

2018 წლის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება

შპს „ჯორჯიან ალიანსი“

(საინდეტიფიკაციო №223238244)

შინაარსი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა
3. ძირითადი საშუალებები
4. არამატერიალური აქტივები
5. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები
6. ბიზნეს სესხები და ოვერდრაფტები
7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები
8. საკუთარი კაპიტალი

შპს "ჯორჯიან ალიანსი" ს/კ 223238244

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 2018	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	392,243	54,474
სავაჭრო მოთხოვნები	602,735	397,891
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	15,773	44,862
მარაგები	466,231	343,606
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	466,231	343,606
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები	16,586	14,343
ძირითადი საშუალებები	120,162	60,026
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	1,613,730	915,202
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	70,807	24,317
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		5,111
საგადასახადო ვალდებულებები	54,937	35,630
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	3,480	68,823
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	350,000	
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	331,623	325,722
სულ ვალდებულებები	810,847	459,603
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
განაწილებული მოგება		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	802,683	455,399

გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	802,883	455,599
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,613,730	915,202

დირექტორი

ლაშა ქაშაკაშვილი

მთ. ბუღალტერი

მზისაძარ ფრუიძე

შპს "ჯორჯიან ალიანსი" ს/კ 223238244

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 2018	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	392243	54474
სავაჭრო მოთხოვნები	602735	397891
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	1573	44862
მარაგები	466231	343606
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	466231	343606
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების ოდენობით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები	16586	14343
ძირითადი საშუალებები	120162	60026
ინვესტიციები შეიღობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	1599530	915202
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	70807	24317
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		5111
საგადასახადო ვალდებულებები	54937	35630
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	3480	68823
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	350000	
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	331623	325722
სულ ვალდებულებები	810847	459603
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
განაწილებული მოგება		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	802683	455399
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	802883	455599
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1613730	915202

დირექტორი

ლამა ქაშაკაშვილი

მთ. ბუღალტერი

მზისადად ფრუიძე

შპს "ჯორჯიან ალიანსი" ს/კ 223238244

ფორმა №2-საქმიანობის შედეგები	
	საანგარიშგებო პერიოდი 2018
საქმიანობის შედეგები	2018
ნეტო ამონაგები	4456801
საქონლის გაყიდვიდან	4456801
მომსახურების გაწევიდან	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0
სხვა	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-3302420
საწყისი მარაგები	-343606
მარაგების შესყიდვა	-3425045
გადამუშავების დანახარჯები	0
საბოლოო მარაგები	466231
საერთო მოგება	1154381
სხვა შემოსავალი	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-459531
ცვეთა და ამორტიზაცია	-26273
საპროცენტო შემოსავალი:	0
საპროცენტო ხარჯი :	-7994
იჯარის ხარჯი	-89132
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-211567
სულ საოპერაციო ხარჯები	-794497
საოპერაციო მოგება	359884
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	
ფინანსური აქტივები	0
მარაგები	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	-10724
მიღებული დივიდენდები	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	49433
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	398593
მოგების გადასახადი	-6618
მოგება/(ზარალი)	391975
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	391975
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	455599
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-44691
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	802883

შპს "ჯორჯიან ალიანსი" ს/კ 223238244

ფორმა №3-საქმიანობის შედეგები

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	საანგარიშგებო პერიოდი 2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	54016
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	284325
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	338341
სავალუტო კურსის ეფექტი	-572
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	54474
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	392243

განმარტებითი შენიშვნები 2018 წლის ფინანსურ ანგარიშგების შესახებ

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს “ჯორჯიან ალიანსი” (შემდგომში “კომპანია”) არის საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად 2006 14 დეკემბერს დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება სარეგისტრაციო ნომრით 223238244.

კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი, გიორგი ნადარეიშვილის ქ. 9.

2018 წლის 31 დეკემბრისთვის კომპანიის 90% წილის მფლობელია საქართველოს მოქალაქე ვეფხია ჩოჩელი და 10% წილის მფლობელია საქართველოს მოქალაქე ლაშა ქაშაკაშვილი, რომელიც აგრეთვე არის კომპანიის მოქმედი დირექტორი.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: ალკოჰოლიანი სასმელების, ლუდის, უალკოჰოლო სასმელების, შოკოლადისა და შაქრიანი საკონდიტრო ნაწარმის შესყიდვა (იმპორტი) და საბითუმო და საცალო რეალიზაცია.

