

შპს „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური  
ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს  
დასრულებული წლისთვის ქართულლ რში



შპს „შპს ალალი 2008“

ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით



## შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში .....3-5

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება

მოგება -ზარალს და სხვა სრულ შემოსავლს ანგარიშგება ..... 6-9

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება .....10-11

განმარტებითი შენიშვნები

|    |                                                    |       |
|----|----------------------------------------------------|-------|
| 1  | ზოგადი ინფორმაცია .....                            | 12    |
| 2  | მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა ..... | 13-18 |
| 3  | ფულ და ფულს ექვივალენტები .....                    | 19    |
| 4  | სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები .....                   | 19-23 |
| 5  | მარგები .....                                      | 24    |
| 6  | ძირითადი საშუალებები .....                         | 25-28 |
| 7  | არამატერიალური აქტივები.....                       | 28    |
| 8  | მოგების გადასახადი .....                           | 29-30 |
| 9  | სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები .....                | 31-33 |
| 10 | დივიდენდი .....                                    | 33    |
| 11 | მიღებული ავანსები .....                            | 33    |
| 12 | ვალდებულებები თანმშრომლების მიმართ.....            | 33-34 |
| 13 | საგადასახადო ვალდებულებები .....                   | 34    |
| 14 | სასესხო ვალდებულებები .....                        | 35    |
| 15 | შემოსავალი.....                                    | 35    |
| 16 | რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება .....          | 36    |
| 17 | ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები .....            | 36    |
| 18 | სხვა საოპერაციო ხარჯები .....                      | 36    |
| 19 | კურსთა შორის სხვაობა წმინდა .....                  | 37    |
| 20 | პირობითი ვალდებულებები .....                       | 37    |
| 21 | საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები .....    | 38    |

**ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში სპეციალური  
დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის**

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია სპეციალური დანიშნულების  
ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც ასახავს შპს „ალალი  
2008-ს (შემდგომში „კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2019 წლის 31  
დეკემბრისთვის, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს,  
ფულადი სახსრების მოძრაობასა და კაპიტალში ცვლილებებს ამავე  
თარიღით დასრულებული წლისთვის.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა  
პასუხისმგებელია:

- მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევისა და მათ  
თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
- გონივრულმსჯელობაზე და შეფასებებზე;
- განცხადებაზე, არის თუ არა ფინანსური ანგარიშგება  
მომზადებული შენიშვნა N2-ში აღწერილ პრინციპების  
შესაბამისად და ასევე წარმოდგენილ და განმარტებულ  
მნიშვნელოვანი გადახრების სპეციალური დანიშნულების ფინანსურ  
ანგარიშგებაში; და
- სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგების  
მომზადებაზე ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაცვით  
შეუსაბამო არაა ვარაუდი, რომ პროგნოზირებად მომავალში  
კომპანიის ბიზნესის ფუნქციონირებას საფრთხე არ ემუქრება.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

- კომპანიაში ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის  
შემუშავებაზე, დაწესებისა და შენარჩუნებაზე;
- ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც  
ნებისმიერ დროს, გონივრულ სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის  
ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ კომპანიის  
სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
შეესაბამება შენიშვნა N2-ში აღწერილ პრინციპებს;
- სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე  
საქართველოს კანონმდებლობისა და აღრიცხვის სტანდარტების  
შესაბამისად;
- კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველყოფა დასაჭირო  
ქმედებების განხორციელებაზე;
- თაღლითობისა და სხვა დარღვევების აღმოჩენასა და თავიდან  
აცილებაზე.

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2019 წლის 31  
დეკემბრის მდგომარეობით, ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2020 წლის

01 ოქტომბერს სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილია:

გენერალური  
დირექტორი

ჯუმბერ ანთაძე

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება არის პირველი ფინანსური ანგარიშგება, რომელიც მომზადდა ფინანსური ანგარიშგება მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად („მსს ფასს“)

ხელმძღვანელობისა და მართვის უფლებამოსილებით აღჭურვილ პირთა პასუხისმგებლობა

ფინანსურ ანგარიშგებაზე

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და წარდგენაზე შენიშვნა N2-ში აღწერილი პრინციპების საფუძველზე. სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ინფორმაციის მომზადება მოხდა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) ფარგლებში. აღნიშნული პასუხისმგებლობა მოიცავს: შიდა კონტროლის შექმნას, დანერგვასა და შენარჩუნებას, ისეთი სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად, რომელიც არ შეიცავს თაღლითობით ან შეცდომით გამოწვეულ არსებით უზუსტობას.

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობას ევალება, შეაფასოს კომპანიის ფუნქციონირებადობის უნარი და აუცილებლობის შემთხვევაში, ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნებში განმარტოს საკითხები, რომლებიც დაკავშირებულია საწარმოს ფუნქციონირებადობასა და ანგარიშგების საფუძველად საწარმოს ფუნქციონირებადობის პრინციპის გამოყენებასთან, იმ შემთხვევის გარდა, როდესაც ხელმძღვანელობას განზრახული აქვს კომპანიის ლიკვიდაცია ან საქმიანობის შეწყვეტა, ან თუ არა აქვს სხვა რეალური არჩევანი, ასე რომ არ მოიქცეს.

შპს „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური  
ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს  
დასრულებული წლისთვის ქართულ ლარში



მართვის უფლებამოსილებით აღჭურვილი პირები პასუხისმგებლები  
არიან კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენის  
პროცესის ზედამხედველობაზე.

30 სექტემბერი 2020

**მოგება ზარალს და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2019 წლის  
31 დეკემბრის მდგომარეობით**

|                                     | შენიშ<br>ვნა | 2019           |
|-------------------------------------|--------------|----------------|
| შემოსავალი                          | 15           | 5,101,652      |
| მომსახურებიდან                      |              | 1,950          |
| რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება | 16           | (4,549,975)    |
| <b>საერთო მოგება</b>                |              | <b>553,627</b> |
| ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები   | 17           | (187,189)      |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება            | 12           | (185,799)      |
| საპროცენტო ხარჯი                    |              | (18,345)       |
| იჯარის ხარჯი                        |              | (17,019)       |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                |              | (30,130)       |
| საფინანსო შემოსავალი                |              | 56,759         |
| სხვა არასაოპერაციო ხარჯი            |              | (28,706)       |
| <b>საოპერაციო მოგება</b>            |              | <b>171,924</b> |




სპეციალური დანიშნულების ფინანსური  
ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს  
დასრულებული წლისთვის ქართულ  
ლრში

|                                                  | დებეტი |      | კრედიტი    |            |            |  |  |            |
|--------------------------------------------------|--------|------|------------|------------|------------|--|--|------------|
| 5330 საანგარიშო პერიოდის მოგება ზარალი           |        |      | 5343172,46 | 5160361,12 |            |  |  |            |
| 6110 - შემოსავალი რეალიზაციიდან                  | 0,00   | 0,00 | 5103602,10 | 0          | 5103602,10 |  |  | 5102088,30 |
| 6120 - გაყიდული საქონელი დაბრუნება და ფასდათმობა | 0,00   |      | 17810,21   | 0          | 148577,22  |  |  |            |
| 7170 ცვეთა და ამორტიზაცია                        |        |      | 30130,07   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7190 - სხვა საოპერაციო ხარჯები                   | 0,00   | 0,00 | 0,00       | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7210 - გაყიდული შემენილი საქონელი                | 0,00   | 0,00 | 4549538,98 | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7220 - შემენილი საქონ. უკან დაბრ. და ფასდათმობა  | 0,00   | 0,00 | 267,46     | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7290 - სასაქონლო-მატერიალური მარაგის კორექტირება | 0,00   | 0,00 | 168,74     | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7310 - რეკლამის ხარჯები                          | 0,00   | 0,00 | 0,00       | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7340 - ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები      | 0,00   | 0,00 | 1194,96    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7390 - უსასყიდლოდ მიწოდებული საქონელი            | 0,00   | 0,00 | 40482,00   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7410 - შრომის ანაზღაურება                        | 0,00   | 0,00 | 185779,20  | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7420 - საიჯარო ქირა                              | 0,00   | 0,00 | 17019,49   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7426 - საკანცელარიო ხარჯი                        | 0,00   | 0,00 | 1275,57    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7430 - კომუნიკაციის ხარჯები                      | 0,00   | 0,00 | 5450,05    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7431 - კომუნალური ხარჯები                        | 0,00   | 0,00 | 11878,88   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7438 - საბუღალტრო პროგრამა ფინა                  | 0,00   | 0,00 | 1745,80    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7440 - რემონტი                                   | 0,00   | 0,00 | 11479,57   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7445 - კომპიუტერის ხარჯები                       | 0,00   | 0,00 | 147,91     | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7449 - მომსახურების ხარჯი (თურქეთი)              | 0,00   | 0,00 | 4604,34    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7450 - საკონსულტაციო ხარჯები                     | 0,00   | 0,00 | 420,00     | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7468 - ქონების ხარჯი                             | 0,00   | 0,00 | 766,22     | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7470 - საბანკო მომსახურება                       | 0,00   | 0,00 | 15697,94   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7471 - სესხის პროცენტის ხარჯი                    | 0,00   | 0,00 | 18345,18   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7485 - წარმომადგენლობითი ხარჯი                   | 0,00   | 0,00 | 2504,49    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7490 - სხვა საერთო ხარჯი                         | 0,00   | 0,00 | 7589,78    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 7491 საწვავის ხარჯი                              | 0,00   | 0,00 | 30728,04   | 0          | 204847,56  |  |  |            |
| 8140 მოგება კურსთმორის სხვა ბიდან                | 0,00   | 0,00 | 5263,62    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 8180 - კონვერტაციის შემოსავალი                   | 0,00   | 0,00 | 5754,76    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 8199 ინვესტირება                                 | 0,00   | 0,00 | 19718,91   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 8190 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი             | 0,00   | 0,00 | 25533,05   | 0          | 194264,92  |  |  |            |
| 8240 ზარალი კურსთმორის სხვა ბიდან                | 0,00   | 0,00 | 7915,65    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 8285 - ჯარიმები                                  | 0,00   | 0,00 | 2664,96    | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 8290 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯები                | 0,00   | 0,00 | 2,03       | 0          | 194753,60  |  |  |            |
| 9110 განსაკუთრებული შემოსავლები                  |        |      | 488,68     | 0          | 154113,29  |  |  |            |
| 9210 - მოგების გადასახადი                        | 0,00   | 0,00 | 40640,31   | 0          | 0,00       |  |  |            |
| 5310 გაუნაწილებელი მოგება                        |        |      | 336924,63  |            | -182811,34 |  |  |            |

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| ნეტო ამონაგები                  |             |
| საქონლის გაყიდვიდან             | 5101652     |
| მომსახურების გაწევიდან          | 1950,00     |
| რელიზებული პროდუქტის მიღებული   | 4549975,18  |
| საწყისი მარაგი                  | -432845,00  |
| შესყიდვა                        | -4448093,29 |
| საბოლოო                         | -330963,11  |
| საერთო მოგება                   |             |
| სხვა შემოსავალი                 |             |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება        | -185779,20  |
| ცვეთა და ამორტიზაცია            | -30130,07   |
| საშუალო                         | 56759,02    |
| სა-ზ ხარჯი                      | -18345,18   |
| ოჯარის ხარჯი                    | -17019,49   |
| აღმოსაქმედ და სხვა საოპ ხარჯები | -187188,50  |

