

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება
ონლაინ თიქეტის

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისათვის, რომელიც დასრულდა

2019 წლის 31 დეკემბერს

სარჩევი		
#	შინაარსი	გვ.
1	ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
2	სრული შემოსავლების ანგარიშგება	4
3	ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები	5- 13

შპს ონლაინ თიქეტისი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება, რომელიც დასრულდა 2019 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

		31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018	31 დეკემბერი 2017
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
მონაწილეობა სხვა საწარმოს კაპიტალში	9	215,595		
ძირითადი საშუალებები	10	86'252	70'672	77,286
არამატერიალური აქტივები	11	952'550	744,372	623,137
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,254,397	815,044	700,423
მიმდინარე აქტივები				
სხვა მიმდინარე აქტივები	12	26,099	39,626	4'047
გადახდილი ავანსები	13	54,253	70,580	77,580
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	14	191,180	155,659	2,050,448
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	15	1,280,245	496,258	501,083
სულ მიმდინარე აქტივები		1,551,777	762,123	2,633,158
სულ აქტივები:		2,806,174	1,577,167	3,333,581
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	16	433,259	433,259	433,259
გაუნაწილებელი მოგება_ზარალი	17	979,634	649,832	382,552
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,412,893	1,083,091	815,811
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	18	1,322,489	473,590	2,436,611
საგადასახადო ვალდებულებები	19	49,868	-	65,896
ვალდებულებები პერსონალის წინაშე	20	560	1,190	1,000
სხვა ვალდებულებები	21	20,364	19,296	14,263
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,393,281	494,076	2,517,770
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2,806,174	1,577,167	3,333,581

დირექტორი:

ლევან კილაძე

შპს ონლაინ თიქეტსი

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2019 წლის 31 დეკემბერს

		2019	2018
განგრძობითი ოპერაციები			
საკომისიო შემოსავლები	5	1,592,628	1,152,414
წმინდა საკომისიო შემოსავლები		1,592,628	1,152,414
სხვა შემოსავლები	6	100,296	105,834
დასაქმებულ პირთა გასამრჯელოები	7	(467,519)	(216,851)
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	8	(13,582)	(12,855)
საპროცენტო შემოსავალი	9	43,135	16,917
იჯარის ხარჯი	10	(25,301)	(11,458)
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები	11	(846,893)	(763,258)
საოპერაციო მოგება		382,764	270,743
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	12	(14,916)	(3,463)
მოგება დაბეგვრამდე		367,848	267,280
საგადასახადო ხარჯი		(-38,046)	-
საანგარიშო წლის წმინდა მოგება და სრული შემოსავალი		329,802	267,280

დირექტორი:

ლევან კილაძე

შპს ონლაინ თიქეტსი

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

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ონლაინ თიქეტსი შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმოა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო მიერ. საწარმოს იურიდიული მისამართი არის საქართველო, ქ.თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ირ.აბაშიძის ქ., N 3, ბ. 11. საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის საქართველო, ქ.თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი პ. ქავთარაძის N19. საწარმო წილის მმართველები 2019 წლის 31 დეკემბერის მდგომარეობით იყვნენ: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება თიბისი ინტერნეიშენალი 55%, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ლემონდუ ბიზნეს 26%, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ლემონდუ გროუს კაპიტალი 9% და შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ნიუსრუმი 10%.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა: ელექტრონული პორტალის www.tkt.ge-ს საშუალებით სხვადასხვა ღონისძიებაზე - თეატრალური, საბალეტო, საკონცერტო, სპექტაკლი, კინოფილმი, პრეზენტაცია ან ნებისმიერი სხვა სახის საჯარო ღონისძიება, რომელიც ხორციელდება დამკვეთის მიერ და/ან მის ტერიტორიაზე, დასასწრები ბილეთების/საშვის რეალიზაცია.

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითადი ეკონომიკურ გარემოს. შესაბამისად, საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ანგარიშგება 2019 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის. ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

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

საწარმომ პირველად გამოიყენა მსს ფასს-ი ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად. შესაბამისად ეს ფინანსური ანგარიშგება არის მსს ფასს-ის შესაბამისი პირველი ფინანსური ანგარიშგება.

