.1 ორგანიზაციას არ ი გააჩნია ფილიალი;

2.2 საწარმოს არ გააჩნია წილები დამატებით სხვა საწარმოებში;

3. ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:

- 3.1 მსოფლიო ეკონომიკაში არსებული კრიზისები, სხვადასხვა გარეშე და შიდა ფაქტორების შედეგად უცხოური ვალუტის მიმართ ეროვნული ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობა გავლენას ახდენს კომპანიის გრძელვადიან ეკონომიკური დაგეგმარებაში. საქართველოს შიდა ბაზარი არასტაბილურია და რეალურად არ გააჩნია მარეგულირებელი ინფრასტრუქტურა.
- 3.2 საწარმოს საქმიანობის არეალი მოიცავს ორ ლოკაციას.
- 3.3 აღნიშნულ სფეროში მძაფრია კონკურენცია, რასაც საწარმო უმკლავდება მარკეტინგული აქტივობისა და ბაზარზე კონკურენტუნარიანი და მაღალი ხარისხის მომსახურების შეთავაზების ხარჯზე.
- 3.4 ზემოთ აღნიშნული მიზეზების შედეგად მარკეტინგის ღონისძიებებით, ბაზარზე ინარჩუნებდა მოპოვებულ ნიშას. მარკეტინგული სამსახური ყოველდღიურად ამყარებდა ახალ კონტაქტებს რომ არ მოხდეს მკაცრი კონკურენციის პირობებში ეკონომიკური საქმიანობის ერთ ნიშნულზე გაჩერება.
- 3.5 საწარმოს მიაჩნია, რომ ბიზნესის წარმატებისთვის მნიშვნელოვანია სწორად განსაზღვროს ბაზარზე თავისი ადგილი „ნიშა“, რომელიც ნაკლებად ან არასაკმარისადაა გამოყენებული კონკურენტების მიერ.
- 3.6 საწარმომ საქართველოს ბაზარზე გააფართოვა ექსკლუზიური მიწოდება. ასევე ხორციელდება სხვა ღონისძიებები ეკონომიკური რისკების თავიდან აცილების მიზნით.
- 3.7 საპროგნოზო ფინანსური და მმართველობითი აღრიცხვა სამუშაო ჯგუფის მიერ წარედგინება დირექტორს, რომელიც მტკიცდება დამფუძნებელთა კრებაზე.

4. ფინანსური აღრიცხვა-ანგარიშგების სრულყოფა, შიდა კონტროლის პროცედურები:

1. საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვა-ანგარიშგებას ბუღალტერიის მეშვეობით ახორციელებს ბალანსი ბუღალტრულ პროგრამაში.
2. მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმებოდა საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის სრულყოფა;

5. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან

1. საწარმოს კომერციული პარტნიორები არიან როგორც ადგილობრივი კომპანიები ასევე არარეზიდენტები.
2. საწარმოს შესყიდული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;

6. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

1. კომპანიის თანამშრომლები უზრუნველყოფილნი არიან სპეციალური უნიფორმით, სეზონის შესაბამისად;
2. შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო საწარმოო პერსონალის;
3. საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

7. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- 7.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო წელში რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 35 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2020 წლის 20 სექტემბერს

დირექტორი

/იგორ გაბაიძე/

შპს „გაბილდი“ (ს/ნ-405246363)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ატატირებული

მიმდინარე აქტივები	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018
ფულადი სახსრები	5.1.	140,732	54,655
საექსპლუატაციო და სხვა მოთხოვნები	5.2	32,988	10,097
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი		70,202	7,111
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	5.3	1,285,244	947,008
სხვა მიმდინარე აქტივები		45,069	41,987
გრძელვადიანი აქტივები		1,574,235	1,060,858
საინვესტიციო ქონება		-	-
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	5.4	32,552	17,196
მანქანა-დანადგარები	5.4	2,883	3,134
ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)		12,896	11,763
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5.4	42,394	34,169
სატრანსპორტო საშუალება		64,232	71,952
არამატერიალური აქტივები (პროგრამა)		12,187	10,396
სულ გრძელვადიანი აქტივები		167,143	148,611
სულ აქტივები		1,741,378	1,209,468
მალდებულმაშენიშვნები და საკუთარი კაპიტალი			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
საექსპლუატაციო ვალდებულებები	5.5	425,180	387,710
მიღებული ავანსები		74,124	59,015
გადასახდელი ხელფასი		11,922	14,237
მიმდინარე სესხი		358,506	-
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი		18,244	16,936
სხვა ვალდებულებები		2,297	-
გადასახდელი პროცენტი		5,374	2,995
თანამშრომლების მიმართ არსებული ვალდებულებები		10,169	-
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		905,816	480,893
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სხვა გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	5.6	930,435	566,640
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		930,435	566,640
სულ ვალდებულებები		1,836,250	1,047,533
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი		344,510	224,146
გაუნაწილებელი მოგება	-	439,382	62,211
სულ კაპიტალი		94,872	161,935
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		1,741,378	1,209,468