|                                                  |      |      |            |            |   |            |  |  |
|--------------------------------------------------|------|------|------------|------------|---|------------|--|--|
| 5330 საანგარიშო პერიოდის მოგება ზარალი           |      |      | 5343172,46 | 5160361,12 |   |            |  |  |
| 6110 - შემოსავალი რეალიზაციიდან                  | 0,00 | 0,00 |            | 5103602,10 | 0 | 5103602,10 |  |  |
| 6120 - გაყიდული საქონელი დაბრუნება და ფასდათმობა | 0,00 |      | 17810,21   |            | 0 | 148577,22  |  |  |
| 7170 ცვეთა და ამორტიზაცია                        |      |      | 30130,07   |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7190 - სხვა საოპერაციო ხარჯები                   | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0          | 0 | 0,00       |  |  |
| 7210 - გაყიდული შემენილი საქონელი                | 0,00 | 0,00 | 4549538,98 |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7220 - შემენილი საქონ. უკან დაბრ. და ფასდათმობა  | 0,00 | 0,00 | 267,46     |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7290 - სასაქონლო-მატერიალური მარაგის კორექტირება | 0,00 | 0,00 | 168,74     |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7310 - რეკლამის ხარჯები                          | 0,00 | 0,00 | 0,00       |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7340 - ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები      | 0,00 | 0,00 | 1194,96    |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7390 - უსასყიდლოდ მიწოდებული საქონელი            | 0,00 | 0,00 | 40482,00   |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7410 - შრომის ანაზღაურება                        | 0,00 | 0,00 | 185779,20  |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7420 - საიჯარო ქირა                              | 0,00 | 0,00 | 17019,49   |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7426 - საკანცელარიო ხარჯი                        | 0,00 | 0,00 | 1275,57    |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7430 - კომუნიკაციის ხარჯები                      | 0,00 | 0,00 | 5450,05    |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7431 - კომუნალური ხარჯები                        | 0,00 | 0,00 | 11878,88   |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7438 - საბუღალტრო პროგრამა ფინა                  | 0,00 | 0,00 | 1745,80    |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7440 - რემონტი                                   | 0,00 | 0,00 | 11479,57   |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7445 - კომპიუტერის ხარჯები                       | 0,00 | 0,00 | 147,91     |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7449 - მომსახურების ხარჯი (თურქეთი)              | 0,00 | 0,00 | 4604,34    |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7450 - საკონსულტაციო ხარჯები                     | 0,00 | 0,00 | 420,00     |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7468 - ქონების ხარჯი                             | 0,00 | 0,00 | 766,22     |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7470 - საბანკო მომსახურება                       | 0,00 | 0,00 | 15697,94   |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7471 - სესხის პროცენტის ხარჯი                    | 0,00 | 0,00 | 18345,18   |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7485 - წარმომადგენლობითი ხარჯი                   | 0,00 | 0,00 | 2504,49    |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7490 - სხვა საერთო ხარჯი                         | 0,00 | 0,00 | 7589,78    |            | 0 | 0,00       |  |  |
| 7491 საწვავის ხარჯი                              | 0,00 | 0,00 | 30728,04   |            | 0 | 204847,56  |  |  |




|   |                                      |      |      |           |   |           |
|---|--------------------------------------|------|------|-----------|---|-----------|
| 2 | 8140 მოგება კურსთაშორის სხვაო ბიდან  | 0,00 | 0,00 | 5263,62   | 0 | 0,00      |
| 3 | 8180 - კონვერტაციის შემოსავალი       | 0,00 | 0,00 | 5754,76   | 0 | 0,00      |
| 4 | 8199 ინვენტარია                      | 0,00 | 0,00 | 19718,91  | 0 | 0,00      |
| 5 | 8190 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი | 0,00 | 0,00 | 25533,05  | 0 | 377076,26 |
| 5 | 8240 ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან   | 0,00 | 0,00 | 7915,65   | 0 | 0,00      |
| 7 | 8285 - ჯარიმები                      | 0,00 | 0,00 | 2664,96   | 0 | 0,00      |
| 3 | 8290 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯები    | 0,00 | 0,00 | 2,03      | 0 | 377564,94 |
| 9 | 9110 განსაკუთრებული შემოსავლები      |      |      | 488,68    | 0 | 336924,63 |
| 9 | 9210 - მოგების გადასახადი            | 0,00 | 0,00 | 40640,31  | 0 | 0,00      |
| 2 | 5310 გაუნაწილებელი მოგება            |      |      | 336924,63 |   | 0,00      |

|                                          |             |
|------------------------------------------|-------------|
|                                          | 5102088,30  |
| <b>ნეტო ამონაგები</b>                    |             |
| საქონლის გაყიდვიდან                      | 5101652     |
| მომსახურების გაწევიდან                   | 1950,00     |
|                                          |             |
| რელიზებული პროდუქტის მიღებული შემოსავალი | 4549975,18  |
| საწყისი მარაგი                           | -432845,00  |
| შესყიდვა                                 | -4448093,29 |
| საბოლოო                                  | -330963,11  |
| <b>საერთო მოგება</b>                     |             |
| სხვა შემოსავალი                          |             |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                 | -185779,20  |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                     | -30130,07   |
|                                          |             |
| სა% შემოსავალი                           | 56759,02    |
| სა-% ხარჯი                               | -18345,18   |
| იჯარის ხარჯი                             | -17019,49   |
| ადმინისტრ და სხვა საოპ ხარჯები           | -187188,50  |
|                                          |             |

გენერალური დირექტორი

ჯუმბერ ანთაძე




## ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

|                                      | შენიშვნა | 31-დეკ-19        |
|--------------------------------------|----------|------------------|
| <b>აქტივები</b>                      |          |                  |
| ძირითადი საშუალებები, წმინდა         | 6        | 77,512           |
| არამატერიალური აქტივები              | 7        | 2,075            |
| მარაგები                             | 5        | 499,356          |
| დებიტორული დავალიანება               | 4        | 633,652          |
| გადახდილი ავანსები                   |          | 105,483          |
| ფული და ფულის ექვივალენტები          | 3        | 288,305          |
| <b>სულ აქტივები</b>                  |          | <b>1,606,382</b> |
| <b>კაპიტალი და ვალდებულებები</b>     |          |                  |
| <b>კაპიტალი</b>                      |          |                  |
| გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი          |          | 450,105          |
| <b>სულ კაპიტალი</b>                  |          | <b>450,105</b>   |
| სავაჭრო ვალდებულებები                | 9        | 528,109          |
| მიღებული ავანსები                    | 11       | 0                |
| გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები   | 14       | 621,574          |
| საგადასახადო ვალდებულებები           | 13       | 6,594            |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>             |          | <b>1,261,760</b> |
| <b>სულ კაპიტალი და ვალდებულებები</b> |          | <b>1,606,382</b> |

|                                  |  |                    |  |
|----------------------------------|--|--------------------|--|
| <b>აქტივები</b>                  |  |                    |  |
| ფული და ფულის ეკვივ              |  | 288304,77          |  |
| სავაჭრო მოთხოვნები               |  | 633651,71          |  |
| გადახდილი ავანსები               |  | 105482,58          |  |
| <b>მარაგები</b>                  |  |                    |  |
| მზა პროდუქცია                    |  | 499296,24          |  |
| სხვა                             |  | 59,40              |  |
| <b>ბიოლოგიური აქტივები</b>       |  |                    |  |
| სხვა არამატერიალური აქტივები     |  | 2075,13            |  |
| ძირითადი საშუალებები             |  | 77511,67           |  |
|                                  |  |                    |  |
| <b>სულ აქტივები</b>              |  | <b>1606381,50</b>  |  |
|                                  |  |                    |  |
| <b>ვალდებულებები</b>             |  |                    |  |
| სავაჭრო ვალდებულებები            |  | 528108,60          |  |
| ვალდებულებები თანამშრომლ         |  | 0,01               |  |
| საგადასახადო ვალდებულებები       |  | 6593,70            |  |
| <b>გრძლვად სასესხო ვალდე</b>     |  | <b>621573,9797</b> |  |
| სხვა ვალდებულებები               |  | 0,00               |  |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>         |  |                    |  |
| მოგება/ზარალი                    |  | 450105,21          |  |
|                                  |  |                    |  |
|                                  |  |                    |  |
| <b>სულ ვალდ&amp;საკ კაპიტალი</b> |  | <b>1606381,50</b>  |  |
|                                  |  |                    |  |
| <b>სხვაობა</b>                   |  | <b>0,00</b>        |  |

დირექტორი

ჯუმბერ ანთაძე




შპს „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური  
ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს  
დასრულებული წლისთვის ქართულ  
ლრში



შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



გ ა ნ მ ა რ ტ ე ბ ი თ ი შ ე ნ ი შ ვ ნ ე ბ ი



შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



### ზოგადი ინფორმაცია

შპს. „ალალი 2008“ (შემდგომში - „კომპანია“) საიდენტიფიკაციო ნომრით: 245619790 იურიდიულ პირად და რეგისტრირდა საქართველოში 2008 წლის 16 მაისს. კომპანიის იურიდიული მისამართი არის: ზუბალაშვილის შესახვევი #4, ბათუმი, საქართველო. კომპანიის დამფუძნებელი და 100%-იანი წილის მფლობელია ჯუმბერ ანთაძე.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს არასპეციალიზებული საცალო და საბითუმო ვაჭრობა.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ორგანიზაციის თანამშრომლების რიცხვი შეადგენდა 14 ადამიანს.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

ანგარიშგების მომზადების საფუძველი



წინამდებარე სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მხოლოდ მენეჯმენტისათვის 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. იმისათვის რომ კომპანიის მენეჯმენტს გაუწიოს დახმარება კომპანიას ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებზე მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (მსს ფასს) გადასვლაში. გადასვლას თარიღამდე კომპანია არ ამზადებდა და არ წარადგენდა ფინანსურ ანგარიშგებას რეგულაციის რაიმე მოთხოვნის შესაბამისად.

წინამდებარე სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IFRS Foundation) მიერ გამოცემული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (მსს ფასს) თანახმად, რომლებიც ძალშია 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

წარმოდგენილ სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად მენეჯმენტმა გამოიყენა სტანდარტებისა და ინტერპრეტაციების, ფაქტებისა და გარემოებების საუკეთესო ცოდნა და სააღრიცხვო პოლიტიკა რომლის მიხედვითაც მომზადდა მსს ფასს სტანდარტებთან შესაბამისობაში მყოფი სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

მიუხედავად იმისა, რომ მსს ფასს-ზე გადასვლას სპეციალური ფინანსური ანგარიშგება დაფუძნებულია მენეჯმენტის მიერ სტანდარტებისა და ინტერპრეტაციების, ფაქტებისა და გარემოებების საუკეთესო ცოდნაზე იგი შეიძლება შეიცვალოს. მაგალითად, სააღრიცხვო სტანდარტების საერთაშორისო საბჭოს მიერ გამოშვებული დამატებების, სტანდარტსა და ინტერპრეტაციებში ცვლილების შესაბამისად. აქედან გამომდინარე სანამ კომპანია პირველად მოამზადებს მსს ფასს-თან სრულად შესაბამისობაში მყოფ ფინანსურ ანგარიშგებას და განსაზღვრავს გადასვლას თარიღს მსს ფასს 1-ის შესაბამისად, მსს ფასს-ზე გადასვლას სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგებაში წარმოდგენილ ინფორმაციის ცვლილების შესაძლებლობა ვერ გამოირიცხება.

სპეციალური დანიშნულების ანგარიშგების მომზადების სააღრიცხო პოლიტიკა და პრინციპებია ღწერილობით.

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის, ფინანსური მდგომარეობის, კაპიტალში ცვლილებების და ფულადი ნაკადების ანგარიშგებებს და განმარტებით შენიშვნებს. შემოსავლები და ხარჯები აღიარებულია მოგება- ზარალის ანგარიშგებაში.



## შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან შეიძლება აღიარდეს, მაშინ როდესაც: კომპანია მიაწოდა მყიდველს საქონელი და მფლობელობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი მყიდველზე გადავიდა; კომპანიას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე არანაირი მმართველობითი უფლება ან კონტროლი; შემოსავალი საიმედოდ შეიძლება შეფასდეს; როდესაც შესაძლოა რომ დასრულების ეტაპისთვის დაკავშირებული ტრანსაქციის შემოსავალი საიმედოდ შეფასდეს; ტრანზაქციასთან დაკავშირებული ხარჯები საიმედოდ იქნეს შეფასებული.

კომპანია შემოსავალს მომსახურების გაწევიდან აღიარებს მაშინ, როდესაც მისი შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელი; მოსალოდნელია მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება; საანგარიშგებო თარიღისათვის ტრანზაქციის შესრულებული სტადიის შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელი; და შესაძლებელია, საიმედოდ განისაზღვროს ტრანზაქციის დასასრულებლად გასაწევი ხარჯები. შემოსავლის განსაზღვრა ხდება საქონლის ან მომსახურების გაყიდვიდან მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

საპროცენტო შემოსავლები და ხარჯები აისახება ყველ სავალ ინსტრუმენტთან მიმართებით დარიცხვის საფუძველზე, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის მეშვეობით. აღნიშნული მეთოდით, საპროცენტო შემოსავლებსა და ხარჯებში კლსიფიცირდება ხელშეკრულების მხარეების მიერ გადახდილი და მიღებული ყველ საზღაური, რომელიც წარმოადგენს ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის განუყოფელ ნაწილს, საოპერაციო ხარჯები და ყველ სხვა პრემია და დისკონტი.

იმ შემთხვევაში, როდესაც საექვო ხდება სესხებისა და სხვა სავალ ინსტრუმენტების დროული დაფარვა, ისინი ექვემდებარებიან ჩამოფასებას მოსალოდნელი ფულადი შემოსულობების მიმდინარე ღირებულებამდე, შესაბამისად აღიარდება საპროცენტო შემოსავალი მიმდინარე ღირებულების დისკონტირების გაუქმების შედეგად, რომელიც ეფუძნება გაუფასურების ზარალს შესაფასებლად გამოყენებულ აქტივის ეფექტურ საპროცენტო განაკვეთს.

