

შპს „ვენგო ჯგუფი“

2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება ზარალის ანგარიშგება	4
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	5
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	6
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	7

შპს „ვენგო ჯგუფი“
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 31.12.2019-ის თარიღისთვის

	შენიშვნა	2019	2018
		ლარი	ლარი
აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	4	49,276	38,318
არამატერიალური აქტივები		882	882
სულ გრძელვადიანი აქტივები		50,158	39,200
სასაქონლო მარაგები	5	2,918	10,691
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6	1,350,591	941,513
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7	285,842	246,522
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1,639,350	1,198,727
სულ აქტივები		1,689,508	1,237,926
ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები		39,634	34,597
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	1,512,948	965,493
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,552,582	1,000,090
სულ ვალდებულებები		1,552,582	1,000,090
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება		136,926	237,836
სულ საკუთარი კაპიტალი		136,926	237,836
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		1,689,508	1,237,926

შპს „ვენგო ჯგუფი“
მოგება ზარალის ანგარიშგება 01.01.2019 - 31.12.2019 პერიოდისთვის

	შენიშვნა	2019	2018
		ლარი	ლარი
ამონაგები	9	8,020,624	5,765,727
ამონაგების თვითღირებულება	10	(7,229,959)	(5,067,851)
საერთო მოგება		790,665	697,876
ადმინისტრაციული ხარჯები	11	(583,142)	(489,330)
ფინანსური ხარჯი		(38,611)	(10,316)
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	12	10,772	215,134
მოგება დაბეგვრამდე		179,684	413,363
მოგების გადასახადი		(33,646)	-
წმინდა მოგება/ზარალი		146,038	413,363

შპს „ვენგო ჯგუფის“ -ს
დირექტორი: პავლე ზაკალაშვილი _____

შპს „ვენგო ჯგუფი“

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 01.01.2019 - 31.12.2019 პერიოდისთვის

	2019 ლარი	2018 ლარი
კლიენტებისგან მიღებული ფული	7,811,241	5,679,147
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(7,425,500)	(5,127,166)
დასაქმებულებზე გადახდილი ფული	(243,794)	(198,790)
გადახდილი გადასახადები	(85,421)	(54,076)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	56,527	299,115
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(12,613)	(16,964)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(12,613)	(16,964)
სესხისა და სესხის პროცენტის მიღება/(გადახდა)	224,196	9,441
გადახდილი დივიდენდი	(234,600)	(318,300)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(10,404)	(308,859)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	33,510	(26,708)
სავალუტო კურსთაშორის სხვაობის ეფექტი	5,809	(8,681)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	246,522	281,911
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	285,842	246,522

შპს „ვენგო ჯგუფი“

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01.01.2019 - 31.12.2019 პერიოდისთვის

	საწესდებო კაპიტალი ლარი	გაუნაწილებ ელი მოგება ლარი	სულ საკუთარი კაპიტალი ლარი
ნაშთი - 01.01.2018		159,525	159,525
გაცემული დივიდენდები		(335,053)	(335,053)
პერიოდის მოგება		413,363	413,363
ნაშთი - 31.12.2018		237,836	237,836
გაცემული დივიდენდები		(246,947)	(246,947)
პერიოდის მოგება		146,038	146,038
ნაშთი - 31.12.2019		136,926	136,926

შპს „ვენგო ჯგუფის“ -ს
დირექტორი: პავლე ზაკალაშვილი _____

შპს „ვენგო ჯგუფი“

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

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ვენგო ჯგუფი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში (რეგისტრაციის თარიღი 10/06/2013). საქართველო, ქ. თბილისის, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ალ. ყაზბეგის გამზ., N 24გ, სად. III, სართ. 4, ბ. N59.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სატვირთო საგზაო ტრანსპორტით მომსახურების გაწევა საქართველოსა და მის ფარგლებს გარეთ აგრეთვე საშუაშაგლო მომსახურება ამ მიმართულებით.

კომპანიის დირექტორი: პავლე ზაკალაშვილი (პ/ნ 01005000550)

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულებში (ლარი).