ფინანსური ანგარიშგების სრულ პაკეტში წარმოადგინილი წინა შესადარისი პერიოდის შესადარისი ინფორმაციის გათვალისწინებით მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2016 წლის პირველი იანვარი.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

3.1 ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე ადრე გადახდის და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი

სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

საწარმო სააგენტო ურთიერთობებში, როდესაც საწარმო რწმუნებულის როლში გამოდის, ამონაგებში რთავს მხოლოდ საკომისიოს სახით მიღებული თანხებს.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც გამოითვლება პირობითი საპროცენტო განაკვეთის საფუძველზე.

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება ყოველთვიურად, ფაქტიურად რეალიზებული ბილეთების/საშვის შესაბამისად. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

3.2 ფინანსური ინსტრუმენტები

გაცემული სესხები

გაცემულ მოკლევადიან სესხთან დაკავშირებით წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება მისაღები ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

გაცემულ მოკლევადიან სესხთან დაკავშირებით წარმოქმნილი მოთხოვნა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება მისაღები ფულადი სახსრების ან სხვა სახის კომპენსაციის არადისკონტირებული ღირებულებით გაუფასურების გამოკლებით, თუ შეთანხმება შინაარსით ფინანსურ ოპერაციას არ წარმოადგენს.

დაკავშირებული მხარესათვის უპროცენტოდ ან საბაზრო განაკვეთზე დაბალი საპროცენტო განაკვეთით სესხის მიცემიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება მომავალი გადასახდელების დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც დისკონტირდება მსგავსი სავალო ინსტრუმენტისთვის გამოყენებული საბაზრო საპროცენტო განაკვეთით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის/მომსახურების მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

სასესხო ვალდებულებები

მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

მიღებულ მოკლევადიან სესხთან დაკავშირებით წარმოქმნილი ვალდებულება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება გადასახდელი ფულადი სახსრების ან სხვა სახის კომპენსაციის არადისკონტირებული ღირებულებით, თუ შეთანხმება შინაარსით ფინანსურ ოპერაციას არ წარმოადგენს.

დაკავშირებული მხარისგან უპროცენტოდ ან საბაზრო განაკვეთზე დაბალი საპროცენტო განაკვეთით სესხის მიღებიდან წარმოქმნილი ვალდებულება

აღიარდება მომავალი გადასახდელების დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც დისკონტირდება მსგავსი სავალო ინსტრუმენტისთვის გამოყენებული საბაზრო საპროცენტო განაკვეთით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის/(მომსახურების) შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ნებისმიერი ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ფინანსური აქტივის გაუფასურების ზარალის შეფასება

ფინანსური აქტივებისთვის, რომელიც შეფასებულია ამორტიზებული ღირებულებით გაუფასურების ზარალი არის სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და შეფასებული მომავალი ფულადი ნაკადების დღევანდელ ღირებულებას შორის, რომელიც დისკონტირებულია აქტივის თავდაპირველი ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით. როდესაც ფინანსურ აქტივს გააჩნია ცვალებადი საპროცენტო განაკვეთი, დისკონტირების განაკვეთი გაუფასურების ზარალის შეფასებისთვის გამოიყენება ხელშეკრულების მიხედვით განსაზღვრული მიმდინარე ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი.

ფინანსური აქტივისთვის, რომელიც შეფასებულია თვითღირებულებიდან გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით, გაუფასურების ზარალი არის სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და იმ თანხის საუკეთესო შეფასებას (რომელიც აუცილებლად იქნება მიახლოებითი სიდიდე) შორის, რომელსაც საწარმო მიიღებდა მიმდინარე საანგარიშგებო პერიოდში აქტივის გაყიდვის შემთხვევაში.

3.3 ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველანაირი დანახარჯი აღიარდება როგორც ხარჯი იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ეს დანახარჯები იყო გაწეული.

3.4 ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნაჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

3.5 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით.

3.6 დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში).

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შვებულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.7 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა,

4. ძირითადი დაშვებები და განუსაზღვრელობის შესაფასებლად გამოყენებული ძირითადი წყაროები

კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდებისთვის. შეფასებები და გადაწყვეტილებები შემუშავებულია გამოცდილებასა და სხვა ფაქტორებზე დაყრდნობით, რომელიც ითვალისწინებს კომპანიის ფუნქციონირებას განსაზღვრული მომავლის პირობებში. მომავალ პერიოდებში მიღებული გამოცდილება შესაძლოა განსხვავებული იყოს ამ შეფასებებისა და დაშვებებისაგან. ქვემოთ მოყვანილია ის შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მომდევნო ფინანსურ წელში აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებში არსებითი ცვლილებების რისკის მატარებელია.