ყველ სხვა საზღაური, საკომისიო და სხვა შემოსავალი და ხარჯი, როგორც წესი, აღირიცხება დარიცხვის

მეთოდით, გარკვეული ტრანზაქციის დასრულების მიხედვით, რაც დგინდება მთლიანი განსახორციელებელი მომსახურების ფაქტობრივად განხორციელებული ნაწილის გათვალისწინებით.

## გ ა ნ მ ა რ ტ ე ბ ი თ ი შ ე ნ ი შ ვ ნ ე ბ ი ( გ ა გ რ ძ ე ლ ბ ა )

### მ ი რ ი თ დ ი ს ა შ უ ა ლ ე ბ ე ბ ი

თ ვ და პ ი რ ვ ე ლ ა ლ ი ა რ ე ბ ი ს დ რ ო ს , მ ი რ ი თ დ ი ს ა შ უ ა ლ ე ბ ე ბ ი ა ღ ი რ ი ც ხ ე ბ ა თ ვ ი თ ღ ი რ ე ბ უ ლ ე ბ ი თ , რ ა ც მ ი ო ც ა ვ ს შ ე ს ყ ი დ ვ ს ფ ა ს ს და ნ ე ბ ი ს მ ი ე რ ხ ა რ ჯ ს , რ ო მ ე ლ ც პ ი რ და პ ი რ და კ ა ვ შ ი რ ე ბ უ ლ ა ა ქ ტ ი ვ ი ს დ ა ნ ი შ ნ უ ლ ე ბ ი ს ა დ გ ი ლ მ დ ე მ ი ტ ა ნ ა ს და ს ა მ უ შ ა ო მ დ გ ო მ ა რ ე ო ბ ა შ ი მ ო ყ ვ ა ნ ა ს თ ა ნ . ს ა წ ყ ი ს ი ა ლ ი ა რ ე ბ ი ს შ ე მ დ გ ო მ , მ ი რ ი თ დ ი ს ა შ უ ა ლ ე ბ ე ბ ი ს ა ღ რ ი ც ხ ე ბ ა უ ნ და გ ა ხ ო რ ც ი ე ლ დ ე ს თ ვ ი თ ღ ი რ ე ბ უ ლ ე ბ ი დ ა ნ და რ ი ც ხ უ ლ ც ვ ე თ ი ს და გ ა უ ფ ა ს უ რ ე ბ ი ს ზ ა რ ა ლ ს და ქ ვ ი თ ვ ი თ .

ც ვ ე თ ი ს გ ა მ ო თ ვ ლ წ ა რ მ ო ე ბ ს ი მ გ ვ ა რ ა დ , რ ო მ გ ა ხ ო რ ც ი ე ლ დ ე ს ა ქ ტ ი ვ ი ს თ ვ ი თ ღ ი რ ე ბ უ ლ ე ბ ი ს ჩ ა მ ო წ ე რ ა გ ა მ ო თ ვ ლ ო ნ ა რ ჩ ე ნ ი ღ ი რ ე ბ უ ლ ე ბ ი ს გ ა მ ო კ ლ ე ბ ი თ , მ ი ს ი ს ა ს ა რ გ ე ბ ლ მ ო მ ს ა ხ უ რ ე ო ბ ი ს ვ ა დ ი ს გ ა ნ მ ა ვ ლ ო ბ ა შ ი ,  
შ ე მ დ გ ნ ა ი რ ა დ :

მ ა ნ ქ ა ნ ა დ ა ნ ა დ გ ა რ ე ბ ი

ო ფ ი ს ი ს ა ღ ჭ უ რ ვ ი ლ ო ბ ა

ა ვ ე ჯ ი და ს ხ ვ ა ი ნ ვ ე ნ ტ ა რ ი

ს ა ტ რ ა ნ ს კ ო რ ტ ო ს ა შ უ ა ლ ე ბ ე ბ ი

2—7 წ ე ლ ი

1 – 5 წ ე ლ ი

2---5 წ ე ლ ი

5—6 წ ე ლ ი

თ ი თ ვ ე უ ლ ს ა ა ნ გ ა რ ი შ ო კ ე რ ი ო დ ს ბ ო ლ ო ს ხ დ ე ბ ა ს ა ს ა რ გ ე ბ ლ მ ო მ ს ა ხ უ რ ე ო ბ ი ს ვ ა დ ი ს , ნ ა რ ჩ ე ნ ი ღ ი რ ე ბ უ ლ ე ბ ი ს და ც ვ ე თ ი ს მ ე თ ო დ ე ბ ი ს გ ა და ხ ე დ ა და კ ო რ ე ქ ტ ი რ ე ბ ა , ა უ ც ი ლ ბ ლ ო ბ ი ს შ ე მ თ ხ ვ ე ვ ა შ ი .

მ ი რ ი თ დ ი ს ა შ უ ა ლ ე ბ ი ს ა ლ ი ა რ ე ბ ი ს შ ე წ ყ ვ ე ტ ა ხ დ ე ბ ა მ ი ს ი გ ა ყ ი დ ვ ს შ ე მ თ ხ ვ ე ვ ა შ ი , ა ნ რ ო დ ს ა ც ა ღ ა რ ა რ ი ს მ ო ს ა ლ ო დ ე ლ მ ო მ ა ვ ა ლ შ ი ე კ ო ნ ო მ ი კ უ რ ი ს ა რ გ ე ბ ლ ს მ ი ღ ე ბ ა ა ქ ტ ი ვ ი ს გ ა მ ო ყ ე ნ ე ბ ი თ . მ ი რ ი თ დ ი ს ა შ უ ა ლ ე ბ ი ს გ ა ყ ი დ ვ ს ა ნ ხ მ ა რ ე ბ ი დ ა ნ ა მ ო ღ ე ბ ი ს შ ე დ გ ა დ წ ა რ მ ო შ ო ბ ი ლ ნ ე ბ ი ს მ ი ე რ ი მ ო გ ე ბ ა ა ნ ზ ა რ ა ლ გ ა ნ ი ს ა ზ დ ვ რ ე ბ ა , რ ო გ ო რ ც ს ხ ვ ა ო ბ ა გ ა ყ ი დ ე ბ ი დ ა ნ მ ი ღ ე ბ უ ლ შ ე მ ო ს ა ვ ლ ო ბ ს ა და ა ქ ტ ი ვ ი ს ს ა ბ ა ლ ნ ს ო ღ ი რ ე ბ უ ლ ე ბ ა ს შ ო რ ი ს და ა ლ ი ა რ დ ე ბ ა მ ო გ ე ბ ა ს ა ა ნ ზ ა რ ა ლ შ ი .



#### სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგების შეფასება ხორციელდება თვითღირებულებასა და მის წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების ხარჯის დასადგენად გამოიყენება - ინდივიდუალური ფასის მეთოდი, რომლის მიხედვითაც ხარჯი განისაზღვრება კონკრეტული პარტიის შემენის ფასის მიხედვით რომლიდანაც იქნა გასხვისებული სასაქონლო მატერიალური მარაგი. მატერიალური ფასეულობების ხარჯის განსაზღვრად კომპანია პარტიის თვითღირებულებას აკორექტირებს არაპირდაპირი ხარჯებით რომელიც ნაწილდება პროპორციულად პარტიის მთლიან რაოდენობაზე. სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულება მოიცავს დანახარჯებს რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან და მის არსებულ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. დასრულებულ და მიმდინარე პროექტების ღირებულება მოიცავს სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულებას, პირდაპირ სახელფასო და სხვა ხარჯებს გარდა მიღებული სესხებისა. სარეალიზაციო ღირებულებად მიჩნეულია ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული აქტივის დასრულებასა და გაყიდვასთან დაკავშირებული შეფასებით დანაკარგები.



## ფინანსური ინსტრუმენტები

### თავდაპირველი აღიარება და შეფასება

კომპანია ფინანსურ აქტივს ან ვალდებულებას თავდაპირველად აღიარებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მაშინ და მხოლოდ მაშინ, როდესაც იგი ხდება ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო შეთანხმების მონაწილე. თავდაპირველი აღიარებისას, კომპანია ყველ ფინანსურ აქტივსა და ვალდებულებას აღიარებს სამართლიანი ღირებულებით, რაც განისაზღვრება გარიგების ფასით. ფინანსური აქტივის/ვალდებულების გარიგების ფასი, გარდა იმ ინსტრუმენტებისა, რომლებიც კლასიფიცირდება „სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხულ ფინანსური ინსტრუმენტები მოგება-ზარალი ასახვით“, მოიცავს უშუალოდ გარიგებასთან დაკავშირებულ ხარჯებს, რომლებიც გაწეულიქნა ფინანსური ინსტრუმენტის შესაძენად/გამოსაშვებად. ფინანსური აქტივების/ვალდებულებების გარიგებასთან დაკავშირებული დანახარჯები, რომლებიც კლასიფიცირდება „სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხულ ფინანსური ინსტრუმენტები მოგება-ზარალი ასახვით“, და უფონებლივ გატარდება ხარჯებში.

კომპანია ფინანსურ აქტივებს აღიარებს ანგარიშსწორების თარიღით, ანუ აქტივი აღიარდება იმ დღეს, როდესაც კომპანია მას მიიღებს და მისი აღიარების შეწყვეტა ხდება იმ დღეს, როდესაც კომპანია მას გაასხვისებს.



## მიღებული სესხები

სესხები აღირიცხება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულია აღნიშნული დანახარჯი

## ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს საბანკო ნაშთებსა და ანგარიშვალდებულ პირზე გაცემულ თანხებს და ასევე თანხებს სალაროში.

## უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა არის ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით, ანგარიშგების თარიღის მომენტისთვის. ტარნაქციის თარიღის შემდეგ მომხდარი კურსთაშორის სხვაობის შედეგად მიღებული მოგება ან ზარალი აღიარდება მოგება-ზარალში

|                                                    | TRY    | საქართველოს ეროვნული<br>ბანკის ოფიციალური გაცვლითი<br>კურსი |        |        |
|----------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                    |        | USD                                                         | EUR    | GBP    |
| გაცვლითი კურსი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით | 0.4821 | 2.8677                                                      | 3.2095 | 3.7593 |
| გაცვლითი კურსი 2019 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით    | 0.5054 | 2.6727                                                      | 3.0597 | 3,4064 |

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და ისტორიული ღირებულებით ასახული არამონეტარული აქტივები და ვალდებულებები ასახულია ტარნაქციის თარიღისათვის მოქმედი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და სამართლიანი ღირებულებით ასახული არაფულადი პუნქტები (მაგ: გასაყიდად ხელმისაწვდომი წილობრივი ინსტრუმენტები) კონვერტაციას ექვემდებარება იმ დღის გაცვლითი კურსის გამოყენებით, როდესაც მოხდა სამართლიანი ღირებულების განსაზღვრა.

### განმარტებითი შენიშვნები (გაგრძელება)

#### სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები თავდაპირველად აღიარდება სამართლიანი ღირებულებით, ხოლო შემდგომში ისინი წარედგინება ამორტიზირებული ღირებულებით

#### მოგების გადასახადი

კომპანია მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად ესტონური მოდელის მიხედვით.

#### დივიდენდების განაწილება

დივიდენდები აღიარდება ვალდებულებებად, მათი დეკლარირების მომენტში. როგორც წესი, დივიდენდები ვალდებულებებად აღიარდება იმ პერიოდში, როდესაც დამტკიცდება მათი განაწილება. შუალედური დივიდენდები აღიარდება გადახდისთანავე.

## განმარტებითი შენიშვნები (გაგრძელება)

3 ფული და ფულის  
ექვივალენტები

|                                         | 2019           | 2018           |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| ფული საბანკო ანგარიშზე უცხოურ ვალუტაში  | 0              | 224            |
| ფული საბანკო ანგარიშზე ეროვნულ ვალუტაში | 1,264          | 1,819          |
| სალარო                                  | 276,644        | 233,108        |
| ანგარიშვალდებული პირი                   | 10,396         | 16,166         |
| <b>სულფული და ფულის ექვივალენტები</b>   | <b>288,304</b> | <b>251,317</b> |

არარის მატერიალური სხვაობა ფულის და ფულის ექვივალენტების სამართლიან ღირებულებასა და საბალანსო ღირებულებას შორის.

