

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
საანგარიშო პერიოდისთვის

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31.12.2018 მდგომარეობით	31.12.2017 მდგომარეობით	31.12.2016 მდგომარეობით
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	60 117	55 424	7 918
გადახდილი ავანსები	1 857	-	170
გაცემული სესხები			
სესხების გაუფასურების ანარიცხი			
მიმდინარე მარაგები	1 217 343	1 256 770	1 196 222
გრძელვადიანი მარაგები			
სავაჭრო მოთხოვნები	19 682	32 530	163 610
წინასწარ გადახდილი მიმდინარე მოგების გადასახადი			
გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი			9 468
სხვა საგადასახადო აქტივი	18 509		561
ბიოლოგიური აქტივები			
სხვა მიმდინარე აქტივები	4 270	4 173	4 032
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	5 053	5 605	4 370
ძირითადი საშუალებები	467 527	491 794	494 624
გასაყიდად გამიზნული გრძელვადიანი აქტივები და შეწყვეტილი ოპერაციები			
სულ აქტივები	1 794 357	1 846 296	1 880 976

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	156 862	373 606	518 028
სხვა ფინანსური ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულება		6 685	
მიმდინარე მოგების გადასახადის ვალდებულება			
გადავადებული მოგების გადასახადის ვალდებულება			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	125	82	
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები			
შრომითი საქმიანობის შემდგომი გასამრჯელოები	20 400	19 800	6 000

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სულ ვალდებულებები	177 387	400 173	524 028
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	2 010	2 010	2 010
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1 614 960	1 444 113	1 354 938
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1 616 970	1 446 123	1 356 948
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	1 794 357	1 846 296	1 880 976



დირექტორი

ისმეთ ტანტიბა

ბუღალტერი

ლია შათირიშვილი

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2018	2017
ამონაგები	1 100 285	1 118 323
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(580 078)	(559 258)
გამოყენებული ნედლეული და მასალები		
პერსონალის ხარჯი	(271 431)	(285 558)
საგადასახადო ხარჯი (გარდა მოგების გადასახადისა)	(8 869)	(8 992)
ხარჯად აღიარებული ჯარიმები და საურავები		(150)
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯები	(31 210)	(29 750)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(23 080)	(26 986)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(32 190)	(174 158)
საოპერაციო მოგება	153 427	33 472
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ძირითადი საშუალებების გაყიდვიდან	420	
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	17 000	55 704
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	170 847	55 704
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი) განგრძობითი ოპერაციებიდან	170 847	89 175
შეწყვეტილი ოპერაციები		
მოგება/(ზარალი)	170 847	89 175
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	170 847	89 175

დირექტორი

ისმეთ ტანტიბა

ბუღალტერი

ლია შათირიშვილი

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

	2018	2017
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მიღებულია ავანსები		
მიღებულია დებიტორებისგან	1 305 575	1 333 067
გაცემულია მომწოდებლებზე	(814 078)	(800 844)
გადახდილი გადასახადები	(263 187)	(234 003)
გადახდილია ხელფასები	(216 665)	(217 406)
არა საოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	(6 952)	(17 558)
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	4 693	63 256
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
შვილობილი საწარმოს შეძენა		
გაცემულია სესხი		
მიღებული პროცენტი		
საწესდებო კაპიტალის შევსება	-	
საინვესტიციო საქმიანობისთვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	-	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებული სესხი		
დაფარულია სესხი		(15 694)
დაფარულია პროცენტი	-	(49)
გადახდილი დივიდენდი		
ფინანსურ საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	-	(15 742)
შემოსავალი საკურსო სხვაობიდან		
საკურსო სხვაობის ხარჯი		(8)
სავალუტო კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებზე და მის ეკვივალენტებზე	-	(8)
წმინდა(კლება)/მატება ფულად სახსრებსა და მის ეკვივალენტებში	4 693	47 506
ფულადი სახსრები და მისი ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	55 424	7 918
ფულადი სახსრები და მისი ეკვივალენტები წლის ბოლოს	60 117	55 424

დირექტორი

ისმეთ ტანტიბა

ბუღალტერი

ლია შათირიშვილი

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ანგარიშგება კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

	საწესდებო კაპიტალი	(დაგროვილი ზარალი)/ გაუნაწილებელი მოგება	ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	სულ
ნაშთი 2016 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2 010	1 354 938		1 356 948
დივიდენდის გამოცხადება				-
მოგება/ზარალი წლის განმავლობაში		89 175		89 175
ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2 010	1 444 113	-	1 446 123
დივიდენდის გამოცხადება				-
მოგება/ზარალი წლის განმავლობაში		170 847	-	170 847
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2 010	1 614 960	-	1 616 970