კომპანია ახდენს შეფასებებისა და დაშვებების გადახედვას საწარმოს უწყვეტობის საფუძველზე. სააღრიცხვო შეფასების გადასინჯვის შედეგები აღიარდება იმ პერიოდში, როდესაც შეფასება იქნა გადახედილი, თუ აღნიშნული ეხება მხოლოდ ამ პერიოდს; ან გადასინჯვისა და მომავალ პერიოდებში, თუ გადახედვა ეხება ორივე, მიმდინარე და მომავალ პერიოდებს.

ყველაზე მნიშვნელოვანი არეები, რომლებიც მენეჯმენტისგან მოითხოვს შეფასებებსა და დაშვებებს დაკავშირებულია ძირითადი საშუალებების ცვეთის

განაკვეთებთან, საგარანტიო ანარიცხებთან და აქტივების გაუფასურებასთან.

შემოსავლებში ჩართულია მხოლოდ საკომისიო სახით მიღებული თანხები

5. საკომისიო შემოსავლები

	საკომისიო შემოსავლები	2019 წ.	2018 წ.
1	საკომისიო შემოსავლები საიტიდან რეალიზებული ბილეთების ღირებულებიდან	1529490	1076901
2	საკომისიო შემოსავლები სალაროთი და ბანკის გზით რეალიზებული ბილეთების ღირებულებიდან	63138	75513
	ჯამი	1592628	1152414

6. ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები

		2019 წ.	2018 წ.
1	მომსახურება+ნედლეული	37795	40115
2	სარეკლამო ხარჯი	114004	210170
3	ბანკის მომსახურების საკომისიო	281824	201974
4	სერვერის მომსახურების ხარჯი	132677	123960
5	სახელფასო ხარჯი	126288	100619
6	სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	154305	86420
	ჯამი	846893	763258

7. სხვა შემოსავლები

		2019 წ.	2018 წ.
1	საიტზე რეკლამით მიღებული შემოსავალი	100296	105834
	ჯამი	100296	105834

8. დასაქმებულ პირთა გასამრჯელოები

		2019 წ.	2018 წ.
1	ადმინისტრაციული ხელფასი	414218	151419
2	ბონუსები	53301	67318
ჯამი		467519	216851

9. ძირითადი საშუალებები

	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
თვითღირებულება			
1 იანვარი 2019 წ.	42758	50114	92872
შემოსვლა	14648	14088	28736
გასვლა	0	0	0
31 დეკემბერი 2019 წ.	57406	64202	121608
დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება			0
1 იანვარი 2019 წ.	12455	9745	22200
წლიური ცვეთა	6510	6646	13156
გაუფასურება	0	0	0
გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	0	0	0
31 დეკემბერი 2019წ.	18965	16391	35356
საბალანსო ღირებულება			0
31 დეკემბერი 2019 წ.	38441	47811	86252

ძირითადი საშუალების პირვანდელი ღირებულება არის აქტივის შესაძენად მისი შეძენის მომენტში გადახდილი (გადასახდელი) ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ოდენობა, ან გაცემული კომპენსაციის რეალური ღირებულება. პირვანდელი ღირებულების შეფასებაში მონაწილეობს ქვემოთ ჩამოთვლილი ყველა ელემენტი:

(ა) მისი ნასყიდობის ფასი, მათ შორის, იურიდიული და საბროკერო მომსახურების ღირებულება, საიმპორტო საბაჟო გადასახადები და შესყიდვის დაუბრუნებადი გადასახადები, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე;

(ბ) ნებისმიერი დანახარჯი, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან;

(გ) აქტივის დემონტაჟის, ლიკვიდაციისა და ადგილმდებარეობის აღდგენის დანახარჯების თავდაპირველი შეფასება, რისი ვალ-დებულებაც საწარმომ აიღო შეძენის მომენტში, ან შემდეგში.

ვინაიდან მოსალოდნელია, რომ მანქანა-დანადგარის გაყიდვის შედეგად მიღებული შემოსულობა გადააჭარბებს აქტივისა და მასთან დაკავშირებული ვალდებულების წმინდა საბალანსო ღირებულებას, არ მომხდარა გაუფასურების ზარალის აღიარება.