4 სავაჭრო და სხვა  
მოთხოვნები

|                                      | 31.12.2019     | 31.12.2018     |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| სავაჭრო მოთხოვნები                   | 633,652        | 657,896        |
| <b>სულსავაჭრო და სხვა მოთხოვნები</b> | <b>633,652</b> | <b>657,896</b> |

სავაჭრო მოთხოვნები დაკავშირებულია საქონლის რეალიზებისგან მისაღებ შემოსავლთან რომელიც გამომუშავებული იყო თუმცა კომპანიას არქონდა მიღებული პერიოდის ბოლოს.

მოთხოვნების შეგროვების პოლიტიკის შესაბამისად კომპანიას სავაჭრო მოთხოვნების შეგროვებას ახორციელებს 1 წლის განმავლობაში. თუმცა გააჩნია ასევე საექვო მოთხოვნები რომლის მიღება გრძელდება 1 წელზე მეტხანს.

შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



| დეკემბერი                           | 31,12,19 | დეკემბერი                           | 31,12,19 |
|-------------------------------------|----------|-------------------------------------|----------|
| შპს G & O, 202310123                | 0,00     | შპს ქვერვან ტურიზმი -LTD KERVAN TUR | 0,01     |
| შპს ლიბონი 2009, 204571490          | 1224,08  | ირმა კაკიკიშვილი, 61001070072       | -56,41   |
| შპს ბაუერ ჯორჯია ფაუნდემენ სპეც     | 30,00    | სს ნუროლ ინშაუტ ვე თიჯარეთის წარ    | 0,00     |
| სს გუდვილი, 206343991               | 1194,04  | შპს გამა+, 202211123                | 0,00     |
| შპს ინფლოტ ჯორჯია, 245576602        | 0,00     | შპს ევრო პლიუსი, 436036790          | 1219,42  |
| სს ნუროლ ინშაუტ ვე თიჯარეთის წარ    | 10810,36 | შპს ტურივესტი, 245555554            | 109,20   |
|                                     | 0,00     |                                     | 43,00    |
| შპს გალოგრე, 245623295              | 44,03    | შპს ოქროს ლომი, 445459316           | 20256,83 |
| შპს BEKA GEORGIA, 245623678         | 0,00     |                                     | 5,40     |
|                                     | 0,00     | ივერი ბერუაშვილი, 43001034493       | 0,00     |
| შპს გარდენ, 248435643               | 616,93   | შპს გოგებაშვილის 30, 404925694      | 45,01    |
| შპს ლაქ +, 400024638                | 21892,39 | შპს გრანდ კაზინო ბათუმი, 445446330  | 700,98   |
| შპს Bereket, 401982903              | 0,00     | შპს შერიფ ქოფი ფაქტორი, 445464701   | 0,00     |
| შპს მშვიდობა, 445383175             | 0,00     |                                     | 0,00     |
| ფამეტეს ფამუტელ თექსტილ ურუნლ       | 1818,28  | თეონა ბოიაჯიან, 33001056483         | 0,00     |
| შპს არგო მენეჯმენტი, 445391647      | 60,80    |                                     | 0,00     |
| შპს piazza management, 445394369    | 0,00     | შპს შივანი, 445474905               | 0,00     |
| შპს ორანიე ლეუ, 445395965           | 862,95   |                                     | 0,00     |
| შპს მერსინ ტურიზმი, 445403288       | 39591,49 | შპს დონა, 445383594                 | 0,00     |
| შპს მიუნჰენი, 445411331             | 1121,50  | უსასყიდლო მიწოდება,                 | 0,00     |
| შპს White trade ltd Co, 445413767   | 874,98   | შპს სითიბი, 445464541               | 0,00     |
| შპს ბორდო, 445419654                | 16247,27 |                                     | 0,00     |
| შპს არმენია ლაუნჯ ბარ, 445428430    | 0,00     | შპს მაპარაჯა, 445463169             | 101,34   |
| შპს ალ-მე, 445430294                | 0,00     | შპს მინე ელვაკ, 445480337           | 0,00     |
| შპს დორთელ ბათუმი - LTD DORTEL BA   | 16808,84 | შპს სასტუმრო დაისი, 445477975       | 348,37   |
| ნონა ქელესსაშვილი, 60001064866      | 0,00     | შპს ა.თ.მ., 445488179               | 3155,07  |
| რიზა ჩაირჯი, 61001080960            | 430,13   | შპს იდეა, 445486377                 | 0,00     |
| ფერპატ გოლდენ პალას,                | 214,97   | შპს სულთან, 445490200               | 0,00     |
| შპს კავკასია, 445434655             | 0,00     | შპს ანადოლუ სტარ, 446967514         | 0,00     |
| შპს არავეთ - LTD ARAVET, 445398356  | 0,00     | შპს მინონო, 406189299               | 70821,79 |
| შპს Wisher Enterprise GE, 404427214 | 0,00     |                                     | 0,00     |
| შპს გარდენს Gardens, 445434290      | 0,00     | თენგიზ ფაცაცია, 48001003841         | 0,00     |
| შპს პროვაიდერ.ჯი PROVIDER.GE, 4454  | 0,00     | შპს იმედი 2015, 402025232           | 0,00     |
| გურანდა,                            | 2544,00  | შპს აქტივ ბათუმი, 445384753         | 6956,86  |
|                                     |          | შპს პრინცეს ბათუმი, 445483076       | 10204,48 |
|                                     |          |                                     | 0,00     |

*[Handwritten signature]*



შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



|                                  |          |                                     |           |
|----------------------------------|----------|-------------------------------------|-----------|
| შპს დენიზ 99, 445497613          | 0,00     | შპს ლეკარი, 445492422               | 0,00      |
| შპს გოგა, 445495624              | 133,60   | ქუთაისი სმკ,                        | 1547,22   |
| შპს შაჰიკა, 445483753            | 0,00     | შპს სენიერი ტრეველი , 405071283     | 0,00      |
| შპს სამოთხე 2014, 448392551      | 0,00     | შპს ლიკა-2016, 445475806            | 72,50     |
| შპს ბაზარი 2020, 445494821       | 0,00     |                                     | 92,38     |
| შპს პარკ ბათუმი, 445498471       | 5131,97  | სს მეტრო ეიფორია პოტელ ბათუმი, 4    | 2438,76   |
| შპს შუქურა, 445495839            | 0,00     |                                     | 0,00      |
| შპს სუათ, 445497551              | 46156,93 | შპს ბერქსან, 445518002              | 3238,04   |
| შპს ზღვის პროდუქტები, 415080860  | 335,30   |                                     | 0,00      |
| შპს ალამბარი, 445496696          | 0,00     | შპს ათილა, 445502091                | 0,00      |
| შპს სუათ, 445497551              | 54952,35 | ოლენა ბუტენკო, 345524168            | 0,00      |
| შპს ეკოლარი, 401951955           | 0,00     | შპს დელტა ჯორჯია, 445393823         | 0,00      |
| შპს ზედაზენი, 404926513          | 1360,00  | შალვა ვეკუა, 62004016073            | 0,00      |
| შპს გალანტი, 445396394           | 0,00     | შპს კაპილონი, 431433601             | 54,00     |
| შპს იქრამ გიდა, 404533448        | 1877,60  | შპს ბრავო 18, 431435681             | 27,00     |
|                                  | 0,00     |                                     | 0,00      |
| შპს ანა, 400203249               | 0,00     | შპს ნაზილბე +, 445473764            | 4065,00   |
| შპს გიკო, 401951081              | 0,00     | მეთინ სარიჩიჩე, 348400795           | 180,00    |
| შპს ისტანბულ რესტორან, 445500501 | 0,00     | შპს ალიუდ იუნიტას ჯორჯია, 4454726   | 1953,40   |
| რომან ონაშვილი, 01008009862      | 0,00     | შპს ანადოლუ სტარ, 448052918         | 0,00      |
|                                  | 0,00     | შპს ან სტარ, 445470669              | 0,00      |
| შპს სანი, 406133562              | 0,00     | მაგული გორგაძე, 61009024470         | 1034,21   |
| შპს გუნეს, 445491236             | 0,00     |                                     | 0,00      |
| შპს ბერენ, 437067460             | 0,00     | შპს როიალ ბათუმი, 445514998         | 144,43    |
|                                  | 0,00     | ალიაკსანდრ საუჩუკ , 345528798       | 0,00      |
| შპს ეგმ, 445465256               | 0,00     | გეგი კეკუა, 01008045923             | 0,00      |
|                                  | 0,00     | შპს ადანა, 445531782                | 0,00      |
| ქეთევან კუკავა, 62005013248      | 1742,18  | მეჰმეთ კილიჩ, 345533470             | 0,00      |
| შპს მაგი, 404397602              | 0,00     | შპს კინდზა, 445525986               | -23,00    |
|                                  | 0,00     |                                     | 0,00      |
| შპს სფერო, 432544482             | 0,00     | შპს გიგი, 412737347                 | 0,00      |
| შპს ჯ.მ. ბათუმი, 446971153       | 216,73   |                                     | 0,00      |
| შპს მერჯან , 445498391           | 1504,00  | ამ ჰან იემეჟ გიდა ვე თურიზმ სანაი თ | 139310,13 |
| შპს ტრანსფლოტ ჯორჯია , 245599838 | 255,90   |                                     | 1776,00   |
| შპს ანტალია, 445477519           | 567,79   | შპს სირიკორნ, 445535109             | 0,00      |
|                                  | 0,00     | შპს ჯი და ჯი ქოოფერეიშენ, 204554874 | 0,00      |
| შპს ლეკარი, 445492422            | 0,00     |                                     | 0,00      |



შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



|                                   |          |                                   |         |
|-----------------------------------|----------|-----------------------------------|---------|
| რუსლან ბიელოვრაინსკი, 345530286   | 0,00     | შპს ლუნა, 445556149               | 0,00    |
| შპს მერიემ, 445536251             | 0,00     |                                   | 91,00   |
| შპს ბაშარ, 445418799              | 14073,67 | შპს სქაი სთარ 2019, 445548729     | 0,00    |
|                                   | 0,00     | შპს ალიონი 2019, 405324698        | 0,00    |
| შპს გეო-გემო , 445520865          | 0,00     | შპს ზულუ ვი.აი.პი., 445519332     | 0,00    |
| შპს ევროპეტროლი, 245578398        | 0,00     |                                   |         |
|                                   | 0,00     | შპს ი.ა.რ. , 402038763            | 0,00    |
| შპს ბატონი, 245529361             | 0,00     | შპს ეი სი ჯგუფი, 445553892        | 1410,89 |
| სს ვენჯორჯია, 404885335           | 7347,14  |                                   | 0,00    |
|                                   | 0,00     |                                   | 0,00    |
|                                   | 0,00     | შპს მაგნოლია, 445543387           | 0,00    |
|                                   | 0,00     | შპს ნიუ ჰოლ, 445556915            | 0,00    |
| შპს დონა 2005, 445409059          | 0,00     | შპს ვე ვე ეს , 445544331          | 54,50   |
| შპს სუათ, 445497551               | 47456,82 | შპს ვილა ძარა, 211381011          | 0,00    |
|                                   | 0,00     |                                   | 0,00    |
| შპს გილამი, 445483012             | 10,00    | შპს ბარაქა ჯგუფი, 406234506       | 0,00    |
| შპს ზი ავმ, 404567802             | 0,00     |                                   | 0,00    |
| შპს ათინა სენდ, 445543555         | 0,00     |                                   | 0,00    |
| შპს დენიზ ქეთრინგ, 405307564      | 2195,58  | შპს პიგა რუმი, 445521016          | 1688,00 |
| შპს ლიმონი 2009, 204571490        | 0,00     |                                   | 0,00    |
| რუსლან აბაშიძე, 61010011481       | 0,00     | შპს ჩემპიონები 111, 240420647     | 0,00    |
| შპს მილენა, 447863367             | 0,00     | ოლექსანდრა სიზკო, 345561796       | 0,00    |
| შპს ას.უმუთ, 433650168            | 1654,87  |                                   | 0,00    |
| შპს რჩეული, 445520428             | 403,35   | შპს მაკდონერს, 446976611          | 50,00   |
| შპს თი ეი ბი ჯორჯია, 206268331    | 0,00     | შპს ვიქტორია 2019, 448410005      | 0,00    |
| გიორგი ნახუცრიშვილი, 01004005240  | 0,00     | შპს ინვესტორი, 445558566          | 1026,74 |
| შპს ბებელეჟ, 445547187            | 600,00   | ნერმინ ლორთქიფანიძე, 61006043484  | 25,00   |
| შპს ბინგო რუმ 1, 445502581        | 0,00     | შპს ბათუმის ქართულ-ამერიკული სკ   | 0,00    |
| შპს სასტუმრო ივერია ინ, 406043482 | 0,00     | შპს ათაშ, 446977068               | 0,00    |
|                                   | 0,00     |                                   | 0,00    |
| შპს აი.დი, 405321450              | 0,00     | შპს ზემინ ჯორჯია, 445565380       | 0,00    |
|                                   | 0,00     | შპს ფენიქს, 402112138             | 0,00    |
| ჯემალი მალაყმაძე, 61001000991     | 0,00     |                                   | 0,00    |
| შპს ოჯაქ, 445493939               | 0,00     | შპს ბათუმი ენთერტეინმენტ გრუპი, 4 | 0,00    |
|                                   | 38,71    |                                   | 0,00    |
| შპს წარმატება, 440891420          | 0,00     |                                   | 0,00    |
| შპს ლაგოს ბათუმი , 445550993      | 0,00     | ლეილა გედეხაური, 23001003814      | 0,00    |



შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



|                                                             |         |  |
|-------------------------------------------------------------|---------|--|
| ლეილა გედეხაური, 23001003814                                | 0,00    |  |
| შპს ავტო.მ AVTO.M, 445436653                                | 0,00    |  |
| შპს ქალაქური +, 445474727                                   | 0,00    |  |
|                                                             | 0,00    |  |
| შპს გეო აპმ, 445482362                                      | 0,00    |  |
|                                                             | 0,00    |  |
|                                                             | 0,00    |  |
| შპს ნაზილბე ++, 445555943                                   | 637,50  |  |
| შპს ჯეო-ფუდ, 445569000                                      | 5201,04 |  |
|                                                             | 0,00    |  |
| შპს ინტერ სლოტ, 445511223                                   | 0,00    |  |
| შპს ძირქვა 2019, 445566833                                  | 1020,40 |  |
| შპს რიგა კაფე რესტორანი, 445558566                          | 1803,18 |  |
|                                                             | 0,00    |  |
| შპს ბ.ტ.პ, 415105843                                        | 0,00    |  |
| შპს როიალ მოტორს, 445504473                                 | 0,00    |  |
| შპს დრაი ქლევან ექსპრესს, 400112374                         | 0,00    |  |
| შპს სამება 2015, 448396799                                  | 1148,05 |  |
| ლაურა ტატევოსიანი, 61001086256                              | 0,00    |  |
| შპს ქართული ჰოტელ, 445552991                                | 0,00    |  |
| შპს პარკ კაფე, 445571346                                    | 0,00    |  |
| შპს გლორია LLC GLORIA, 404379338                            | 0,00    |  |
|                                                             | 0,00    |  |
| შპს მეიდან, 445552223                                       | 0,00    |  |
| შპს ბათუმი თაუერი, 404483019                                | 0,00    |  |
| შპს ქორდონ, 445568485                                       | 0,00    |  |
| შპს ბურსა , 445570524                                       | 0,00    |  |
| შპს აკროპოლი, 445536126                                     | 0,00    |  |
| ზია ხაიდაროვი, 61001041404                                  | 0,00    |  |
|                                                             |         |  |
| (18001055482-დღგ) რუსუდან ყვავაძე                           |         |  |
| (205368396-დღგ) ჩინეთის გზებისა და ხიდების კორპორაციის საქ. |         |  |
| (243918132-დღგ) შპს GEO 2008                                |         |  |
| (402147921-დღგ) შპს ალმი ექსპრეს                            |         |  |
| (402154208) შპს ენძელა                                      |         |  |
| (404889750-დღგ) შპს მაჭახელა-სამიკიტნო                      |         |  |
| (445405393-დღგ) შპს პორტო ფრანკო                            |         |  |



შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



## 5 მ ა რ ა გ ე ბ ი

|                                     | 2019           | 2018           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| ს ა ქ ო ნ ე ლ                       | 499,296        | 432,769        |
| სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები | 59             | 76             |
| <b>ს უ ლ მ ა რ ა გ ე ბ ი</b>        | <b>499.355</b> | <b>432,845</b> |

მარაგები მოიცავს გასაყიდ საქონელს და აგრეთვე სხვა სასაქონლო მატერიალურ მარაგებს ( საწვავს, რომელსაც ვყიდულობთ ავტომანქანებისთვის )

2019

|                                          |           |      |            |            |           |  |
|------------------------------------------|-----------|------|------------|------------|-----------|--|
| 1610 - საქონელი                          | 432768,86 | 0,00 | 4448093,29 | 4381565,91 | 499296,24 |  |
| 1690 - სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი | 76,03     | 0,00 | 29184,35   | 29200,98   | 59,40     |  |



## გ ა ნ მ ა რ ტ ე ბ ი თ ი შ ე ნ ი შ ე ნ ე ბ ი ( გ ა გ რ ძ ე ლ ბ ა )

6 ძირითადი  
საშუალებები

| N       | ძირითადი საშუალების დასახელება  | შეძენილი<br>რაოდენობა | გამოყენების<br>ვადა | შეძენის/ექსპლუატაციაში<br>მიღების<br>თარიღი | წლის ბოლო<br>თარიღი | შეძენის<br>ისტორიული<br>ღირებულება | 2019 წლის<br>ცვეთა | 2019 წლის<br>ნარჩენი |
|---------|---------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------|----------------------|
| 2150 10 | საცივებელი ვიტრინა              | 1                     | 5                   | 30.07.2016                                  | 31.12.2016          | 1 525,4                            | 305,1              | 481,4                |
| 2150 01 | ტრანსპალეტი (პალეტის ამწე)      | 1                     | 5                   | 01.04.2017                                  | 31.12.2017          | 547,2                              | 109,4              | 246,2                |
| 2150 06 | მაგივარი ზედა საყინულით         | 1                     | 5                   | 04.04.2017                                  | 31.12.2017          | 406,8                              | 81,4               | 183,7                |
| 2150 07 | დაბლი მაგივარი                  | 1                     | 5                   | 12.04.2017                                  | 31.12.2017          | 2 485,6                            | 497,1              | 1 133,2              |
| 2150 08 | ოთხ კარიანი მაგივარი            | 1                     | 4                   | 12.04.2017                                  | 31.12.2017          | 5 505,9                            | 1 376,5            | 1 761,1              |
| 2150 09 | ოთხ კარიანი მაგივრის მატორი     | 1                     | 3                   | 12.04.2017                                  | 31.12.2017          | 633,9                              | 211,3              | 59,0                 |
| 2150 02 | მაგივარი წინსვლა (მინუსი)       | 1                     | 6                   | 18.10.2017                                  | 31.12.2017          | 17 313,6                           | 2 885,6            | 10 957,3             |
| 2150 03 | მაგივარი წინსვლა (პლიუსი)       | 1                     | 6                   | 18.10.2017                                  | 31.12.2017          | 28 948,3                           | 4 824,7            | 18 320,7             |
| 2150 04 | ვაკუუმის აპარატი-GORENJE-VS120E | 1                     | 4                   | 25.02.2018                                  | 31.12.2018          | 186,4                              | 46,6               | 100,4                |
| 2150 05 | საყინულე მაგივარი               | 1                     | 5                   | 25.05.2018                                  | 31.12.2018          | 2 200,0                            | 440,0              | 1 494,8              |

| N       | ძირითადი საშუალების დასახელება | შეძენილი<br>რაოდენობა | გამოყენების<br>ვადა | შეძენის/ექსპლუატაციაში<br>მიღების<br>თარიღი | წლის ბოლო<br>თარიღი | შეძენის<br>ისტორიული<br>ღირებულება | 2019 წლის<br>ცვეთა | 2019 წლის<br>ნარჩენი |
|---------|--------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------|----------------------|
| 2160 34 | SSD დისკი 120GB                | 1                     | 5                   | 25.12.2019                                  | 31.12.2019          | 59,3                               | 0,2                | 59,1                 |
| 2160 35 | მეხსიერების დისკი Kingston 4GB | 1                     | 5                   | 25.12.2019                                  | 31.12.2019          | 55,1                               | 0,2                | 54,9                 |
| 2160 36 | მონიტორი ACER 2                | 1                     | 5                   | 28.12.2019                                  | 31.12.2019          | 261,0                              | 0,4                | 260,6                |

შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



| N       | ძირითადი საშუალების დასახელება                | შეძენილი<br>რაოდენობა | გამოყენების<br>ვადა | შეძენის/ექსპლუატაციაში<br>მიღების<br>თარიღი | წლის ბოლო<br>თარიღი | შეძენის<br>ისტორიული<br>ღირებულება | 2019 წლის<br>ცვეთა | 2019 წლის<br>ნარჩენი |
|---------|-----------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------|----------------------|
| 2160 01 | პერსონალური კომპიუტერი                        | 1                     | 7                   | 15.08.2013                                  | 31.12.2013          | 847,5                              | 121,1              | 75,3                 |
| 2160 02 | DVR ვიდეოთვალი CCTV HD CAMERA                 | 1                     | 5                   | 03.08.2014                                  | 31.12.2014          | 237,3                              | 47,5               | 19,5                 |
| 2160 03 | მყარი დისკი 500 GB                            | 1                     | 6                   | 03.08.2014                                  | 31.12.2014          | 144,1                              | 24,0               | 14,1                 |
| 2160 04 | პროცესორი                                     | 1                     | 6                   | 21.02.2015                                  | 31.12.2015          | 522,9                              | 87,1               | 99,6                 |
| 2160 05 | მობილური ტელეფონი IPHONE 6S ჩამოწერილია 20    | 1                     | 3                   | 15.03.2016                                  | 31.12.2016          | 1 881,4                            | 627,1              | -                    |
| 2160 06 | სასწორი 40 კგ                                 | 1                     | 5                   | 15.04.2016                                  | 31.12.2016          | 44,9                               | 9,0                | 11,6                 |
| 2160 07 | ბარკოდის სკანერი                              | 1                     | 5                   | 15.04.2016                                  | 31.12.2016          | 296,6                              | 59,3               | 76,4                 |
| 2160 41 | მობილური ტელეფონი huaweidual sim              | 1                     | 5                   | 13.06.2016                                  | 31.12.2016          | 144,1                              | 28,8               | 41,8                 |
| 2160 08 | ადაპტერი /W311M(802,11N Wireless USB Adapter) | 1                     | 5                   | 10.02.2017                                  | 31.12.2017          | 50,8                               | 10,2               | 21,5                 |
| 2160 09 | პატჩკორდი / 06112420-3                        | 1                     | 5                   | 10.02.2017                                  | 31.12.2017          | 3,4                                | 0,7                | 1,4                  |
| 2160 10 | სასწორი მტრის პრინტერი                        | 1                     | 5                   | 22.02.2017                                  | 31.12.2017          | 1 389,7                            | 277,9              | 596,2                |
| 2160 11 | კიბე მულტიგასამლედი                           | 1                     | 6                   | 25.03.2017                                  | 31.12.2017          | 144,1                              | 24,0               | 77,6                 |
| 2160 12 | ვენტილატორი                                   | 1                     | 5                   | 25.03.2017                                  | 31.12.2017          | 805,1                              | 161,0              | 359,1                |
| 2160 13 | ეტიკეტების თერმული პრინტერი                   | 1                     | 5                   | 06.04.2017                                  | 31.12.2017          | 701,7                              | 140,3              | 317,6                |
| 2160 14 | თერმული პრინტერი                              | 1                     | 5                   | 06.04.2017                                  | 31.12.2017          | 373,1                              | 74,6               | 168,9                |
| 2160 15 | მტრისკოდების სკანერი                          | 1                     | 5                   | 06.04.2017                                  | 31.12.2017          | 555,1                              | 111,0              | 251,2                |
| 2160 16 | ფულის უჯრა                                    | 1                     | 5                   | 06.04.2017                                  | 31.12.2017          | 195,1                              | 39,0               | 88,3                 |
| 2160 30 | ტელევიზორი კამერებისთვის                      | 1                     | 5                   | 07.04.2017                                  | 31.12.2017          | 389,8                              | 78,0               | 176,6                |
| 2160 17 | ტელეფონი Panasonic                            | 1                     | 5                   | 19.05.2017                                  | 31.12.2017          | 50,8                               | 10,2               | 24,2                 |
| 2160 18 | სკანერი Canon                                 | 1                     | 5                   | 09.06.2017                                  | 31.12.2017          | 194,9                              | 39,0               | 95,1                 |
| 2160 40 | DY00166465                                    | 1                     | 5                   | 30.10.2017                                  | 31.12.2017          | 330,5                              | 66,1               | 187,1                |
| 2160 27 | GPRS საკომტროლო საღარო აპარატი DY 00167492    | 1                     | 5                   | 15.12.2017                                  | 31.12.2017          | 357,6                              | 71,5               | 211,4                |
| 2160 22 | მობილური ტელეფონი Iphone X 256 GB SPACE GRAY  | 1                     | 3                   | 12.01.2018                                  | 31.12.2018          | 3 305,1                            | 1 101,7            | 1 137,9              |
| 2160 23 | კლავიატურა+მაუსი                              | 1                     | 5                   | 28.02.2018                                  | 31.12.2018          | 38,1                               | 7,6                | 24,1                 |
| 2160 24 | როტეტრი ქსელის                                | 1                     | 3                   | 28.02.2018                                  | 31.12.2018          | 38,1                               | 12,7               | 14,8                 |
| 2160 25 | მაუსი                                         | 1                     | 2                   | 15.04.2018                                  | 31.12.2018          | 13,6                               | 6,8                | 2,0                  |
| 2160 26 | მყარი დისკი 1TB ჩამოწერილია 2019              | 1                     | 3                   | 08.05.2018                                  | 31.12.2018          | 131,4                              | 43,8               | -                    |
| 2160 21 | GPRS საკომტროლო-საღარო აპარატი DY00174976     | 1                     | 4                   | 17.09.2018                                  | 31.12.2018          | 330,5                              | 82,6               | 224,1                |
| 2160 28 | BLACK                                         | 2                     | 4                   | 07.12.2018                                  | 31.12.2018          | 1 947,5                            | 486,9              | 1 428,6              |
| 2160 29 | მობილური ტელეფონი Samsung Galaxy s7 Edge      | 1                     | 4                   | 07.12.2018                                  | 31.12.2018          | 592,4                              | 148,1              | 434,5                |
| 2160 19 | სათვალთვალო კამერები და მათი ინვენტარტი       | 1                     | 5                   | 09.07.2019                                  | 31.12.2019          | 1 101,7                            | 105,6              | 996,1                |
| 2160 37 | ლექტოპი LENOVO                                | 1                     | 5                   | 13.09.2019                                  | 31.12.2019          | 1 398,3                            | 83,5               | 1 314,8              |
| 2160 38 | ვაირლეს მაუსი HP                              | 2                     | 5                   | 13.09.2019                                  | 31.12.2019          | 101,7                              | 6,1                | 95,6                 |
| 2160 39 | ლექტოპის ჩანთა                                | 1                     | 5                   | 13.09.2019                                  | 31.12.2019          | 84,7                               | 5,1                | 79,7                 |
| 2160 20 | ტაბლეტი LENOVO                                | 1                     | 5                   | 14.11.2019                                  | 31.12.2019          | 330,5                              | 8,5                | 322,0                |
| 2160 31 | მონიტორი ACER                                 | 1                     | 5                   | 25.12.2019                                  | 31.12.2019          | 261,0                              | 0,9                | 260,2                |
| 2160 32 | მაუსი COBRA                                   | 1                     | 5                   | 25.12.2019                                  | 31.12.2019          | 21,2                               | 0,1                | 21,1                 |
| 2160 33 | კლავიატურა color backlight                    | 1                     | 5                   | 25.12.2019                                  | 31.12.2019          | 25,4                               | 0,1                | 25,3                 |
| 2160 34 | SSD დისკი 120GB                               | 1                     | 5                   | 25.12.2019                                  | 31.12.2019          | 59,3                               | 0,2                | 59,1                 |



შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



| N       | ძირითადი საშუალების დასახელება | შეძენილი<br>რაოდენობა | გამოყენების<br>ვადა | შეძენის/ექსპლუატაციაში<br>მიღების<br>თარიღი | წლის ბოლო<br>თარიღი | შეძენის<br>ისტორიული<br>ღირებულება | 2019 წლის<br>ცვეთა | 2019 წლის<br>ნარჩენი |
|---------|--------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------|----------------------|
| 2170 22 | კასრი ბურღულეულისთვის          | 12                    | 5                   | 26.02.2017                                  | 31.12.2017          | 913,1                              | 182,6              | 393,8                |
| 2170 01 | წყლის გამაცხელებელი გაზის      | 1                     | 5                   | 27.03.2017                                  | 31.12.2017          | 144,1                              | 28,8               | 64,4                 |
| 2170 06 | 3 კადლიანი ლამინ. რბილი სკამი  | 1                     | 5                   | 03.04.2017                                  | 31.12.2017          | 296,6                              | 59,3               | 133,8                |
| 2170 07 | სამ უჯრიანი მაგიდა             | 1                     | 5                   | 03.04.2017                                  | 31.12.2017          | 381,4                              | 76,3               | 172,0                |
| 2170 08 | კარადა თაროებით                | 1                     | 5                   | 03.04.2017                                  | 31.12.2017          | 127,1                              | 25,4               | 57,3                 |
| 2170 09 | მაგიდა                         | 1                     | 5                   | 03.04.2017                                  | 31.12.2017          | 220,3                              | 44,1               | 99,4                 |
| 2170 10 | მაგიდა ღია თაროებით            | 1                     | 5                   | 03.04.2017                                  | 31.12.2017          | 84,7                               | 16,9               | 38,2                 |
| 2170 03 | საოფისე სკამი                  | 2                     | 4                   | 09.04.2017                                  | 31.12.2017          | 398,3                              | 99,6               | 126,6                |
| 2170 04 | ბარის სკამი                    | 1                     | 5                   | 09.04.2017                                  | 31.12.2017          | 84,7                               | 16,9               | 38,5                 |
| 2170 05 | ტაბურეტკა                      | 4                     | 5                   | 09.04.2017                                  | 31.12.2017          | 84,7                               | 16,9               | 38,5                 |
| 2170 11 | გაზეტურა                       | 1                     | 4                   | 11.04.2017                                  | 31.12.2017          | 720,3                              | 180,1              | 229,9                |
| 2170 12 | გამწოვი                        | 1                     | 5                   | 11.04.2017                                  | 31.12.2017          | 161,0                              | 32,2               | 73,3                 |
| 2170 13 | თაროები                        | 1                     | 5                   | 11.04.2017                                  | 31.12.2017          | 4 143,1                            | 828,6              | 1 886,5              |
| 2170 14 | საკასო მაგიდა                  | 1                     | 5                   | 12.04.2017                                  | 31.12.2017          | 828,6                              | 165,7              | 377,8                |
| 2170 15 | თუნუქის პერსატარი არხი         | 1                     | 5                   | 21.04.2017                                  | 31.12.2017          | 1 016,9                            | 203,4              | 468,6                |
| 2170 16 | სამზარეულოს კომპლექტი          | 1                     | 5                   | 27.04.2017                                  | 31.12.2017          | 339,0                              | 67,8               | 157,3                |
| 2170 17 | თაროები                        | 1                     | 5                   | 27.04.2017                                  | 31.12.2017          | 211,9                              | 42,4               | 98,3                 |
| 2170 18 | სამზარეულოს გასახსნელი მაგიდა  | 1                     | 5                   | 23.05.2017                                  | 31.12.2017          | 143,2                              | 28,6               | 68,5                 |
| 2170 19 | მინის თარო                     | 1                     | 5                   | 27.05.2017                                  | 31.12.2017          | 22,9                               | 4,6                | 11,0                 |
| 2170 21 | ელექტრო ღუმელი                 | 1                     | 2                   | 20.06.2017                                  | 31.12.2017          | 118,6                              | 59,3               | 31,5                 |
| 2170 20 | კონდინციონერის კომპლექტი       | 1                     | 5                   | 28.06.2017                                  | 31.12.2017          | 1 186,4                            | 237,3              | 590,9                |
| 2170 02 | ჩაიდანი                        | 1                     | 4                   | 02.08.2017                                  | 31.12.2017          | 194,9                              | 48,7               | 77,3                 |

| N       | ძირითადი საშუალების დასახელება   | შეძენილი<br>რაოდენობა | გამოყენების<br>ვადა | შეძენის/ექსპლუატაციაში<br>მიღების<br>თარიღი | წლის ბოლო<br>თარიღი | შეძენის<br>ისტორიული<br>ღირებულება | 2019 წლის<br>ცვეთა | 2019 წლის<br>ნარჩენი |
|---------|----------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------|----------------------|
| 2180 01 | ავტომანქანა VOLVO FL             | 1                     | 8                   | 14.03.2013                                  | 31.12.2013          | 28 500,0                           | 3 562,5            | 4 275,0              |
| 2180 02 | ავტომანქანა IVECO DAILY ZUZ-405  | 1                     | 6                   | 14.08.2014                                  | 31.12.2014          | 12 664,4                           | 2 110,7            | 1 306,9              |
| 2180 03 | ავტომანქანა IVECO UG765GG        | 1                     | 5                   | 26.03.2018                                  | 31.12.2018          | 19 341,5                           | 3 868,3            | 12 505,8             |
| 2180 04 | ავტომანქანა FORD TRANSIT PP175XX | 1                     | 5                   | 07.05.2018                                  | 31.12.2018          | 14 762,7                           | 2 952,5            | 9 885,0              |



წინა წლის ძირითადი საშუალებების ჯგუფები ( 2150,2160,2170,2180) შეიცავს სხვადასხვა კომპონენტებს, 2019 წლის ბოლოს გადავანაცვლეთ სხვა და სხვა ძირითადი საშუალება სხვა და სხვა ჯგუფებში რადგან იმ ჯგუფს უფრო შეესაბამებოდა რომელშიც მოხვდნენ ვიდრე იმას რომელშიც იყვნენ, ამიტომ ცვლილებები და საბოლოო ჯამები დაანგარიშებულია ახალი დაჯგუფებების მიხედვით, მთლიანი ჯამი არის ერთი და იგივე, უბრალოდ შეიძლება არ დაემთხვეს სხვა და სხვა ჯგუფის თანხები ერთმანეთს, თუმცა როგორც ზევით ვახსენეთ საერთო ჯამი ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულებისა და ცვეთისა არის სწორი და ემთხვევა ერთმანეთს.

2019 წლის 31 დეკემბერის მდგომარეობით კომპანიის ძირითადი საშუალებები არიყო იპოთეკით დატვირთული ვალდებულებების უზრუნველსაყოფად.

## 7 არამატერიალური აქტივები

|                                    | 2019         | 2018       |
|------------------------------------|--------------|------------|
| ლიცენზიები                         | 4,184        | 2,191      |
| ლიცენზიების ამორტიზაცია            | (2,108)      | (1,924)    |
| <b>სულ არამატერიალური აქტივები</b> | <b>2,076</b> | <b>267</b> |

|   |                                |         |         |         |        |         |         |         |         |
|---|--------------------------------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|---------|
| 2 | 2510 - ლიცენზიები              | 2190,68 | 0,00    | 0       | 0      | 2190,68 | 0,00    | 266,46  | 156,93  |
| 3 | 2530 პატენტები                 | 0,00    |         | 1992,94 | 0      | 1992,94 | 0,00    | 1992,94 | 1918,20 |
| 4 | 2610 - ლიცენზიების ამორტიზაცია | 0,00    | 1924,22 | 0       | 109,53 | 0,00    | 2033,75 |         |         |

|   |                                |      |         |         |        |         |         |         |         |
|---|--------------------------------|------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|---------|
| 3 | 2530 პატენტები                 | 0,00 |         | 1992,94 | 0      | 1992,94 | 0,00    | 1992,94 | 1918,20 |
| 4 | 2610 - ლიცენზიების ამორტიზაცია | 0,00 | 1924,22 | 0       | 109,53 | 0,00    | 2033,75 |         |         |
| 5 | 2630 პატენტების ამორტიზაცია    | 0,00 | 0,00    | 0       | 74,74  | 0,00    | 74,74   |         |         |

კომპანიას გააჩნია არამატერიალური აქტივი საბუღალტრო პროგრამა FINA რომელსაც ერიცხება ამორტიზაცია და აკლდება წლის ბოლოს თვითღირებულების მეთოდით.

2019 წლის ოქტომბერში კომპანიამ შეიძინა პატენტი უკვე, რომელსაც ესაჭიროება განახლება ყოველ 10 წელში.

### 8 მოგების გადასახადი

|                               | 2019          | 2018          |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| მოგების გადასახადი            | 40,640        | 82,202        |
| <b>სულ მოგების გადასახადი</b> | <b>40,640</b> | <b>82,202</b> |

2016 წლის 13 მაისს საქართველოს პარლამენტმა დაამტკიცა, საქართველოს საგადასახადო კოდექსში მნიშვნელოვანი ცვლილებები კორპორაციული მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ, (ცნობილი, როგორც კორპორატიული საგადასახადო სისტემის ესტონური მოდელი), რომლის მიხედვითაც, დაბეგვრის მომენტი არის შემოსავლის მიღებიდან მის განაწილებამდე. კანონი ძალში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრს. 2017 წლის 1 იანვრიდან კომპანია გადავიდა ეგრეთწოდებულ ესტონურ მოდელზე.

2016 წელს საქართველოს პარლამენტმა დაამტკიცა კიდევ ერთი ცვლილება საგადასახადო კოდექსში რომელიც ძალში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრს. გადაწყვეტილების მიხედვით ავანსად მიღებული შემოსავლები წარმოადგენს დღგ-ით დასაბეგროვებად.