დირექტორი

ისმეთ ტანტიბა

ბუღალტერი

ლია შათირიშვილი

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“ (შემდგომში „კომპანია“) წარმოადგენს კერძო სამართლის იურიდიულ პირს, რომლის დამფუძნებლები არიან ისმეთ ტანტიბა, პირადი ნომერი - 61001005523 და ლია შათირიშვილი, პირადი ნომერი - 61002004696. კომპანიის სტრუქტურა, უფლებამოსილება და მართვის ორგანიზება განსაზღვრულია წესდებით. უმაღლეს მმართველობით ორგანოს წარმოადგენს პარტნიორთა კრება, რომლის უფლებამოსილება განისაზღვრება „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონითა და წესდებით. შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“-ის ძირითადი საქმიანობაა ბეჭდვითი საქმიანობა, პოლიგრაფიული მომსახურეობა და საკანცელარიო ნივთებით ვაჭრობა. ძირითად შემოსავლებს წარმოადგენს პოლიგრაფიული მომსახურეობიდან და ბეჭდვითი საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი.

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“-ს ხელმძღვანელობს დირექტორი, რომელსაც თანამდებობაზე ნიშნავს და თანამდებობიდან ათავისუფლებს პარტნიორთა კრება.

2. მომზადების საფუძველები

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს მსსფასს-ზე დაფუძნებულ ანგარიშს.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდს წარმოადგენს კალენდარული წელი, რომელიც იწყება 1 იანვარს და სრულდება 31 დეკემბერს.

საქმიანობის უწყვეტობა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის უწყვეტობის საფუძველზე იმის დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

შეფასების და წარდგენის ვალუტა

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარებში, რომელიც კომპანიის ფუნქციონალური და წარსადგენი ვალუტაა.

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

3. ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

	შენიშნა- ნაგებობა	მანქანა დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტ ო საშუალება	არამატერიალურ ი აქტივი	ჯამი
31 დეკემბერი 2016	668 353	308 939	112 451	20 052	8 296	1 118 090
შესყიდვა		15 834	7 015	-	2 542	25 392
აფასება					-	-
ჩამოფასება						-
გასვლა						-
31 დეკემბერი 2017	668 353	324 773	119 465	20 052	10 839	1 143 482
შესყიდვა		3 890	611		339	4 840
აფასება					-	-
ჩამოფასება						-
გასვლა				(20 052)		(20 052)
31 დეკემბერი 2018	668 353	328 663	120 077	-	11 178	1 128 270
31 დეკემბერი 2016	(260 330)	(267 434)	(77 635)	(9 770)	(3 927)	(619 096)
31 დეკემბერი 2017	(4 080)	(11 338)	(8 205)	(2 056)	(1 307)	(26 986)
31 დეკემბერი 2018	(4 039)	(9 863)	(6 641)	(1 645)	(892)	(23 080)
31 დეკემბერი 2016	408 023	41 505	34 816	10 281	4 370	498 995
31 დეკემბერი 2017	403 942	46 002	33 626	8 225	5 605	497 400
31 დეკემბერი 2018	399 903	40 028	27 596		5 053	472 580

4. მატერიალური მარაგები

მატერიალური მარაგები 2018 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით შესაძლებელია წარმოდგენილ იქნას შემდეგნაირად:

მარაგები	2018	2017
ნედლეული და მასალა	327 185	333 706
საქონელი	887 136	920 531
სხვა მარაგები	3 022	2 533
ჯამი	1 217 343	1 256 770

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2018 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით შესაძლებელია წარმოდგენილ იქნას შემდეგნაირად:

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

დებიტორული დავალიანება და ავანსები	2018	2017
დებიტორული დავალიანება	72 231	163 424
საექვო ვალების რეზერვი	(53 809)	(134 548)
გადახდილი ავანსები	1 260	3 655
ჯამი	19 682	32 530

6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები 2018 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით შესაძლებელია წარმოდგენილ იქნას შემდეგნაირად:

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	2018	2017
ნაღდი ფული	40 581	38 672
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	19 536	16 752
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში		-
სულ	60 117	55 424

7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები 2018 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით შესაძლებელია წარმოდგენილ იქნას შემდეგნაირად:

კრედიტორული დავალიანება	2018	2017
სავაჭრო ვალდებულებები	141 753	350 889
მიღებული ავანსები	15 109	22 717
ჯამი	156 862	373 606

შპს „პოლიგრაფ-სერვისი“
ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

8. საწესდებო კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი 2018 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით შესაძლებელია წარმოდგენილ იქნას შემდეგნაირად:

	წილი	31 დეკემბერი 2018	1 იანვარი 2018
ისმეთ ტანტიზა	50%	1 005	1 005
ლია შათირიშვილი	50%	1 005	1 005

დირექტორი



ისმეთ ტანტიზა

ბუღალტერი

ლია შათირიშვილი