

## შპს ხარება

### ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ხარება“-ს დაფუძნდა 2019 წლის 21 თებერვალს, მარეგისტრირებული ორგანო არის თბილისის სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. იურიდიული მისამართი: თიანეთის რაიონი, სოფელი ჟებოტა.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის 100% წილის მფლობელია 39001004673, რამაზ ხარებავა.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს რესტორნები და საკვებით მობილური მომსახურების საქმიანობები.

### მომზადების საფუძველი

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის, შემდგომში მსს სტანდარტის შესაბამისად, და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულებით აღრიცხვის წესით. ფინანსური ანგარიშგების ვალუტა არის ლარი.

ფინანსური ანგარიშგების პაკეტი მოიცავს:

1. საანგარიშგებო თარიღისთვის მომზადებულ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშს
3. კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშს
4. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშს
5. შენიშვნების ანგარიშს

დირექტორი 

**აქტივები****გრძელვადიანი აქტივები**

|                       |   |                |
|-----------------------|---|----------------|
| ძირითადი საშუალებები  | 1 | 140,326        |
| არამატერიალური აქტივი |   | 4,061          |
|                       |   | <b>144,387</b> |

**მოკლევადიანი აქტივები**

|                              |   |         |
|------------------------------|---|---------|
| ფული                         | 2 | 162,554 |
| სავაჭრო მოთხოვნები           | 3 | 1,002   |
| გადახდილი ავანსები           | 4 | 291,663 |
| საქონელი                     |   | 278,950 |
| სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები |   | 0       |

**აქტივები სულ****878,556****ვალდებულებები****გრძელვადიანი ვალდებულებები****მოკლევადიანი ვალდებულებები**

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| მოკლევადიანი სესხები                | 0             |
| სავაჭრო ვალდებულებები               | 32,235        |
| მიღებულ ავანსები                    | 0             |
| ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ | 0             |
| საგადასახადო ვალდებულებები          | 13,071        |
| სხვა ვალდებულებები                  | 0             |
|                                     | <b>45,306</b> |

**ვალდებულებები სულ****45,306****კაპიტალი**

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| საწესდებო კაპიტალი          | 300,000        |
| გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი | 533,250        |
| <b>კაპიტალი სულ</b>         | <b>833,250</b> |

**სულ ვალდებულებები და კაპიტალი****878,556**

დირექტორი



| მოგება - ზარალის ანგარიშგება    | შენიშვნა | 2019 წელი        |
|---------------------------------|----------|------------------|
| შემოსავალი მომსახურებიდან       |          | 5,673,045        |
| გახარჯული მასალები/საქონელი     |          | 3,534,515        |
| <b>საერთო მოგება</b>            |          | <b>2,138,530</b> |
| სხვა შემოსავლები                |          |                  |
| ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი | 5        | -257,916         |
| ამორტიზაცია                     |          | -15,284          |
| ხელფასი                         |          | -1,071,276       |
| საიჯარო ხარჯი                   |          | -260,804         |
| <b>საოპერაციო მოგება</b>        |          | <b>533,250</b>   |
| საკურსო სხვაობა                 |          | 0                |
| ფინანსური შემოსავალი            |          |                  |
| სესხის პროცენტი                 |          | 0                |
| <b>ფინანსური ხარჯი</b>          |          | <b>0</b>         |
| <b>მოგება დაბეგვრამდე</b>       |          | <b>533,250</b>   |
| მოგების გადასახადი              |          | 0                |
| <b>წმინდა მოგება</b>            |          | <b>533,250</b>   |

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება      საწესდებო კაპიტალი      გადაფასების რეზერვი      გაუნაწილებელი მოგება      მთლიანი კაპიტალი

|                               |                |          |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------|----------------|----------------|
| <b>2019 წლის 1 იანვარი</b>    | 0              | 0        | 0              | 0              |
| შენატანი                      | 300,000        | 0        | 0              | 300,000        |
| წმინდა მოგება                 | 0              | 0        | 533,250        | 533,250        |
| <b>2019 წლის 31 დეკემბერი</b> | <b>300,000</b> | <b>0</b> | <b>533,250</b> | <b>833,250</b> |