მოგების გადასახადი შეიცავს დივიდენდად გაცემული თანხების მოგებას და ასევე უსასყიდლოდ გაცემული საქონლის მოგებას, ასევე საზღვარგარეთიდან საქონლის იმპორტის დროს კომპანიას უწევს გადაიხადოს სხვადასხვა გადასახადები რომლის საბუთიც არ გაგვაჩნია გარდა სალარო ჩეკის ამიტომაც ამგვარად გაცემულ თანხებსაც ვებეგრავთ მოგების გადასახადით.

შპს. „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება  
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის  
ქართულ ლარში



| პერიოდი | 7390     | 1411 | თანხა<br>მიღებულია | სულ      | დეკლარირებ<br>ული | სხვაობა  | უსაბუთო<br>ხარჯი 7449 | დივიდენდი | ინვენტარიზაც<br>ია | 7459+1410<br>ჯამე | სულ      | დასაბეგრი | გადასახადი |          |
|---------|----------|------|--------------------|----------|-------------------|----------|-----------------------|-----------|--------------------|-------------------|----------|-----------|------------|----------|
| 1       | 2090,48  |      |                    | 2090,48  | 2090,48           | 0        | 241,7                 |           |                    |                   | 2332,2   | 2743,75   | 411,56     | 241,71   |
| 2       | 2298,08  |      |                    | 2298,08  |                   | 2298,08  | 177,3                 | 70000,0   | 19718,9            |                   | 92194,3  | 108463,84 | 16269,58   | 92194,26 |
| 3       | 2886,73  |      |                    | 2886,73  |                   | 2886,73  | 632,6                 |           |                    |                   | 3519,4   | 4140,44   | 621,07     | 3519,37  |
| 4       | 2045,62  |      |                    | 2045,62  |                   | 2045,62  | 286,9                 | 95000,0   |                    |                   | 97332,5  | 114508,85 | 17176,33   | 97332,52 |
| 5       | 4551,27  |      |                    | 4551,27  |                   | 4551,27  | 233,4                 | 0,0       |                    |                   | 4784,6   | 5628,96   | 844,34     | 4784,62  |
| 6       | 2425,86  |      |                    | 2425,86  |                   | 2425,86  | 381,8                 | 0,0       |                    |                   | 2807,6   | 3303,08   | 495,46     | 2807,62  |
| 7       | 7553,52  |      |                    | 7553,52  |                   | 7553,52  | 579,9                 | 0,0       |                    |                   | 8133,4   | 9568,67   | 1435,30    | 8133,37  |
| 8       | 2686,93  |      |                    | 2686,93  |                   | 2686,93  | 464,0                 | 0,0       |                    |                   | 3150,9   | 3706,96   | 556,04     | 3150,92  |
| 9       | 2725,77  |      |                    | 2725,77  |                   | 2725,77  | 517,1                 | 0,0       |                    |                   | 3242,9   | 3815,19   | 572,28     | 3242,91  |
| 10      | 1328,15  |      |                    | 1328,15  |                   | 1328,15  | 464,0                 | 0,0       |                    |                   | 1792,2   | 2108,44   | 316,27     | 1792,17  |
| 11      | 4246,01  |      |                    | 4246,01  |                   | 4246,01  | 447,7                 | 0,0       |                    |                   | 4693,7   | 5522,04   | 828,31     | 4693,73  |
| 12      | 5644,03  |      |                    | 5644,03  |                   | 5644,03  | 667,55                |           |                    |                   | 6311,6   | 7425,39   | 1113,81    | 6311,58  |
| 2019    | 40482,45 | 0    | 0                  | 40482,45 | 2090,48           | 38391,97 | 5093,9                |           |                    | 0,0               | 230295,3 | 270,6     | 40640,3    | 228204,8 |

|        |          |
|--------|----------|
| მოგება |          |
| 1      | 411,53   |
| 2      | 16269,57 |
| 3      | 621,06   |
| 4      | 17176,33 |
| 5      | 844,35   |
| 6      | 495,47   |
| 7      | 1435,31  |
| 8      | 556,05   |
| 9      | 572,27   |
| 10     | 316,26   |
| 11     | 828,3    |
| 12     | 1113,81  |
| 9210   | 40640,31 |



შპს „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური  
ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს  
დასრულებული წლისთვის ქართულ ლარში



განმარტებითი შენიშვნები

სავაჭრო და სხვა  
9 ვალდებულებები

|                                  | 31.12.2019     | 31.12,2018     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| სავაჭრო ვალდებულებები            | 528,109        | 560,755        |
| <b>სულ სავაჭრო ვალდებულებები</b> | <b>528,109</b> | <b>560,755</b> |

| დეკ.19                                                   |         |
|----------------------------------------------------------|---------|
| შპს TRG Group, 245558793                                 | 1350,00 |
| ავთანდილ დევაძე, 61001023114                             | 1250,00 |
| შპს ბათუმის წყალი, 245556679                             |         |
| სს სილქნეტი, 204566978                                   | 919,06  |
| სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია, 202161098                     |         |
| შპს FINA, 404407968                                      |         |
| სს ენერგო - პრო ჯორჯია, 205169066                        | 1015,95 |
| შპს ჯორჯიან სერვის ნეთვორკი, 406049823                   | 179,00  |
| კათარზისი,                                               |         |
| შპს თეგეტა მოტორსი, 202177205                            | 114,00  |
| სსიპ სახმელეთო ტრანსპორტის სააგენტო,                     |         |
| საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო                   | 0,00    |
| შპს სილქ როუდ ლოგისტიკ გროუპ, 4051522                    | 10,54   |
| შპს დაცვისა და უსაფრთხოების ელიტარული სამსახური          |         |
| შპს სოკარ ჯორჯია გაზი, 202403121                         | 55,10   |
| შპს დონა გრუპ, 206345454                                 |         |
| შპს სერვ.ჯი, 205277369                                   |         |
| შპს შერვასი, 445429171                                   |         |
| შპს რომპეტროლ საქართველო, 204493002                      |         |
| შპს ჰადური, 206260507                                    | 2000,00 |
| რევაზ პეტრიძე, 61006003188                               | 5048,00 |
| შპს აქთივ ბათუმი, 445384753                              | 642,33  |
| BALCIOGLU ULUSRARARASI NAKLIYAT TURIZM IC VE DIS TIC. LT |         |
| შპს ავტო-ბანი 2000, 205211091                            |         |
| შპს თერა მოტორსი, 445386813                              |         |
| შპს იბრო-მოტორსი, 448409339                              | 30,00   |
| ანზორ ბალაძე, 61005007609                                |         |
| BAYRAKTAR IC VE DIS TIC NAK. INS. TAAH. TURZ. LTD. STI,  |         |
| შპს ა-მოტორსი , 448404986                                |         |
| TURKISH AIRLINES,                                        |         |
| თეიმურაზ ქურციკიძე, 01008042459                          |         |
| შპს სან პეტროლიუმ ჯორჯია, 404391136                      |         |
| შპს კომპი, 445550966                                     |         |



შპს „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური  
ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს  
დასრულებული წლისთვის ქართულ ლარში



განმარტებითი შენიშვნები

| დეკემბერი                                          |         |          |
|----------------------------------------------------|---------|----------|
| ორგანიზაცია                                        | საბოლოო |          |
| შპს L-ჯორჯია, 245444005                            |         | 11528,94 |
| შპს თურქუაზი, 445385164                            |         | 43503,80 |
| შპს დაფნა, 206337604                               | 0,02    |          |
| შპს ევროპროდუქტი, 202227134                        |         |          |
| შპს პოლა, 245620724                                |         |          |
| შპს მარმ ტრედიდინგი, 211397004                     |         |          |
| შპს ივიჯი, 245439271                               |         |          |
| შპს AGTC, 425357801                                | 30,22   |          |
| შპს ენგადი, 242005888                              |         |          |
| შპს ალფა XXI, 445385609                            |         |          |
| შპს მანჩო(თიკო), 448388717                         |         |          |
| ივერი ბერუაშვილი, 43001034493                      |         |          |
| შპს ემკა, 445439017                                |         | 1777,50  |
| შპს კომპანია ორბიტა, 202230790                     |         |          |
| შპს ნიუ-სთარ, 445394001                            |         |          |
| შპს მასტერ თრეიდი, 205217941                       |         |          |
| შპს სუმბათა, 445460475                             |         |          |
| შპს გეჯგუფი, 445425861                             |         |          |
| შპს მარი-2015, 445464257                           |         |          |
| შპს სამ-ბათ ჯორჯია, 445472916                      |         |          |
| შპს გოჩა, 445415998                                |         | 1100,00  |
| შპს აჭარა, 448050019                               |         | 1280,00  |
| შპს მთის არწივი, 248412542                         |         | 1690,00  |
| შპს კოკა-კოლა დისტრიბუცია, 246954176               |         |          |
| (445438232)შპს თარჯიმანი, 445438232                |         |          |
| შპს ბათიმპორტი, 445528279                          |         | 14116,77 |
| სს იბერია რეფრეშმენტსი, 204968730                  | 257,60  |          |
| (400029036)შპს 3G-Georgian Global Group, 400029036 |         |          |
| (445521640)შპს ჰალალ გე, 445521640                 | 0,68    |          |
| (446967266)შპს პარკ თრეიდინგ, 446967266            |         |          |
| (204569494)შპს ჯეო-კოოპ, 204569494                 |         | 2552,00  |
| (445544331)შპს ვე ვე ეს, 445544331                 |         |          |
| შპს ბიკო, 445568476                                |         |          |
| შპს მაჯიდ ალ ფუტაიმ ჰიპერმარკეტს ჯორჯია,           |         | 6235,89  |



**განმარტებითი შენიშვნები**

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში იგულისხმება მომწოდებლისთვის გადასახდელი ვალდებულებები, რომლებიც დაკავშირებულია შესაბამის ხარჯებთან და რომლებიც გაწეულია, მაგრამ ჯერ არ არის გადახდილი წლის დასასრულს.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მათსა მართლაც ღირებულებას ანგარიშგების თარიღისთვის.

სავაჭრო ვალდებულებები მოიცავს ასევე უცხოური კომპანიების ვალდებულებებს რომელიც კომპანიას გააჩნია უცხოური ვალუტით კერძოდ (\$), თუმცა ბალანსში მსგავსი ვალდებულებები წარმოდგენილია ეროვნული კურსით.

**10 დივიდენდები**

|                                   | 2019           | 2018           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| განაწილებული დივიდენდი            | 165,000        | 519,471        |
| <b>სულ განაწილებული დივიდენდი</b> | <b>165,000</b> | <b>519,471</b> |

2019 წელს კომპანიამ გასცა დივიდენდად 165.000 ლარი.

**11 მიღებული ავანსები**

|                              | 31.12.2019 | 31.12.2018    |
|------------------------------|------------|---------------|
| მიღებული ავანსები            | 0          | 10,782        |
| <b>სულ მიღებული ავანსები</b> | <b>0</b>   | <b>10,782</b> |

პერიოდის ბოლოსთვის კომპანიას არ გააჩნდა მიღებული ავანსები.