საანგარიშგებო ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი ("ლარი"), რაც წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციურ ვალუტას.

უცხოური ვალუტა

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ისეთი ვალუტა რომელიც განსხვავდება კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტისაგან (უცხოური ვალუტა) აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. სამართლიანი ღირებულებით აღიარებული არაფულადი სახსრები, რომლებიც დენომინირებულია უცხოურ ვალუტაში, გადაყვანილია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით იმ თარიღში, როდესაც მათი სამართლიანი ღირებულება იქნა დადგენილი. გაცვლითი კურსით კონვერტაცია არ ეხება იმ არაფულად სახსრებს, რომლებიც უცხოურ ვალუტაში განსაზღვრულია ისტორიული ღირებულებით.

ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის მიერ გამოყენებული გაცვლითი კურსები შემდეგნაირია:

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
1 აშშ დოლარი / ლარი	2.8677	2.6766
1 ევრო / ლარი	3.2095	3.0701

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და გადაეცემა საკუთრების უფლება.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება-ზარალში როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

მიუხედავად იმისა, რომ მოგების გადასახადის გადახდის სამართლებრივი ვალდებულება წარმოიქმნება მხოლოდ დივიდენდის გადახდის შემდეგ, ვალდებულების აღიარება ხდება დივიდენდის გამოცხადების თარიღისთვის, თუ მაღალია ალბათობა, რომ გადაწყვეტილება დივიდენდის გამოცხადებაზე არ გაუქმდება.

მოგების გადასახადის ხარჯი გამორიცხავს მოგების გადასახადს დასაბეგრ ხარჯებზე, რადგან აღნიშნული არ ეფუძნება მოგების გადასახადის ცნებას (ის აღიარდება, როგორც საოპერაციო ხარჯი მოგებაში ან ზარალში).

ძირითადი საშუალებები

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

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე. ცვეთის შემცირებადი ნაშთის მეთოდით.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- ავეჯი და სხვა ინვენტარი - 20%
- არამატერიალური აქტივები - 15%

- იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა - 15% შენობის იჯარით გათვალისწინებული ვადის სასარგებლო გამოყენების ვადის შესაბამისად.

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები ასახულია დაგროვილი ცვეთითა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში. თუ შეუძლებელია არამატერიალური აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა, მაშინ მოცემული აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრება ხელმძღვანელობის შეფასების საფუძველზე, მაგრამ არ აღემატება 10 წელს.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა და სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების განხილვა, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის/კომპენსირების თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც კომპანიის აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულება აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება.

საიჯარო გადასახადელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულებების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტივები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებული აქტივებისთვის. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მომსახურების/საქონლის მიწოდება ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებს პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოები

დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოები, გაყიდვების თანამშრომლებისთვის წარმოადგენს ფიქსირებული თანხისა და ბონუსის ჯამს. ადმინისტრაციისათვის გასამრჯელოები ფიქსირებულია და არ იცვლება, თუ არ მოხდა მათი გასამრჯელოს მატების ან ერთჯერადი წახალისებისთვის, თანხის დამატების გადაწყვეტილების მიღება.

გასამრჯელოები გადაიხდება ყოველთვიურად.

3. ცვლილებები წარდგენაში

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას აღმოჩენილია გარკვეული უზუსტობები წინა წლის ანგარიშგებაში, რის გამოც დაკორექტირებულია შესადარისი პერიოდის ზოგიერთი მუხლი. აღნიშნული კორექტირებები წარმოდგენილია ქვემოთ ნაჩვენებ ცხრილში:

	კორექტირებული 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	წინა წლის მონაცემების კორექტირება	თავდაპირველი წარდგენა
	ლარი	ლარი	ლარი
აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	38,318	134	38,184
სასაქონლო მარაგები	10,691	10,691	-
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	941,513 -	310,812	1,252,325
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	246,522	3,228	243,294
ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები	34,597	7,013	27,584
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	965,493 -	257,571	1,223,064
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება	237,836 -	46,197	284,033

