

1. 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება

საწარმოს ადმინისტრაციის მიერ შემუშავებული სააღრიცხვო პოლიტიკით საზოგადოების სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების და ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა ხდება თვითღირებულებით. რომელთა რეალური ღირებულება შესაბამისობაშია საბალანსო ღირებულებასთან. საზოგადოების გადაწყვეტილებით 2018 წლისთვის ყველა აქტივის რეალური ღირებულება განისაზღვრა შემფასებელი აუდიტორული კომპანიის შპს ექსპერტი-ქონების შემფასებელი კომპანიის (ს/ნ 405166617) მიერ.

საზოგადოების საქმიანობიდან გამომდინარე საქონლის აღრიცხვა ხდება მიმდინარედ. ყოველი თვის ბოლოს ვახდენთ საქონლის ინვენტარიზაციას და შემოსავლების და გახარჯული საქონლის აღრიცხვის სისწორეს ვამოწმებთ. ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. გვაქვს 2414 კვ.მ არასასოფლო სამეურნეო მიწის ნაკვეთითბილისში, ლისის ტბის მიმდებარე ტერიტორიაზე, რომლის ღირებულება შეფასებულია 449004 ლარად. (მიწას ცვეთა არ ერიცხება). აღნიშნულ მიწის ნაკვეთზე გვაქვს თანამედროვე სტილის გოგირდის აბანო და სტადიონი, რომელთაც ერიცხება ცვეთა 2%-ის ოდენობით და ექსპლოატაციის ვადა განსაზღვრულია 50 წლით. აბანოს და სტადიონის გარდა საზოგადოების ბალანსზე ირიცხება სხვადასხვა ძირითადი საშუალებები, რომელთაც ერიცხება ცვეთა 10-20%-ის ოდენობით. აბანოს შენობაში განთავსებულია ბარი, სადაც იყიდება საჭირო მომსახურებისთვის განკუთვნილი საქონელი (წვენები, წყალი, საპონი, ჩუსტები, ჩაი-ყავა და სხვა). რომელთა ჩამოწერაც ხდება რეალიზაციის მიხედვით და გამოყენებულია ჩამოწერის საშალო შეწონილი მეთოდი. ამასთან ადგილზე მომსახურების დროს გამოიყენება ზეწრები, პირსახოცები და ხალათები. აბანოს ტერიტორიით სარგებლობს მექისე, რომელიც იხდის ქირას ფიქსირებული შემონატანით.

სტადიონის გაქირავება ხდება საათობრივად. არიან როგორც მუდმივი, ასევე დროებითი საფეხბურთო გუნდები.

მომხმარებლის მიერ მომსახურების საფასურის გადახდა ხდება როგორც ტრანზაქციებით ისე სალაროს მეშვეობით. სალაროდან შემოსული თანხის გატანა ხდება აუცილებელი მიმდინარე სარემონტო სამუშაოების ან შესყიდვების შემთხვევაში. დანარჩენი კი შეგვაქვს ბანკის ანგარიშზე და ვიყენებთ როგორც გადასახადების ასევე სესხის და სხვა ვალდებულებების დასაფარად. საზოგადოებას ანგარიშები 2017-2018 წლებში გახსნილი ქონდა სს პაშა ბანკში და სს თიბისი ბანკში, სესხის რეფინანსირების გამო გაიხსნა ანგარიში ასევე სს ხალიკ ბანკში. ამჟამად სს პაშა-ბანკის ანგარიში დახურულია.

საზოგადოება არ წარმოადგენს მოიჯარეს. ვიყენებთ ჩვენს მიერ შეძენილ იმვენტარს და შენობა-ნაგებობებს. აბანოს ფუნქციონირებისთვის ხელშეკრულება გვაქვს გაფორმებული სხვადასხვა მომსახურე კომპანიებთან გოგირდის და სამელი წყლის მისაღებად: დასუფთავების, დაცვის სამსახურის, სამრეცხაოს და სხვა ფირმებთან. ზოგჯერ ქირით გაცემულია სასაწყობე ფართი დროებით საქონლის დასაწყობებისთვის.