**12 ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ**

|                                               | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ            | 0          | 0          |
| <b>სულ ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

## განმარტებითი შენიშვნები

| განაცემის<br>ტიპი | პერიოდი | სახელი<br>გვარი    | საიდენტიფიკაციო<br>N | ჯამი     | იანვარი | თებერვალი | მარტი  | აპრილი  | მაისი  | ივნისი  | ივლისი  | აგვისტო | სექტემბერი | ოქტომბერი | ნოემბერი | დეკემბერი |
|-------------------|---------|--------------------|----------------------|----------|---------|-----------|--------|---------|--------|---------|---------|---------|------------|-----------|----------|-----------|
| ხელოვანი          | 2019    | მუქუა ანთაძე       | 61009020298          | 8200,25  | 687,5   | 687,5     | 687,5  | 687,5   | 687,5  | 687,5   | 687,5   | 687,5   | 687,5      | 687,5     | 687,5    | 637,75    |
| ხელოვანი          | 2019    | ავთანდილ დევაძე    | 61001023114          | 13250    | 750     | 750       | 1500   | 1000    | 750    | 1250    | 1500    | 1000    | 1000       | 1250      | 1250     | 1250      |
| ხელოვანი          | 2019    | რამინ მგელაძე      | 61009026213          | 1250     | 1250    | 0         | 0      | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       | 0          | 0         | 0        | 0         |
| ხელოვანი          | 2019    | რამინ მგელაძე      | 61009026213          | 15301,1  | 0       | 1275,55   | 1250   | 1250    | 1250   | 1250    | 1625    | 1625    | 1625       | 1625      | 1625     | 1275,55   |
| ხელოვანი          | 2019    | გივი დიმიტრაძე     | 63001066589          | 7500     | 625     | 625       | 625    | 625     | 625    | 625     | 625     | 625     | 625        | 625       | 625      | 625       |
| ხელოვანი          | 2019    | ლევან ჩუბინიძე     | 63001023663          | 7537,75  | 625     | 650       | 625    | 625     | 625    | 625     | 625     | 625     | 625        | 625       | 625      | 637,75    |
| ხელოვანი          | 2019    | ნათელა დიმიტრაძე   | 63001071690          | 9562,5   | 812,5   | 812,5     | 812,5  | 812,5   | 812,5  | 812,5   | 812,5   | 812,5   | 812,5      | 812,5     | 812,5    | 625       |
| ხელოვანი          | 2019    | თამარ არჩვაძე      | 61019049817          | 8903,05  | 750     | 765,3     | 750    | 750     | 750    | 750     | 750     | 750     | 750        | 750       | 750      | 637,75    |
| ხელოვანი          | 2019    | თემურ ცეცხლაძე     | 61006053122          | 1000     | 0       | 0         | 0      | 0       | 0      | 0       | 0       | 500     | 500        | 0         | 0        | 0         |
| ხელოვანი          | 2019    | ავთანდილ დიმიტრაძე | 63001071836          | 26715,6  | 2187,5  | 2187,5    | 2187,5 | 2187,5  | 2187,5 | 2187,5  | 2187,5  | 2500    | 2500       | 2500      | 2500     | 1403,1    |
| ხელოვანი          | 2019    | დავით ანთაძე       | 61009020538          | 26153,1  | 2250    | 2250      | 2250   | 2250    | 2250   | 2250    | 2250    | 2250    | 2250       | 2250      | 2250     | 1403,1    |
| ხელოვანი          | 2019    | ნატო ანთაძე        | 61006064777          | 15150,55 | 1125    | 1125      | 1125   | 1125    | 1125   | 1125    | 1125    | 1500    | 1500       | 1500      | 1500     | 1275,55   |
| ხელოვანი          | 2019    | ჯუმბერ ანთაძე      | 61009000527          | 58967    | 2500    | 2500      | 2500   | 2500    | 2500   | 2500    | 2500    | 2500    | 2500       | 2500      | 2500     | 1467      |
| ხელოვანი          | 2019    | ფატი ანთაძე        | 61809036174          | 3637,75  | 0       | 0         | 0      | 0       | 0      | 0       | 0       | 750     | 750        | 750       | 750      | 637,75    |
| ხელოვანი          | 2019    | გელა ანთაძე        | 61009033114          | 10525,55 | 0       | 0         | 0      | 0       | 1250   | 1250    | 1250    | 1375    | 1375       | 1375      | 1375     | 1275,55   |
| ხელოვანი          | 2019    | შალვა დავითაძე     | 61006079242          | 2125     | 0       | 1250      | 875    | 0       | 0      | 0       | 0       | 0       | 0          | 0         | 0        | 0         |
|                   |         |                    |                      |          | 13562,5 | 14878,35  | 15188  | 13812,5 | 14813  | 15312,5 | 15562,5 | 17500   | 17500      | 17250     | 17250    | 13150,85  |
|                   |         |                    |                      |          |         |           |        |         |        |         |         |         |            |           |          | 18577,2   |

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას არ გააჩნდა არანაირი დავალიანება თანამშრომლების მიმართ.

## 13 საგადასახადო ვალდებულებები

|                                | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--------------------------------|------------|------------|
| საგადასახადო ვალდებულებები     | 6,594      | 147,974    |
| სულ საგადასახადო ვალდებულებები | 6,594      | 147,974    |

არსებული თარიღისთვის, კომპანიას გააჩნდა საგადასახადო ვალდებულებები 6594 ლარის ოდენობით.

2019

|                                       |          |           |          |          |  |         |
|---------------------------------------|----------|-----------|----------|----------|--|---------|
| 3185 - საბაჟო ვალდებულებები           | 0,00     | 48153,85  |          |          |  |         |
| 3310 - გადასახდელი მოგების გადასახადი | 63774,72 | 0,00      |          |          |  |         |
| 3391 საგადასახადო ვალდებულებები       | 0,00     | 147974,00 | 983285,9 | 841905,6 |  | 6593,70 |



## განმარტებითი შენიშვნები

## 14 სასესხო ვალდებულებები

|                               | 2019           | 2018           |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| გრძელვადიანი სესხი            | 621,794        | 548,055        |
| <b>სულ გრძელვადიანი სესხი</b> | <b>621,794</b> | <b>548,055</b> |

| სესხი     |  |        |             |
|-----------|--|--------|-------------|
| ევრო      |  | კურსი  | ჯამი        |
| 143666,92 |  | 3,2095 | 461098,9797 |
| 50000     |  | 3,2095 | 160475      |
|           |  |        | 621573,9797 |

კომპანიამ აიღო გრძელვადიანი სესხი 19,07,2019 წელს 165,000 EUR ოდენობით, სავალუტო 1 EUR=3.24 Lari 5% -იანი განაკვეთით, რომელიც შემდეგ ჩამოვიდა 4,2 %-ზე.3 წლის ვადით და ასევე კომპანიას გააჩნია საკრედიტო ხაზი 50000 EUR-ოდენობით, 5% -იანი განაკვეთით, რომელიც შემდეგ წელს ჩამოიწია 4,2 %.

გრძელვადიანი სესხების ნაშთი მოცემულია ექვივალენტი ლარში . სასესხო ვალდებულებების დაფარვა ყოველთვის ხორციელდებოდა უცხოური ვალუტით.

## 15 შემოსავალი

კომპანია შემოსავალს გამოიმუშავებს სასურსათო სამეურნეო საქონლის რეალიზაციით.

|                       | 2019             | 2018             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| რეალიზაცია            | 5,103,602        | 4,885,184        |
| <b>სულ შემოსავალი</b> | <b>5,103,602</b> | <b>4,885,184</b> |

## განმარტებითი შენიშვნები

## 16 რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება

კომპანია შემოსავალს გამოიმუშავებს სასურსათო სამეურნეო საქონლის რეალიზაციით, შესაბამისად ხარჯები დაკავშირებულია საქონლის შეძენასა და მიწოდებასთან

|                                                | 2019             | 2018             |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| რეალიზაცია                                     | 4,549,975        | 3,909,625        |
| <b>სულ რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება</b> | <b>4,549,975</b> | <b>3,909,625</b> |

## 17 ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

|                                              | 2019           | 2018           |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| სახელფასო ხარჯი                              | 185,779        | 154,594        |
| იჯარის ხარჯი                                 | 17,019         | 13,600         |
| კომუნალური ხარჯი                             | 11,879         | 6,337          |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                         | 30,130         | 28,706         |
| სხვა ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები       | 141,237        | 158,430        |
| <b>სულ ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები</b> | <b>386,044</b> | <b>361,667</b> |

## 18 სხვა საოპერაციო ხარჯები

|                                     | 2019         | 2018         |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| ტრანსპორტირების და შენახვის ხარჯები | 1,195        | 3,341        |
| სხვა არასაოპერაციო ხარჯები          | 2,667        | 441          |
| <b>სულ სხვა საოპერაციო ხარჯები</b>  | <b>3,862</b> | <b>3,782</b> |

## განმარტებითი შენიშვნები

## 19 კურსთაშორის სხვაობა, წმინდა

|                                       | 2019         | 2018             |
|---------------------------------------|--------------|------------------|
| კურსთაშორის სხვაობით მიღებული მოგება  | 11,018       | 14,188           |
| კურსთაშორის სხვაობით მიღებული ზარალი  | (7,916)      | (161,937)        |
| <b>სულ წმინდა კურსთაშორის სხვაობა</b> | <b>3,102</b> | <b>(147,749)</b> |

კომპანიის ოპერაციებიდან გამომდინარე რომელსაც იგი ახორციელებს ქვეყნის საზღვრებს გარეთ საქონლის შესყიდვისა და გაყიდვის დროს, პერიოდის განმავლობაში წარმოიშება კურსთაშორის სხვაობა რომელიც აღიარდება როგორც მოგება ან ზარალი

## პირობითი ვალდებულებები

20

## საოპერაციო საიჯარო ვალდებულებები - კომპანია, როგორც მოიჯარე

კომპანიას გააფორმებული აქვს საოპერაციო იჯარის ხელშეკრულება ჯუმბერ ანთაძესთან (პ.ნ 61009000527) სადაც კომპანია წარმოდგენილია როგორც მოიჯარე. აღნიშნული ხელშეკრულებს მოქმედების ვადა განუსაზღვრელია და შეწყვეტა შესაძლებელია მხარეების ურთიერთშეთანხმებით. ხელშეკრულების შესაბამისად კომპანიამ იჯარით აღებული აქვს სასაწყობო ფართი და საოფისე ფართი, სადაც იგი ამჟამად ახორციელებს თავის ძირითად საოპერაციო საქმიანობას. ყოველთვიური გადასახადი შეადგენს 700 ლარს.

საოპერაციო იჯარის ხარჯმა პერიოდის განმავლობაში შეადგინა 17,019 ლარი.

## საკრედიტო რისკი

კომპანია საკრედიტო რისკს აკონტროლებს ინდივიდუალურ მომხმარებლებზე ლიმიტების დაწესებით, რომლის დროსაც გამოიყენება სხვადასხვა სააგენტოების ინფორმაცია, მომხმარებლის საცხოვრებელი ქვეყნის მიხედვით. კომპანიას შემუშავებული აქვს კრედიტუნარიან კლიენტებთან საქმის წარმოების პოლიტიკა.

არ შეინიშნება საკრედიტო რისკების მნიშვნელოვანი კონცენტრაცია.

## საპროცენტო რისკი

კომპანიას საპროცენტო რისკის საფრთხე ემუქრება მხოლოდ იმ ფინანსურ აქტივებთან მიმართებაში, რომლებზეც მოქმედებს ფიქსირებული განაკვეთი. ფიქსირებული საპროცენტო განაკვეთის მქონე ფინანსური აქტივების სამართლიან ღირებულებაზე საპროცენტო განაკვეთების ცვლილების ზეგავლენა შეფასდა როგორც უმნიშვნელო.

## სავალუტო რისკი

უცხოური ვალუტით დენომინირებული აქტივები (საბანკო ბალანსები, დეპოზიტები, ფასიანი ქაღალდები და დებიტორული დავალიანება) და ვალდებულებები (გადასახდელები) იწვევენ სავალუტო რისკს. კომპანიას არ აქვს ფორმალური პროცედურები სავალუტო რისკის მართვასთან მიმართებაში, თუმცა ხელმძღვანელობა საკუთარ თავს მიიჩნევს კარგად ინფორმირებულად ეკონომიკაში მიმდინარე მოვლენების შესახებ და მათ გადადგეს გარკვეული ნაბიჯები სავალუტო რისკის შესამცირებლად.

## განმარტებითი შენიშვნები

### 21 საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ პერიოდში მენეჯმენტმა აიღო გრძელვადიანი სესხი 55000 ევრო 5 % განაკვეთი 36 თვით .დივიდენდი არ გაუცია ამ წელს.

ასევე გთხოვთ გაითვალისწინოთ შემთხვევა რომელიც დაფიქსირდა ჩვენს კომპანიაში, რაც მდგომარეობს შემდეგში: დაახლოებით 20,01,2020 თარიღისთვის კომპანიის მთავარ კომპიუტერში სადაც ინახებოდა მთელი რიგი ინფორმაცია კომპანიის შესახებ, სადაც იყო პროგრამა ფინანს-ს (რომელსაც იყენებს კომპანია ბუღალტრული აღრიცხვებისთვის) მთავარი ბაზა, შემოვიდნენ ბოროტი ძალების გამოყენებით ეგრეთ წოდებული ჰაკერები და დაგვიზიანეს მთელი პროგრამა, წაგვიშალეს ყველაფერი რაც გაგვაჩნდა ამ კომპიუტერში, რამაც გამოიწვია მთელი პროგრამის წაშლა, და შემდგომში მოგვიწია თავიდანვე აგვეწყო პროგრამა და მთელი ბუღალტერია სხვა და სხვა შენახული ფაილებიდან , რომელიც მოიპოვებოდა მეორე კომპიუტერში, ყველაფერი გადავამოწმეთ ყველა არსებული ინფორმაციიდან და ამის შემდეგ მოხდა პროგრამის თავიდან აწყობაც და ასევე ანგარიშგების შევსებაც.

შპს „ალალი 2008“

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური  
ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერს  
დასრულებული წლისთვის ქართულ ლრში



განმარტებითი შენიშვნები