11. არამატერიალური აქტივები

	პროგრამული უზრუნველყოფა	სხვა (დაასახელოეთ)	სულ
თვითღირებულება			
1 იანვარი 2019 წ.	744550		744550
შემოსვლა	208604		208604
გასვლა	0		0
31 დეკემბერი 2019 წ.	953154		953154
			0
დაგროვილი ამორტიზაცია და გაუფასურება			0
1 იანვარი 2019 წ.	178		178
წლიური ამორტიზაცია	426		426
გაუფასურების ზარალი	0		0
გასული აქტივების დაგროვილი ამორტიზაცია (ჩართულია ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯში ან ადმინისტრაციულ ხარჯებში)	0		0
31 დეკემბერი 2019 წ.	604		604
			0
საბალანსო ღირებულება			0
31 დეკემბერი 2019 წ.	952550		952550

12. სხვა მიმდინარე აქტივები

	2019 წ.	2018 წ.
მოთხოვნების საწარმოს პერსონალის მიმართ	1620	1360
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	24479	26146
საგადასახადო აქტივი	0	12120
ჯამი	26099	39626

13. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2019 წ.	2018 წ.
ფულადი სახსრები სალარაოში	1259082	30819
ფულადი სახსრები ბანკის მიმდინარე ანგარიშებზე	21163	98743
საგარანტიო ანგარიში ბანკში		0

მოკლევადიანი ანაზრები ბანკში		366696
ჯამი	1280245	496258

საწესდებო კაპიტალი

დაფუძნებისას კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენდა 13259 ლარს. 2017 წელს მფლობელთა გადაწყვეტილებით საწესდებო კაპიტალი გაიზარდა 420000 ლარით და შეადგინა 433259 ლარი.

	31/12/2019 (ლარი)
საწარმოს პარტნიორების კაპიტალი წესდების მიხედვით	433,259
საწარმოს პარტნიორების ვალდებულება კაპიტალის შევსებაზე	-
შევსებული კაპიტალის ოდენობა	433,259

16. სხვა ვალდებულებები

	2019 წ.	2018 წ.
სარეკლამო და ადმინისტრაციული ხარჯებიდან დავალიანება	19364	16250
საიჯარო გადასახდელები	1000	3046
ჯამი	20364	19296

საწარმოს საოპერაციო იჯარით აღებული აქვს რამდენიმე კომერციული ფართი. ამ იჯარის საშუალო ვადა 5 წელია. საიჯარო გადასახდელების გადახდა ხდება ფიქსირებული თანხით. ხარჯად აღიარებული საიჯარო გადასახდელები შეადგენს:

	2019 წ.	2018 წ.
მოკლევადიანი ვალდებულება	25,301	11,458

წლის ბოლოს საწარმოს გააჩნია შეუქცევადი ჩვეულებრივი იჯარის მომავალი მინიმალური საიჯარო გადასახდელების შემდეგი ვალდებულებები:

არა უგვიანეს ერთი წლისა	25,301
ერთი წლის შემდეგ და არა უგვიანეს ხუთი წლისა	75,903
ხუთი წლის შემდეგ	126,505

საწარმო უფლებამოსილია განაახლოს იჯარის ხელშეკრულება ვადის ამოწურვის შემდეგ.

17. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

დაკავშირებულ მხარეებთან ყოველი შესაძლო ურთიერთობის განხილვისას ყურადღება ექცევა ამ ურთიერთობის არსს და არა უბრალოდ იურიდიულ ფორმას. კომპანიასა და მის დაკავშირებულ მხარეებს შორის ოპერაციების შესახებ დეტალური ინფორმაცია მოცემულია ქვემოთ.

შპს ლემონდუ ბიზნესი	2019 წ.	2018 წ.
ოპერაციები მავონტოლებელ ან მნიშვნელოვანი გავლენის მქონე საწარმოებთან		
მომსახურების გაწევა	128801	117210
საქონლის გაყიდვა		
არამატერიალური აქტივის შესყიდვა	208604	108090
უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელი პირების ანაზღაურების (კომპენსაციის) მთლიანი თანხა		

18. მსს ფასს -ზე გადასვლა

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომლის საფუძველზეც მომზადდა წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება გამოყენებულია მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღიდან. საწარმოს წინა პერიოდებში საერთოდ არ წარუდგენია ფინანსური ანგარიშგება. შესაბამისად, მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად არ წარმოქმნილა კორექტირებების აუცილებლობა.

19. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ხელმძღვანელობამ ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2020 წლის 30 სექტემბერს.