	კორექტირებული 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	წინა წლის მონაცემების კორექტირება	თავდაპირველი წარდგენა
	ლარი	ლარი	ლარი
ამონაგები	5,765,727	(801)	5,766,528
ამონაგების თვითღირებულება	(5,067,851)	(5,067,851)	-
ადმინისტრაციული ხარჯები	(489,330)	5,054,980	(5,544,310)
ფინანსური ხარჯი	(10,316)	(2,194)	(8,122)
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	215,134	(1,638)	216,772

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

4. ძირითადი საშუალებები

	ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
	ლარი	ლარი
საწყისი ღირებულება		
ბალანსი 01.01.2018	54,445	54,445
შემოსვლა	14,130	14,130
ბალანსი 31.12.2018	68,575	68,575
აკუმულირებული ცვეთა და გაუფასურება		
ბალანსი 01.01.2018	(22,545)	(22,545)
ცვეთა პერიოდისათვის	(7,712)	(7,712)
ბალანსი 31.12.2018	(30,256)	(30,256)
წმინდა საბალანსო ღირებულება		
ბალანსი 31.12.2018	38,318	38,318
შემოსვლა 2019	20,473	20,473
ცვეთა პერიოდისათვის 2019	(9,515)	(9,515)
წმინდა საბალანსო ღირებულება		
ბალანსი 31.12.2019	49,276	49,276

5. სასაქონლო მარაგები

	2019	2018
	ლარი	ლარი
გასაყიდი საქონელი	2,364	10,691
სხვა დამხმარე მარაგები	554	-
სულ	2,918	10,691

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2019	2018
	ლარი	ლარი
საქონლის/მომსახურების მიწოდებასთან დაკავშირებული მოთხოვნა (ადგილობრივები)	1,044,983	735,623
საქონლის/მომსახურების მიწოდებასთან დაკავშირებული მოთხოვნა (არარეზიდენტები)	226,095	133,583
გაცემული ავანსები	75,319	68,113
სხვა დარიცხული მოთხოვნები	4,194	4,194
სულ	1,350,591	941,513

7. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	2019	2018
	ლარი	ლარი
ნაღდი ფული სალაროში	283,556	132,664
ფული საბანკო ანგარიშებზე	2,286	113,858
სულ	285,842	246,522

8. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2019	2018
	ლარი	ლარი
გადასახდელი ხელფასები	70,016	73,582
მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	1,018,693	730,480
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	424,239	161,432
საგადასახადო ვალდებულებები	39,634	34,597
სულ	1,552,582	1,000,090

9. ამონაგები

	2019	2018
	ლარი	ლარი
ამონაგები საქონლის/მომსახურების მიწოდებიდან	8,020,624	5,762,901
ამონაგები ჯარიმებიდან		2,826
სულ	8,020,624	5,765,727

10. ამონაგების თვითღირებულება

	2019	2018
	ლარი	ლარი
გაყიდული/შეძენილი საქონელი	(16,852)	(23,775)
საერთაშორისო გადაზიდვა	(6,634,695)	(4,438,652)
ადგილობრივი გადაზიდვა	(174,864)	(348,694)
სატერმინალო მომსახურება	(338,096)	(128,623)
საბროკერო მომსახურება	(10,780)	(22,750)
კონტეინერის მომსახურება	(51,165)	(100,402)
გეზის მომსახურება	(3,507)	(4,955)
სულ	(7,229,959)	(5,067,851)

11. ადმინისტრაციული ხარჯები

	2019	2018
	ლარი	ლარი
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(314,512)	(248,325)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(9,515)	(7,712)
იჯარის ხარჯი	(60,914)	(56,759)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(198,201)	(176,535)
სულ	(583,142)	(489,330)

12. არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი

	2019	2018
	ლარი	ლარი
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	5,756	76,735
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	5,016	138,399
სულ	10,772	215,134

13. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ანგარიშგების წარდგენის თარიღამდე (28.09.2020)

კომპანიაში ადგილი არ ჰქონია მნიშვნელოვან მოვლენებს

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და მისი გამოცემის ნებართვა გაცემულია
2020 წლის 28 სექტემბერს.