კომპანიას გაფორმებული აქვს ხელშეკრულებები სს“ ობლონთან“ (ქ. კიევი, უკრაინა), შპს “ვიტმარკ-უკრაინა“-სთან (ქ. ოდესა, უკრაინა), შპს “იუჟნაია სოკოვია კომპანია“-სთან (ქ. ბელორეჩენსკი, რუსეთი) და შპს “შოკოლენდ“-თან (ქ. ნოვოზელენჩუკსკი, რუსეთი), რომელთა საფუძველზეც ახდენს მათი პროდუქციის დისტრიბუციას საქართველოში.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი კომპანი.

კომპანიას წინა პერიოდში არ წარუდგენია ფინანსური ანგარიშგება და მსს ფასს-ის პირველად გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 01 იანვარიდან.

კომპანია არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება ლარში

2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად(შემდგომში“ მსს ფასს“).რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძვლებზე (რომელიც გამოიყენება მსს ფასს 35-ე განყოფილების „მსს ფასს-ზე გადასლა-ფარგლებში).

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტა წარმოადგენს იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტას, რომელშიც იგი ფუნქციონირებს. კომპანიის სამუშაო ვალუტა და წარსადგენი ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა -ქართული ლარი(GEL)

ოპერაციები და ნაშთები

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კონვერტირდება საწარმოს სამუშაო ვალუტაში შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საქართველოს ეროვნული ბანკის სავალუტო კურსით. უცხოური ვალუტის შემოსულობები და ზარალი, წარმოქმნილი ოპერაციების ანგარიშსწორებიდან და წლის ბოლოს ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების სამუშაო ვალუტაში გადაანგარიშებიდან აღიარდება მოცემული წლის მოგება ზარალში. სავალუტო შემოსულობები და ზარალი დაკავშირებული ნასესხებ სახსრებთან აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში - „ფინანსური შემოსავალი ან დანახარჯები“. ყველა დანარჩენი სავალუტო შემოსულობა და ზარალი აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში - „სხვა წმინდა საოპერაციო შემოსულობა/ზარალი“.

2018 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები, რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.6766 და რუსული რუბლი (RUB)1=0,038588, 2017 წლის 31 დეკემბრის ფულადი აქტივები და ვალდებულებები სამუშაო ვალუტაში გადაანგარიშებულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ 2017 წლის 1 დეკემბრის დადგენილი სავალუტო კურსებით: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.5922 და რუსული რუბლი (RUB)1=0,044935.

სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება ეფუძნება საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და შეიცავს მარაგების შემენის, ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს. შეფასებით გასაყიდი ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდოდ გასაყიდი ფასი, რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალება აღიარდება ისტორიული ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით აქტივების გამოყენების სასარგებლო გამოყენების ვადები შემდეგია:

მოწყობილობა-დანადგარები 5-15 წელი

სარტრანსპორტო საშუალებები 5-15 წელი

კომპიუტერები და სხვა საოფისე აღჭურვილობა 3-10 წელი

ავეჯი 3-18 წელი

სხვა ძირითადი საშუალებები 5-10 წელი

არამატერიალური აქტივები

შეძენილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს და პირდაპირ დანახარჯებს აქტივის გამოსაყენებლად მომზადებისათვის: - უსასყიდლოდ მიღებული აქტივი შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით:

ფინანსურ ანგარიშგებაში არამატერიალური აქტივი აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

არამატერიალურ აქტივებს, რომელთა გამოყენების ვადა განსაზღვრულია, საგადასახადო მოზნებისათვის ამორტიზაცია ერიცხება წრფივი მეთოდით, ხოლო თუ არამატერიალური აქტივის გამოყენების ვადა დადგენილი არ არის, ამორტიზაციის ნორმა 15 %-ით განისაზღვრება.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში,

ბანკის სესხები

ბანკის სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება (ანუ კრედიტორისთვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება) სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები, თუკი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლებები აღნიშნული ვალდებულების გასტუმრების გადავადების შესახებ, ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველზე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში.

იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება. კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა (მათ შორის საწესდებო კაპიტალის საკუთრების უფლებების ცვლილება) მხოლოდ კომპანიის გადაწყვეტილებით ხდება.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან (მომსახურეობის გაწევიდან) აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი (მომსახურეობა) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლები ფასდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულების ოდენობით. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ-ს გარეშე.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარისგებაში აისახება შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის დასრულებისათვის არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად.

საქართველოს საგადასახადო კოდექსში განხორციელებული ცვლილებების შედეგად, შეიცვალა კომპანიის დაბეგვრის ადრე არსებული მოდელი, რომელიც ყველა პირისთვის (გარდა გარკვეული გამონაკლისისა (მათ შორისაა კომერციული ბანკები, სადაზღვეო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და სხვა.) ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.