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 28 სექტემბერს:

დირექტორი

ფინანსური დეპარტამენტის უფროსი

Handwritten signature

/ივორ გაბაიძე /



შპს „გაბილდი“ (ს/ნ-405246363)

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

დასახელება	შენ-ნა	2019 წელი	2020 წელი
ამონაგები		<u>2,968,276</u>	<u>2,908,634</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი		<u>37,539</u>	<u>-</u>
სულ შემოსავალი		<u>3,005,815</u>	<u>2,908,634</u>
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		<u>2,007,092</u>	<u>2,135,198</u>
პერსონალის ხარჯი		494,618	387,310
სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი		103,923	50,458
კომუნალური ხარჯი		10,386	9,489
სესხის პროცენტის ხარჯი		89,938	22,513
იჯარის ხარჯი		472,993	287,086
ტრანსპორტირებისა და გადაცემის ხარჯი		6,198	-
ცვეთა და ამორტიზაცია		24,557	13,203
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		70,106	49,143
სხვა ფინანსური დანახარჯი		102,720	16,445
სულ ხარჯი	-	<u>1,375,439</u>	<u>835,647</u>
საოპერაციო ზარალი	-	<u>376,716</u>	<u>62,211</u>
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში	-	62,211	-
დივიდენდი	-	-	-
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	455	-
გაუნაწილებელი ზარალი წლის ბოლოს	-	377,171	-
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		344,510	224,146
სულ კაპიტალის წლის ბოლოს	-	94,873	161,935

წარმოდგენილი სრული შემოსავლების ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 20 სექტემბერს:

დირექტორი

ფუნანსური დეპარტამენტის უფროსი

Handwritten signature

/იგორ გაბაიძე /

/სულხანაშვილი /



შპს „გაბილდი“ (ს/ნ-405246363)

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი')	გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	სულ საკუთარი კაპიტალი
2019			161935.09
წლის საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღისთვის	224,146.40	-62,211.31	
მოგება / (ზარალი)	-	-377,170.51	-377170.51
ახვარული შემოსავალი / (ზარალი)	-	-	-
ძალიანის რეზერვების შექმნა / (ზარალი)	-	-377,170.51	-377170.51
ახალი აქციების გავრცელება	-	-	-
წილობრივი გადახდის საფუძველზე გავრცელებისათვის	-	-	-
კაპიტალი	-	-	-
მორიგადი ხელშეკრულების გადასახადების რეზერვის შექმნა	-	-	-
ფიქტიური დანახდები	-	-	-
სხვა	-	-	-
ნაშთი 2019	344,509.54	-439,381.82	-94,872.28
წლის საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის			

წარმოდგენილი კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 20 სექტემბერს:

დირექტორი



ფუნანსური დეპარტამენტის

უფროსი




7.7. ფულად ნაკადებში ფინანსური საქმიანობიდან შეტანილია მიღებული და გადახდილი პროცენტები, გაცემული დივიდენდები, სესხებთან დაკავშირებული ოპერაციები და სხვა ფინანსური ოპერაციები;

8. ცვლილებებისა წარმოსსაკუთარკაპიტალში

8.1. საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენდა 224146 ლარს. ხოლო წლის ბოლოს 344509 ლარს.

8.2. საანგარიშგებოპერიოდშიფინანსურმაზარალმა შეადგინა 377170ლარი. შედეგად, კომპანიისსაკუთარკაპიტალისაანგარიშგებოპერიოდშიშემცირდამიღებულიზარალისხარჯსუ.

9. დასკვნითინაწილი

9.1.საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გასაცემად 2020 წლის 23 დეკემბერი;

9.2. საანგარიშგებოპერიოდისშემდეგარამაკორექტირებულმოვლენასადგალიარქონია.

დირექტორი

ფინანსური დეპარტამენტის უფროსი

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]



6. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

1. კომპანიის თანამშრომლები უზრუნველყოფილი არიან სპეციალური უნიფორმით, სეზონის შესაბამისად;
2. შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო საწარმოო პერსონალის;
3. საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

7. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- 7.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო წელში რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 18 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგებაზე მმდევანელობის მიერ დასტოვებულია 2020 წლის 2020 წლის 23 დეკემბერი;

დირექტორი

/ივლინა ჯაბაძე/