დირექტორი:

ლევან კილაძე

შპს ონლაინ თიქეტისი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება, რომელიც დასრულდა 2019 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

31 დეკემბერი
2019

31 დეკემბერი
2018

31 დეკემბერი
2017

აქტივები

გრძელვადიანი აქტივები

მონაწილეობა სხვა საწარმოს
კაპიტალში

9 215,595

ძირითადი საშუალებები

10 86'252

70'672

77,286

არამატერიალური აქტივები

11 952'550

744,372

623,137

სულ გრძელვადიანი აქტივები

1,254,397

815,044

700,423

მიმდინარე აქტივები

სხვა მიმდინარე აქტივები

12 26,099

39,626

4'047

გადახდილი ავანსები

13 54,253

70,580

77,580

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
ფულადი სახსრები და
ექვივალენტები

14 191,180

155,659

2,050,448

15 1,280,245

496,258

501,083

სულ მიმდინარე აქტივები

1,551,777

762,123

2,633,158

სულ აქტივები:

2,806,174

1,577,167

3,333,581

**საკუთარი კაპიტალი და
ვალდებულებები**

საკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი

16 433,259

433,259

433,259

გაუნაწილებელი მოგება_ზარალი

17 979,634

649,832

382,552

სულ საკუთარი კაპიტალი

1,412,893

1,083,091

815,811

მოკლევადიანი ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები

18 1,322,489

473,590

2,436,611

საგადასახადო ვალდებულებები

19 49,868

-

65,896

ვალდებულებები პერსონალის
წინაშე

20 560

1,190

1,000

სხვა ვალდებულებები

21 20,364

19,296

14,263

სულ მოკლევადიანი

ვალდებულებები

1,393,281

494,076

2,517,770

**სულ საკუთარი კაპიტალი და
ვალდებულებები**

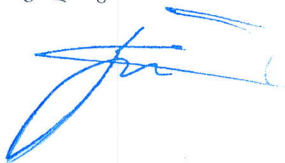
2,806,174

1,577,167

3,333,581

დირექტორი:

ლევან კილაძე



შპს ონლაინ თიქეტისი

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2019 წლის 31 დეკემბერს

		2019	2018
განგრძობითი ოპერაციები			
საკომისიო შემოსავლები	5	1,592,628	1,152,414
წმინდა საკომისიო შემოსავლები		1,592,628	1,152,414
სხვა შემოსავლები	6	100,296	105,834
დასაქმებულ პირთა გასამრჯელოები	7	(467,519)	(216,851)
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	8	(13,582)	(12,855)
საპროცენტო შემოსავალი	9	43,135	16,917
იჯარის ხარჯი	10	(25,301)	(11,458)
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები	11	(846,893)	(763,258)
საოპერაციო მოგება		382,764	270,743
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	12	(14,916)	(3,463)
მოგება დაბეგვრამდე		367,848	267,280
საგადასახადო ხარჯი		(-38,046)	-
საანგარიშო წლის წმინდა მოგება და სრული შემოსავალი		329,802	267,280

დირექტორი:

ლევან კილაძე

დაკავშირებულ მხარეებთან ყოველი შესაძლო ურთიერთობის განხილვისას ყურადღება ექცევა ამ ურთიერთობის არსს და არა უბრალოდ იურიდიულ ფორმას. კომპანიასა და მის დაკავშირებულ მხარეებს შორის ოპერაციების შესახებ დეტალური ინფორმაცია მოცემულია ქვემოთ.

შპს ლემონდუ ბიზნესი	2019 წ.	2018 წ.
ოპერაციები მაკონტოლებელ ან მნიშვნელოვანი გავლენის მქონე საწარმოებთან		
მომსახურების გაწევა	128801	117210
საქონლის გაყიდვა		
არამატერიალური აქტივის შესყიდვა	208604	108090
უმადლესი რანგის ხელმძღვანელი პირების ანაზღაურების (კომპენსაციის) მთლიანი თანხა		

18. მსს ფასს -ზე გადასვლა

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომლის საფუძველზეც მომზადდა წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება გამოყენებულია მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღიდან. საწარმოს წინა პერიოდებში საერთოდ არ წარუდგენია ფინანსური ანგარიშგება. შესაბამისად, მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად არ წარმოქმნილა კორექტირებების აუცილებლობა.

19. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ხელმძღვანელობამ ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2020 წლის 30 სექტემბერს.

დირექტორი:

ლევან კილაძე