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი



2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის შემოსავლებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

სრული შემოსავლების ანგარიშგება შპს ლისის აბანოები	2018 წელი	2017 წელი
ამონაგები		
სტადიონით მომსახურებიდან	60 229	47 908
აბანოს მომსახურებიდან	403 103	399 668
ბარის გაყიდვებიდან	73 170	72 933
იჯარიდან	6 102	7 246
სულ შემოსავალი	542 603	527 755
გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება:		
თვითღირებულება	-147 656	-139 745
საწყისი მარაგები	-17 697	-11 088
მარაგების შესყიდვა	-26 968	-29 468
გადამუშავების დანახარჯები: კომუნალურები, ცვეთა და ხელფასი	-124 255	-116 886
საბოლოო მარაგები:	21 264	17 697
საერთო მოგება	394 947	388 010
სხვა შემოსავალი	420	0
ადმინისტრაციული ხარჯი		
ხელფასი	-88 313	-86 290
ცვეთა და ამორტიზაცია	-13 818	-12 916
საპროცენტო შემოსავალი	2	218
საპროცენტო ხარჯი	-103 841	-153 481
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული სხვასაერთო ხარჯი	-86 733	-74 980
სულ საოპერაციო ხარჯები	-292 282	-327 449
საოპერაციო მოგება	102 665	60 561
მარაგების გაუფასურების ხარჯი	-845	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი /ხარჯი	-41 908	33 901
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი (ხარჯი)		
	-41 908	33 901

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



მოგება/ზარალი მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	59 912	94 462
მოგების გადასახადი (წინა წლებიდან ზარალიანია და არ დავარიცხეთ)		
მოგება/ზარალი	59 912	94 462
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	89 728	0
სხვა სრული შემოსავალი/ზარალი	89 728	0
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	394 392	299 930
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	149 640	94 462
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	544 032	394 392

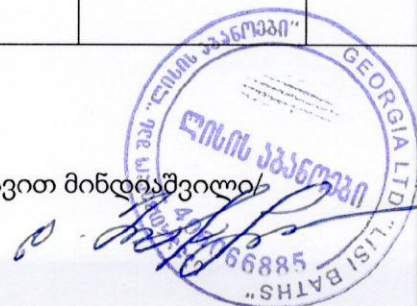
შენიშვნა: ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის, მომსახურების და გაყიდული ძირითადი საშუალებების თვითღირებულება, კომერციული დანახარჯები, ადმინისტრაციული ხარჯები და სხვ.).

ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს ლისის აბანოების საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მოგებამ ან ზარალმა და აქტივების შეფასებამ განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების 2017-2018 წლების ანგარიშგების წარდგენა.

ხარჯების ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით კლასიფიცირება	2018წ	2017წ
ამონაგები	542 603	527 755
სხვა შემოსავალი	135 222	299 104
ცვლილებები სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობებში:	3 567	6 609
მზა პროდუქცია და დაუმთავრებელი წარმოება	0	0

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდრაშვილი/



	3 567	6 609
გამოყენებული ნედლეული და მასალები		
	-107 813	-104 171
თანამშრომელთა ხელფასები და სხვა გასამრჯელოები		
	-43 467	-42 565
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		
	0	0
ძირითადი საშუალებების გაუფასურება		
	-188 806	-173 803
სხვა ხარჯი		
	-281 394	-418 467
ფინანსური დანახარჯები		
	59 912	94 462
მოგება დაბეგრამდე		
	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი		
	59 912	94 462
მიმდინარე წლის მოგება		

შენიშვნა: ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით (გამოყენებული ნედლეული და მასალები, თანამშრომელთა ხელფასები, ცვეთა და ამორტიზაცია და სხვ.)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის

