

”აი-თი-ეს თესთინგ სერვისეზ ლიმიტედ“-ის საქართველოს ფილიალი “ინტერთექ ქალებ ბრეთ”

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	248,258	72,306	134,936
სავაჭრო მოთხოვნები	367,382	636,483	401,966
გადახდილი ავანსები	46,041	50,045	52,854
მარაგები	30,018	19,129	23,645
- მზა პროდუქცია	-	-	-
- სხვა	30,018	19,129	23,645
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	41,615	44,740	49,387
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	318,371	104,380	113,926
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	133,830	127,766
სულ აქტივები	1,051,685	1,060,913	904,480
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	-	-	
სავაჭრო ვალდებულებები	4,061	85,069	51,379
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	3,071	2,882	550
საგადასახადო ვალდებულებები	-	8,079	1,275
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	-	-	-
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები		22,214	1,776
სულ ვალდებულებები	7,132	118,244	54,980
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')			
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,044,553	942,669	849,500
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,044,553	942,669	849,500
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,051,685	1,060,913	904,480

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	2019 წელი	2018 წელი
ნეტო ამონაგები	1,451,109	973,881
საქონლის გაყიდვიდან	-	-
მომსახურების გაწევიდან	1,435,181	942,670
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	15,928	31,211
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(38,321)	(14,743)
საწყისი მარაგები	-	23,645
მარაგების შესყიდვა	-	10,227
გადამუშავების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	-	-
საერთო მოგება	1,412,788	959,138
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(613,179)	(489,287)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(77,130)	(26,135)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-	-
იჯარის ხარჯი	(60,000)	(60,000)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(413,727)	(290,547)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,164,036)	(865,969)
საოპერაციო მოგება	248,752	93,169
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები	(146,868)	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	101,884	93,169
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	101,884	93,169
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	101,884	93,169
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	942,669	849,500
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,044,553	942,669

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2019 წელი	2018 წელი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	467,072	(62,630)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(291,120)	-
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-	-
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	175,952	(62,630)
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	72,306	134,936
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	248,258	72,306

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

უცხოური საწარმოს ფილიალი ”აი-თი-ეს თესთინგ სერვისეზ ლიმიტედ“-ის საქართველოს ფილიალი” ინტერთექ ქალებ ბრეთ (ს/კ 233645847) რეგისტრირებულია 09.08.2001 წელს, ლანჩხუთის რ-ნის სოფ.სუფსაში.

კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს საქონლის ხარისხისა და რაოდენობის შემოწმება (ინსპექტირება).

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. ამონაგები

ამონაგები შედგება მომსახურებისაგან, რომელიც წარმოადგენს საქონლის ხარისხისა და რაოდენობის შემოწმებას (ინსპექტირებას), ასევე საკურსო სხვაობისაგან მიღებული მოგებისაგან.

4. დანახარჯები

დანახარჯები შედგება შემდეგი მუხლებისაგან

1. მასალების ხარჯი – მოიცავს ძირითადად ლაბორატორიულ რეაგენტებს;
2. დასაქმებულთა ანაზღაურება – კომპანიაში 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დასაქმებული იყო 28 თანამშრომელი;
3. იჯარის ხარჯები – მოიცავს საოფისე შენობის იჯარას;
4. ცვეთის ხარჯები
5. ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები -413 727 ლარი, მ.შ.
 - 5.1. დაზღვევა – 12 178 ლარი
 - 5.2. საკონსულტაციო ხარჯები – 18 279 ლარი
 - 5.3. საწვავი – 38 291 ლარი
 - 5.4. როიალტი – 104 253 ლარი
 - 5.5. მივლინება – 23 013 ლარი
 - 5.6. მესამე პირებისათვის დაკვეთილი მომსახურების ხარჯები – 7 091 ლარი
 - 5.7. კომუნალური ხარჯი – 14 932 ლარი
 - 5.8. კომუნიკაციის ხარჯები – 10 402 ლარი
 - 5.9. წარმომადგენლობითი ხარჯები-9 912 ლარი
 - 5.10. ავტოტრანსპორტის მომსახურება-5 580 ლარი

5.11. საფოსტო ხარჯები-29 768 ლარი

5.12. სხვა ხარჯები – 140 028 ლარი

6. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება მომსახურეობის გაწევის შედეგად მისაღები თანხებისაგან.

7. გადახდილი ავანსები

გადახდილი ავანსები მოიცავს მომსახურების და საქონლის მომწოდებლებზე წინასწარ გადახდილ თანხებს.

8. მარაგები

მოიცავს მომსახურეობისათვის გაწევისათვის საჭირო სხვადასხვა მასალებს.

9. სხვა მიმდინარე აქტივები

სხვა მიმდინარე აქტივები შედგება აკრედიტაციის, სერტიფიცირების, საოფისე და ლაბორატორიული აპარატურის შეძენის და სხვა წინასწარ გადახდილი ხარჯებისაგან.

10. სავაჭრო ვალდებულებები

წარმოადგენს მომწოდებლებისათვის გადასახდელ თანხებს.

11. საკუთარი კაპიტალი

მთლიანად შედგება გაუნაწილებელი მოგებისაგან.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი პირი

ზაზა გუგუნავა