დირექტორი 

|                                            |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
| <b>ფულადი ნაკადების ანგარიშგება</b>        | <b>2019 წელი</b> |
| <b>ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში</b> | <b>0</b>         |
| <b>მოდრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან</b>   | <b>642,630</b>   |
| მყიდველებისგან შემოსული ფული               | 6,694,193        |
| შენატანი საწესდებო კაპიტალში               | 300,000          |
| მომწოდებლებზე გადახდილი ფული               | -4,474,079       |
| გადახდილი იჯარის გადასახადი                | -278,555         |
| გაცემული ხელფასი                           | -1,071,416       |
| გადახდილი გადასახადი                       | -506,673         |
| სხვა ხარჯები                               | -20,840          |
| <b>მოდრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან</b> | <b>-480,076</b>  |
| ძირითადი საშუალებების შეძენა               | -480,076         |
| <b>მოდრაობა ფინანსური საქმიანობიდან</b>    | <b>0</b>         |
| <b>ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს</b>      | <b>162,554</b>   |

### შენიშვნები:

შენიშვნა 1 ძირითადი საშუალებები ჯგუფების მიხედვით

| ძირითადი საშუალებები საბალანსო ღ-ბა | მიწა | შენობები | მანქანა-დანადგარები | ავეჯი და ოფისის ტექნიკა | იჯარით აღებული ქობების კეილმოწყობა | არამატერიალური აქტივები | სულ     |
|-------------------------------------|------|----------|---------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------|
| 1 იანვარი 2019                      |      |          |                     |                         |                                    |                         |         |
| შემოსვლა                            |      |          | 91,084              | 49,209                  | 14,802                             | 4,576                   | 159,671 |
| გადაფასება                          |      |          |                     |                         |                                    |                         |         |
| გასვლა                              |      |          |                     |                         |                                    |                         |         |
| 31 დეკემბერი 2019 წელი              |      |          | 91,084              | 49,209                  | 14,802                             | 4,576                   | 159,671 |

დირექტორი 

**ცვეთა და  
გაუფასურება**

|                           |   |   |       |       |     |     |        |
|---------------------------|---|---|-------|-------|-----|-----|--------|
| 01 იანვარი 2019<br>წელი   | 0 | 0 | 0     | 0     | 0   | 0   | 0      |
| პერიოდის<br>ცვეთა         |   |   | 9,108 | 4,921 | 740 | 515 | 15,284 |
| გასვლა                    |   |   |       |       |     |     |        |
| 31 დეკემბერი<br>2019 წელი |   |   | 9,108 | 4,921 | 740 | 515 | 15,284 |

**წმინდა**

**საბალანსო ღ-ბა**

|                           |  |  |        |        |        |       |         |
|---------------------------|--|--|--------|--------|--------|-------|---------|
| 31 დეკემბერი<br>2019 წელი |  |  | 81,976 | 44,288 | 14,062 | 4,061 | 144,387 |
|---------------------------|--|--|--------|--------|--------|-------|---------|

**შენიშვნა 2**

**ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები**

ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში  
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში

**31/12/2019**

1,500

161,054

**162,554**

**შენიშვნა 3**

**სავაჭრო მოხოვნები**

მოთხოვნები ბანკებიდან (რეალიზაცია საბანკო  
ტერმინალებით)

**31/12/2019**

1,002

**1,002**

დირექტორი

*ხ.ბ.ბ.ბ. /*

#### შენიშვნა 4

##### გადახდილი ავანსები

31/12/2019

მომწოდებლებზე გადახდა (ძირითადი საშუალებების  
შესაძენად)

291,663

291,663

#### შენიშვნა 5

| <u>ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი</u> | <u>31/12/2019</u> |
|----------------------------------------|-------------------|
| კომუნალური ხარჯები                     | 58,310            |
| საკანცელარო ხარჯები                    | 2,564             |
| სამეურნეო ხარჯი                        | 154,488           |
| მიწოდების ხარჯები                      | 19,104            |
| საბანკო მომსახურების ხარჯები           | 23,450            |
|                                        |                   |
| სულ                                    | 257,916           |

დირექტორი

რამაზ ხარეზაძე

*რ. ხარეზაძე*

დირექტორი

*რ. ხარეზაძე*