ბალანსი: შპს ლისის აბანოები	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
მიმდინარე აქტივები			
ფული და ფული ექვივალენტები	78 764	126 462	71 138
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	21 264	17 697	11 088
სავაჭრო მოთხოვნები	1 410	3 591	3 451
გადახდილი ავანსები	4 875	5 124	4 602
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	75 183	131 449
სულ მიმდინარე აქტივები	106 313	228 057	221 728
გრძელვადიანი აქტივები			
შენობა-ნაგებობა	1 396 640	1 393 176	1 422 825
სხვა გრძელვადიანი აქტივები და მოთხოვნები	561 606	507 640	510 088
სულ გრძელვადიანი აქტივები	1 958 246	1 900 816	1 932 912
სულ აქტივები	2 064 559	2 128 874	2 154 640
ვალდებულებები და კაპიტალი			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიმდინარე	132 079	207 253	204 161

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



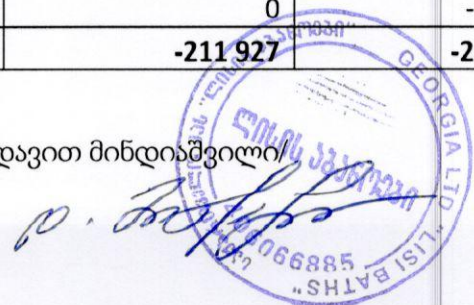
კრედიტ.ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები	8 633	80 278	55 310
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	140 712	287 531	259 479
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
კრედიტორული ვალდებულება	1 379 815	1 446 951	1 595 239
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	1 379 815	1 446 951	1 595 239
სულ ვალდებულებები	1 520 527	1 734 482	1 854 718
კაპიტალი			
კაპიტალი	847 024	847 024	847 024
ძირ. საშუალებების გადაფასების რეზ	89 724	0	0
სხვა რეზერვი	4	0	0
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	-392 720	-452 632	-447 099
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	59 912	94 462	-92 223
სულ საკუთარი კაპიტალი	544 032	394 392	299 932
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	2 064 559	2 128 874	2 154 649

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2018 წ.
31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება: შპს ლისის აბანოები	2018 წელი	2017 წელი
საოპერაციო საქმიანობა		
მყიდველებიდან მიღებული ფ/ს	642 464	622 420
მომწოდებლებზე გადახდილი ფ/ს	-180 627	-132 420
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	-8 447	-842
თანამშრომლებისათვის გადახდილი ხელფასები	-86 250	-83 337
გადახდილი გადასახადები	-117 093	-38 835
ბანკის საკომისიო	-3 823	-35 683
სხვა	-5 851	-5 435
სულ ფ/ნ საოპერაციო საქმიანობიდან	240 373	325 869
ძირითადი საშუალებებზე გადახდილი ფ/ს	-73 527	-3 969
სულ	166 846	321 900
საფინანსო საქმიანობა		
სესხის გადახდა	-108 088	-103 014
სესხის გდახურვა	0	9 825
გადახდილი პროცენტები	-103 841	-153 481
გაცემული სესხის დაბრუნება	0	0
მიღებული პროცენტები	2	218
სესხის გადაფარვის ხარჯი	0	-19 373
სულ ფ/ნ საფინანსო საქმიანობიდან	-211 927	-265 826

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



საკუროს სხვაობის სალდო	-2 618	-750
საკუროს ეფექტით	-214 545	-266 576
სულ წმინდა ფ/ნაკადები	-47 698	55 324
საწყისი ფ/ნ	126 462	71 138
საბოლოო ფ/ნ	78 764	126 462
ფ/ნ ზრდა/შემცირება	-47 698	55 324

1. ზოგადი ინფორმაცია:

ლისის აბანოები შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ.თბილისი, აბუსერიძე-ტბელის 13. ფუნქციონირებს თბილისში ლისის ტბის მიმდებარე ტერიტორიაზე. შპს ლისის აბანოებს არ ყავს შეიღობილი საწარმოები და ინვესტიციებსაც არ განახორციელებს. მისი ძირითადი საქმიანობაა: გოგირდის აბანოთი მომსახურება, სტადიონის საათობრივი გაქირავება და მომსახურებისთვის საჭირო საქონლის რეალიზაცია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია „საქართველოს“ ფულად ერთეულებში (ლარი).