ახალი ე.წ „ესტონური“ მოდელის მიხედვით კომპანიებს აღარ უწევთ მოგების გადასახადის გადახდა მოგებიდან (რომელიც მიღებულია 2017 წლის 1 იანვრიდან). მანამ, სანამ არ მოხდება აღნიშნული მოგების განაწილება დივიდენდების ან სხვა ფორმით ((მანამდე არსებული მოდელის მიხედვით, კომპანიის მოგება 15%-იანი გადასახადით იბეგრებოდა იმის მიუხედავად , ხდებოდა თუ არა წმინდა მოგების დივიდენდის სახით განაწილება).

დღგ

კომპანიის მიერ გაყიდვების /მომსახურეობის გაწევის ოპერაციებთან დაკავშირებული დღგ სახელმწიფო ბიუჯეტში გადასახდელია მიწოდებული საქონლის ან გაწეული მომსახურეობის შესაბამისად, კანონმდებლობით გათვალისწინებულ ვადებში. კომპანიას შეუძლია განახორციელოს დღგ ჩათვლა შესაბამისი ჩასათვლელი თანხების დეკლარირების გზით. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით დაშვებულია გადამხდელის მიერ დღგ-ის თანხის გადახდა ე.წ (წმინდა თანხის“) საფუძველზე (მიღებული დღგ-ის ჩათვლის გათვალისწინებით). შესაბამისად, კომპანიის მიერ განხორციელებული დასაბეგრი ოპერაციების საფუძველზე გადასახდელი დღგ, რომლის გადახდაც არ მომხდარა

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება ე.წ „წმინდა თანხის“ საფუძველზე.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და სხვა არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურება იქნა გაწეული.

არსებითობის პრინციპიდან გამომდინარე, კომპანიის მიერ არ ხდება გამოუყენებელი შვებულების ანარიცხების აღრიცხვა ფინანსურ ანგარიშგებაში (არარესებითობის გამო)

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა.

ფინანსური ანგარიშგების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილებების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

3.ძირითადი საშუალებები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	მანქანა დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავთომობილები და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სხვა აქტივები	სულ ლ-ბა
ბალანსი 01,01,2018	30033	66834	707952	38504	1989	845312
დამატება	6271	0	19178	47989	11842	85280
გასვლა	0	0	680	8607	0	9287
ბალანსი 31,12,2018	36304	66834	726450	77886	13831	921305
ცვეთა 01,01,2018	29110	61724	663277	29186	1989	785286
2018 წელში დარიცხული ცვეთა	1417	3248	16482	4162	184	25493
გასვლა	0	1384	786	7466	0	9636
ბალანსი 31,12,2018	30527	63588	678973	25882	2173	801143

4.არამატერიალური აქტივები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	ლიცენზია	პატენტი	ბუღალტრული პროგრამები	სულ
ბალანსი 01,01,2018	1000	6421	17289	24701
დამატება		4512		4512
გასავალი				
ბალანსი 31,01,2018	1000	10933	17289	29213
ამორტიზაცია 01,01,2018	1000	2888	6470	10358
2018 წლის დარიცხული ამორტიზაცია		818	1451	2269
გასავალი				
ბალანსი 31,12,2018	1000	3706	7921	12627

5.ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	01.01.2018 წელი	31.12.2018 წელი
ნაღდი ფული	17695	26376
მიმდინარე ანგარიში ბანკში	36779	365867
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	54474	392243

6.ბიზნეს სესხები და ოვერდრაფტები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	01.01.2018 წელი	31.12.2018 წელი
სესხი ბანკიდან	0	350000
სულ სესხები ბანკიდან	0	350000

კომპანიის მიერ ბანკიდან მიღებული სესხი შეადგენს 12 თვიან საკრედიტო ხაზს.

სესხი აღებულია კომპანიის მიერ საბრუნავი საშუალებების შესაძენად და მომწოდებლებთან დროული ანგარიშსწორებისათვის,

7.სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	01.01.2018 წელი	31.12.2018 წელი
სავაჭრო ვალდებულებები	24317	70807
ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ	5111	0
საგადასახადო ვალდებულება	35630	54936
სხვა ვალდებულებები	325722	331623
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	68823	3480
ბანკის სესხი	0	350000
სულ სავაჭრო და სხვა გადასახდელი თანხები	459603	810846

8.სკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200 ლარს

31.12. 2018 წლის დეკემბრისთვის შეადგენს 802880 ლარს.

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ბალანსი 01.01.2018 წელი	200	455399	455599
შენატანი და განაწილება	0	0	0
დივიდენდი		(44691)	(44691)
მიმდინარე წლის მოგება		391975	391975
ბალანსი 31 დეკემბერი 2018 წელი	200	802683	802883