შპს „ვენგო ჯგუფის“ -ს

დირექტორი: პავლე ზაკალაშვილი _____

შპს „ვენგო ჯგუფი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 31.12.2019-ის თარიღისთვის

	შენიშვნა	2019	2018
		ლარი	ლარი
აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	4	49,276	38,318
არამატერიალური აქტივები		882	882
სულ გრძელვადიანი აქტივები		50,158	39,200
სასაქონლო მარაგები	5	2,918	10,691
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6	1,350,591	941,513
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7	285,842	246,522
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1,639,350	1,198,727
სულ აქტივები		1,689,508	1,237,926
ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები		39,634	34,597
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	1,512,948	965,493
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,552,582	1,000,090
სულ ვალდებულებები		1,552,582	1,000,090
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება		136,926	237,836
სულ საკუთარი კაპიტალი		136,926	237,836
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		1,689,508	1,237,926



შპს „ვენგო ჯგუფი“
ს/კ: 404996395

ფინანსური ანგარიშგება 2019

შპს „ვენგო ჯგუფი“

მოგება ზარალის ანგარიშგება 01.01.2019 - 31.12.2019 პერიოდისთვის

	შენიშვნა	2019	2018
		ლარი	ლარი
ამონაგები	9	8,020,624	5,765,727
ამონაგების თვითღირებულება	10	(7,229,959)	(5,067,851)
საერთო მოგება		790,665	697,876
ადმინისტრაციული ხარჯები	11	(583,142)	(489,330)
ფინანსური ხარჯი		(38,611)	(10,316)
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	12	10,772	215,134
მოგება დაბეგვრამდე		179,684	413,363
მოგების გადასახადი		(33,646)	-
წმინდა მოგება/ზარალი		146,038	413,363

შპს „ვენგო ჯგუფის“ -ს
დირექტორი: პავლე ზაკალაშვილი



შპს „ვენგო ჯგუფი“

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 01.01.2019 - 31.12.2019 პერიოდისთვის

	2019 ლარი	2018 ლარი
კლიენტებისგან მიღებული ფული	7,811,241	5,679,147
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(7,425,500)	(5,127,166)
დასაქმებულებზე გადახდილი ფული	(243,794)	(198,790)
გადახდილი გადასახადები	(85,421)	(54,076)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	56,527	299,115
 ძირითადი საშუალებების შეძენა	(12,613)	(16,964)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(12,613)	(16,964)
 სესხისა და სესხის პროცენტის მიღება/(გადახდა)	224,196	9,441
გადახდილი დივიდენდი	(234,600)	(318,300)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(10,404)	(308,859)
 ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	33,510	(26,708)
 სავალუტო კურსთაშორის სხვაობის ეფექტი	5,809	(8,681)
 ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	246,522	281,911
 ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	285,842	246,522



შპს „ვენგო ჯგუფი“
ს/კ: 404996395

ფინანსური ანგარიშგება 2019

შპს „ვენგო ჯგუფი“

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01.01.2019 - 31.12.2019 პერიოდისთვის

	საწესდებო კაპიტალი ლარი	გაუნაწილებ ელი მოგება ლარი	სულ საკუთარი კაპიტალი ლარი
ნაშთი - 01.01.2018		159,525	159,525
გაცემული დივიდენდები		(335,053)	(335,053)
პერიოდის მოგება		413,363	413,363
ნაშთი - 31.12.2018		237,836	237,836
გაცემული დივიდენდები		(246,947)	(246,947)
პერიოდის მოგება		146,038	146,038
ნაშთი - 31.12.2019		136,926	136,926

შპს „ვენგო ჯგუფის“-ს
დირექტორი: პავლე ზაკალაშვილი



14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და მისი გამოცემის ნებართვა გაცემულია
2020 წლის 28 სექტემბერს.

