

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობა

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	12/31/2019	12/31/2018
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	2,080,569	2,103,603
სავაჭრო მოთხოვნები	2,175,362.45	2,139,567
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	3,927,957	3,811,439
- მზა პროდუქცია	3,783,396.04	3,594,659
- სხვა	144,561.11	216,780
საინვესტიციო ქონება		628,622
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები	23,384.01	32,555
ძირითადი საშუალებები	1,488,997	1,436,855
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	299,493.89	284,494
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1,811,874.40	1,753,904
სულ აქტივები	9,995,762.88	10,437,135

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	280,077	33,738
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	138,078	166,776
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	-	5,219
სულ ვალდებულებები	418,155	205,733

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2,000	2,000
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	9,575,607.79	10,229,402
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	9,577,608	10,231,402
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9,995,762.88	10,437,135

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	01.01.19-31.12.19	01.01.18-31.12.18
ნეტო ამონაგები	9,057,562	8,943,000
საქონლის გაყიდვიდან	8,139,413	7,042,140
მომსახურების გაწევიდან	71,426	34,068
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	846,722	1,866,792

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	3,838,485	3,346,929
საწყისი მარაგები	3,811,439	3,529,519
მარაგების შესყიდვა	3,955,002	3,628,850
გადამუშავების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	3,927,957	3,811,439
საერთო მოგება	5,219,077	5,596,071

სხვა შემოსავალი	-	16,908
დასაქმებულთა ანაზღაურება	1,478,747	1,275,373
ცვეთა და ამორტიზაცია	238,865	224,783
საპროცენტო შემოსავალი:	61,141.55	50,803
საპროცენტო ხარჯი :	11,573	12,121
იჯარის ხარჯი	219,476	72,015
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი (დანარჩენი ხარჯი)	2,758,808	1,602,691
სულ საოპერაციო ხარჯები	4,707,469.84	3,186,983

საოპერაციო მოგება	572,749	2,476,798
--------------------------	---------	-----------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	(12,732)	2,750
მიღებული დივიდენდები	-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	560,017	2,479,548
მოგების გადასახადი	38,594	21,692
მოგება/(ზარალი)	521,423	2,457,856

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	10,231,402	8,606,769
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(1,175,217)	(833,223)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	9,577,608	10,231,402

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	01.01.19-31.12.19	01.01.18-31.12.18
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	126,259	770,246
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(121,561)	(146,189)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(15,000)	(95,816)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(10,302)	528,241
სავალუტო კურსის ეფექტი	(12,732)	2,750
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	2,103,603	1,572,612
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	2,080,569	2,103,603

დირექტორი  /თ.მამულაშვილი/

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობა

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარში)

შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობა რეგისტრირებულია ქ.თბილისის ვაკე-საბურთალოს სასამართლო მიერ 1999 წლის 30 ივნისს რეგ.№5/4-2100. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს წიგნების გამოცემა და რეალიზაცია.

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, დაღმაშენებლის 150

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 2000 ლარს. კომპანიის დამფუძნებლები არიან: ბაკურ სულაკაური 50%, თინათინ მამულაშვილი 50%

კომპანიას არ აქვს ფილიალები და წარმომადგენლობები

საზოგადოებას ანგარიშები გახსნილი აქვს: სს „თიბისი ბანკი“-ში, სს „საქართველოს ბანკი“-ში, სს „ლიბერთი ბანკი“-ში და სს „პროგრესი ბანკი“-ში.

შენიშვნა - 2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახდო კანონმდებლობის მიხედვით

საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

ფინანსური ინსტრუმენტების წარდგენა

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც კომპანიის ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია ფულადი სახსრებით და მისი ექვივალენტებით, მოთხოვნებით და ვალდებულებებით, ფინანსური ინვესტიციებით და სხვა ვალდებულებებით.

ფულადი სახსრები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თვითღირებულებით, დარიცხული ამორტიზაციის გამოკლებით. ცვეთის დასარიცხად გამოყენებულია ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდი.

ძირითადი საშუალებები

საზოგადოების ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენის ღირებულებით. რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით. ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდი.

საკუთარი კაპიტალი

კაპიტალი მოიცავს საკუთარ კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას.

გადასახადელი ვალდებულებები

გადასახადელი ვალდებულებები მოცემულია თვითღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს მიღებული საქონლის ან მომსახურების სანაცვლოდ გადასახდელ თანხებს.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხდება მათი დარიცხვის მიხედვით.

დაბეგვრა

კომპანიის მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

შენიშვნა - 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს შემდეგს:

	31.12.2019წ	31.12.2018წ
ნაღდი ფული სალაროში	34,918	27,587
სს თიბისი ბანკი	1,676,866	745,460
სს პროკრედიტ ბანკი	265,949	1,296,538
სს ლიბერთი ბანკი	75,285	32,390
სს საქართველოს ბანკი	27,552	1,627
	<u>2,080,569</u>	<u>2,103,603</u>

შენიშვნა - 4 - საინვესტიციო ქონება

ინვესტიციები მოიცავს შემდეგს:

	12/31/2019	12/31/2018
მიკროსაფინანსო კომპანია რიკოს თამასუქი ლარში	-	150,000
მიკროსაფინანსო კომპანია რიკოს თამასუქი აშშ დოლარში	-	478,622
სულ ინვესტიციები	<u>-</u>	<u>628,622</u>

(ლარში)

შენიშვნა - 5 - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3,108,039
--	-----------

მატება	178,798
--------	---------

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3,286,837.29
---	--------------

ცვეთა

ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,671,184
--	-----------

დარიცხული ცვეთა	126,657
-----------------	---------

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,797,840.79
---	--------------

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,436,855
--	-----------

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,488,997
--	-----------

შენიშვნა - 6 - არამატერიალური აქტივების მოძრაობა

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	177,754
---	---------

მატება	22,741
--------	--------

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	200,495
---	---------

ამორტიზაცია

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	145,200
---	---------

დარიცხული ამორტიზაცია

31,911

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	177,111
---	---------

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	32,555
---	--------

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	23,384
---	--------

შენიშვნა - 7 - გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები	12/31/2019	12/31/2018
სესხი პროკრედიტში	138,078	166,776
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	<u>138,078</u>	<u>166,776</u>

დირექტორი



/თ.მამულაშვილი/