ფინანსურ ანგარიშგებაში ელიმინირებულია ყველანაირი შიდა ჯგუფური ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი.

3. ამონაგების აღიარება.

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და „საქართველოს“ ქვეყნის მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

4. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

5. მოგების გადასახადი.

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადისა და გადაუადებული გადასახადის ჯამი. მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას. ნებისმიერი კორექტირების თანხა აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

6. ძირითადი საშუალებები.

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით. ცვეთისდარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები: შენობა-ნაგებობები 2 პროცენტი. სხვა ძირითად საშუალებებზე 10-20 პროცენტი თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

7. არამატერიალურ აქტივები

არ გვაქვს.

8. აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

9. იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადახდილი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



ფინანსური იჯარა არ გექონია.

10. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება „საშუალო შეწონილი“ მეთოდით.

11. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი.

12. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში. ბანკის სესხები და საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში

13. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება იფარება ყოველთვიურად საშტატო განრიგისა და ხელშეკრულებების შესაბამისად. ზემოთაღნიშნული დანახარჯების აღიარება ხდება საოპერაციო ხარჯებში და აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშებზე. აბანოს დასუფთავებაზე მომსახურე პერსონალზე გაწეული სახელფასო ხარჯი გათვალისწინებულია მომსახურების თვითღირებულებაში. შუალ დასაქმებულთა რაოდენობა შეადგენს 13 სულს.

14. დივიდენდების გადახდის შეზღუდვა

დივიდენდების განაწილება არ ხდება, რადგან საზოგადოების დაგროვილი ზარალი არ ამოწურულა და ბანკის სესხია დასაფარი, რომლის დაფარვის ვადა 2027 წელს იწურება.

15. ამონაგები

გაყიდვები	2018წ	2017წ	ჯამი
	542 603	527 755	1 070 358

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/

(Handwritten signature)



16. სხვა შემოსავალი

2018წ. სხვა შემოსავალი მოიცავს ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებულ შემოსულობას. საპროცენტო შემოსავალს ბანკის ანგარიშზე განთავსებული თანხიდან და საკურსო სხვაობიდან მიღებულ შემოსავალს

	2018წ	2017წ	ჯამი
საპროცენტო დანარიცხი ბანკში განთავსებულ თანხაზე	2	218	220
საკურსო	134 799	298 887	433 686
შემოსულობა ძირ საშუალებების რეალიზაციიდან	420	0	420
ჯამი	135 222	299 104	434 326

17. ფინანსური დანახარჯები

ბანკის სესხი და საკურსო სხვაობიდან მიღებული ზარალი აღიარებული იქნა ხარჯად დაბეგვრამდე მოგების განსაზღვრისას

	2018წ	2017წ	ჯამი
სესხი	103 841	153 481	257 322
საკურსო	176 708	264 986	441 693
გაუფასურების ზარალი	845	0	0
ჯამი	281 394	418 467	699 015

18. რეალიზებული პროდუქციის თ/დ

	2018წ	2017წ	ჯამი
საწყისი მარაგი	17 697	11 088	28 785
სასაქ.-მატ. ფასეულობის შესყიდვა	26 968	29 468	56 436
გადამუშავების დანახარჯი			
კომუნალურები,	58 095	53 664	111 759
დაქირავებულები,	19 500	17 881	37 381
თეთრეულის რეცხვის,	17 011	15 692	32 703
ცვეთა	29 649	29 649	32 598
საბოლოო მარაგი	21 264	17 697	38 961
თ/დ	147 656	139 745	287 401
	21 264-17 697=3 567	17 697-11 088=6 609	

19. მოგება დაბეგვრამდე

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



	2018წ	2017წ
მოგება	59 912	94 462
წინა წლების ზარალი	-452 632	-547 094
მოგების გადავადებული გადასახადი	8 987	14 169

ვინაიდან აღვნიშნავთ აქვს ისტორიულ ზარალს და წინა წლების ზარალმა გადაფარა 2017-2018 წლების მოგება. შესაბამისად არ ქონია აღვნიშნული დივიდენდის განაწილებასაც.

20. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო დებიტორები

2018წ	2017წ
1 410	3 591

წინასწარი გადახდები

2018წ	2017წ	
4 876	5 124	გაყიდვებიდან
0	75 183	ბიუჯეტში

21. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ნაშთები

	2018წ	2017წ	სხვაობა
ნედლეული და მასალები	18 183	15 683	2 500
დაუმთავრებელი წარმოება	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
საქონელი	3 081	2 015	1 066
ჯამი	21 264	17 698	3 566

22. ძირითადი საშუალებები

2018წ					ჯამი
თვითღირებულება	მიწა	შენობა	ნაგებობა	სხვა	
01.01.2018წ	426 792	1 361 455	120 992	68 257	1 944 496
შემოსვლა (კომპიუტერი და დეკორაცია)				9938	9938
შეფასების ფორექტირება	22 212	-83 255	448	-76 956	-76 956
გასვლა (სპორტული ინვენტარი)				2 564	2 564
31.12.2018წ	449 004	1 275 200	121 440	62 269	1 907 913
რეალური ღირებულება					

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



სესხის დაფარვა დაიწყო 2017 წლის 1 ივნისიდან. სესხის წლიური საპროცენტო განაკვეთია 7.5%. სესხის ოდენობა 580000 აშშ\$ ექვივალენტი. რომელიც სრულად 28.04.2027 წელს დაიფარება. პროცენტი და საკურსო სხვაობები იხურება მოგება-ზარალის ანგარიშიდან.

24. მოკლევადიანი ვალდებულება

მოკლევადიანი ვალდებულებები 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 140 712 ლარს. აქედან 129887 ლარი საამშენებლო კომპანიასთან დარჩენილი ვალდებულებაა, რომლის გადახდის ვალდებულება წარმოიშვა 2014 წელს. და იფარება ეტაპობრივად. დანარჩენი თანხა მომსახურე კომპანიების ვალდებულებაა, რომელიც დიფარა 2019წ.

25. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამჯელოების ვალდებულება

2018 წელს საზოგადოებაში დასაქმებული იყო საშუალოდ 13 მუშაკი, რომელთაც წლის განმავლობაში დაერიცხათ 107812,50 ლარი, მ.შ საშემოსავლო გადასახადის სახით 21562,50 ლარი.

	31.12.2018წ	01.01.2017წ
მოკლევადიანი ვალდებულება	0	0
დამატებით დარიცხვა წლის	107 813	104 171
გადახდა	107 813	104 171
ვალდებულება	0	0

26. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები

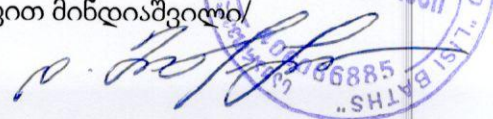
	2018წ	2017წ
ფულადი სახსრები სალაროში	15 939	7 329
ფულადი სახსრები ბაკში:	62 825	119 133
მ.შ.		
დოლარის ექვივალენტი ლარში	60 003	112 684
ლარი	2 822	6 449
სესხი	-1 379 815	-1 446 951
ჯამი	-1 301 051	-1 320 489

27. კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

წელი	კაპიტალი	პერიოდის მ/ზ	სულ საკუთარი კაპიტალი
დაგროვილი ზარალი		-454 872	201 249

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/



2016	847 024	-92 223	299 930
2017	847 024	94 462	394 392
2018	847 024	59 912	544 032

28. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა და დამფუძნებლებმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2019 წლის 30 მარტს. ანგარიშგების დაზუსტება მოხდა ციფრული ფორმის ცვლილებების და თანხების (არაარსებითი) კორექტირების მიზნით

შპს ლისის აბანოების დირექტორი:

/დავით მინდიაშვილი/

