

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

” არავეთ - ARAVET”

საქართველო, ბათუმი, ახმეტელის ქ., #5, ბინა #14 ტ558 33 33 12

N 01/20

2021 წლის 30 ივლისი

ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურს
„ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტორული საქმიანობის შესახებ“
საქართველოს 2016 წ. 8 ივნისის N5386-III კანონის მოთხოვნების თანახმად ვებ გვერდზე
“reportal.ge” გამოსაქვეყნებლად წარმოგიდგენთ შპს „ არავეთ - ARAVET“ 2020 წლის
ფინანსურ ანგარიშგებას. შპს „არავეთ - ARAVET“ აღნიშნული კანონით დადგენილი
პარამეტრების მიხედვით წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და ამავე კანონის
თანახმად აღნიშნულ ანგარიშგებას წარადგენს „მცირე და საშუალო საწარმოების
ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS for SMEs)“ ნორმების
გათვალისწინებით.

დასახელება	2020	2019
აქტივებისჯამურიღირებულება (ერთეულილარი)	950584	650047
შემოსავალი (ერთეულილარი)	4865229	3078564
დასაქვებულითასაშუალორაოდენობა (ერთეული)	40	19

შპს „არავეთ - ARAVET“
ფინანსური ანგარიშგების

ახსნა განმარტებებითი შენიშვნები

ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია.

შპს „არავეთ - ARAVET“ დაფუძნდა 2011 წლის 10 ივნისს, მარეგისტრირებული ორგანოა -სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო . საზოგადოების იურიდიული მისამართია საქართველო, ბათუმი, ახმეტელის ქ., №5, ბინა №14. კომპანიას მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 445398356.დღგ-ს გადამხდელია(დან) 27/11/2012.ფაქტიური მისამართი საქართველო, ბათუმი, ახმეტელის ქ., №5, ბინა №14.

კომპანიის ერთპიროვნული დამფუძნებელია:

მესაკუთრე - ონურ თაშითმურ,- პ/ნ 44773110962, U 02067638- კაპიტალის 100% წილის

მფლობელი. თურქეთის რესპუბლიკის მოქალაქე

ხელმძღვანელი: დირექტორი - ომარი ნაკაშიძე პ/ნ 61001035832.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა:

საავტომობილო გზების ნიადაგის საბურღი და გამამკრიველ სამუშაოები .

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის საფუძველი.

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება წარედგინება საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს, ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურს, 2016 წლის 8 ივნისის „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის თანახმად.

-ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური აღრიცხვისსაერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად, რომლებიც მოქმედია

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და გამოქვეყნებულია „ანგარიშგების ვებგვერდზე მომხმარებელთა რეგისტრაციის, სუბიექტების მიერ ანგარიშგების წარდგენის და წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების წესის დამტკიცების თაობაზე“ ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2019 წლის 21 მაისის N5-6 ბრძანების ნორმების შესაბამისად.

- ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაცვით.

ფუნქციონირებადი საწარმო

- ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე, ასევე ითვალისწინებს ფინანსურ მაჩვენებლებსა და სხვა ძირითად ფაქტორებს უწყვეტობის შესახებ დაშვებების ადეკვატურობის შეფასებისას. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ „კომპანია“ მომავალშიც დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების რეალიზაციასა და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ეროვნულ ვალუტაში

- საქართველოს ეროვნული ვალუტა აწის ქართული ლარი, რომელიც აწის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და იგი ყველაზე საკუთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებისა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

მონაცემები ასახულია ერთეულ ლარში, არა სრული ციფრები (თეთრებში გამოსახული) დამრგვალებულია ერთეულ ლარამდე საზოგადოდ მიღებული წესით.

თითოეული კატეგორიის აქტივებისა და ვალდებულებების შეფასების დეტალები განხილულია ქვემოთ მოცემულ შენიშვნებში.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

-კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკა შეესაბამება ბუღალტრული აღრიცხვის საზოგადოდ მიღებულ წესებს და დებულებებს.

ფინანსური ინსტრუმენტების შეფასება და აღიარება

-ფინანსური აქტივების და ვალდებულების აღიარება ხდება გარიგების თარიღის მდგომარეობით.

-ფინანსური აქტივების ან/და ვალდებულებების შეფასება ხდება გარიგების თარიღისათვის მათი თვითღირებულებით და ამ გარიგებასთან დაკავშირებული ხარჯების გათვალისწინებით:
-დამადასტურებელი დოკუმენტების (ხელშეკრულებები, ინვოისი, საგადასახადო ანგარიშ-ფაქტურა) თანახმად, საიჯარო მომსახურება გაფორმებული ხელშეკრულების პირობებით გათვალისწინებული პერიოდის დასრულების თარიღით.

ვალუტა

-ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისათვის, საანგარიშგებო ვალუტისაგან (ლარი) განსხვავებულ, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.

ვალუტის გაცვლითი კურსი

ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი მუხლები გადაანგარიშებულია ამავე თარიღისთვის არსებული ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით.

ლარი/დოლარი

რომელიც 2020 წლის 31 დეკემბრის ერთი ამერიკული დოლარისთვის შეადგენს 3.2766 ლარს და ერთი ევროსათვის შეადგენს 4.0233

((2019 წლის 31 დეკემბრის ერთი ამერიკული დოლარისთვის შეადგენს 2,8677 ლარს და ერთი ევროსათვის შეადგენს 3,2095 (2018 წლის 31 დეკემბრით: ერთი ამერიკული დოლარი 2,67 ლარი, ერთი ევრო 3,07)). არაფულადი მუხლების გადაანგარიშება წლის ბოლო კურსით არ ხდება და ისინი ბალანსში წარდგენილია ისტორიული ღირებულებით (ლარში გადაყვანილია ოპერაციის განხორციელების დღის კურსით). საკურსო სხვაობით გამოწვეული სხვაობები ასახულია მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

-განყოფილება მოიცავს ნაღდ ფულს სალაროში და ფულს საბანკო ანგარიშებზე.

ძირითადი საშუალებები

მიღებული (შეძენილი) აქტივების (ძირითადი საწარმოო საშუალებების, სასაქონლო-მატერიალური მარაგების) შეფასების აღიარება და ასახვა აღრიცხვაში ხდება მათი ფაქტიური თვითღირებულებით, რომელიც ყალიბდება მათი შეძენის, მათი ტრანსპორტირების, განბაჟების და საკუთრების უფლების გაფორმების ხარჯებით (მათი არსებობის შემთხვევაში).

სამეურნეო ოპერაციები საბუღალტრო პროგრამაში აისახება მათი ცდომილობის თარიღებით:

ა) ძირითადისაშუალების, საინვესტიციო ქონების და არამატერიალური აქტივებისათვის საბუღალტრო აღრიცხვისათვის თვითღირებულების მოდელი.

ბ) ძირითადი საშუალებების და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი, ამასთან ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თავიდან, როდესაც ძირითადი საშუალება/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების /საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

გ)ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით. თუ კონკრეტული ძირითადი საშუალებისთვის ან საინვესტიციო ქონებისთვის ნარჩენი სალიკვიდაციო ღირებულება განსაზღვრული არ არის, ის ჩაითვლება ნულის ტოლად, ხოლო თუ სასარგებლო სამსახურის ვადა არ არის დადგენილი, ცვეთის დარიცხვა ხდება შემდეგი წლიური საპროცენტო განაკვეთების მიხედვით:

შენობა-ნაგებობები - 40-50წელი;

მანქანა-დანადგარები - 20-25წელი;

კომპიუტერულიტექნიკა - 5წელი;

ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა - 5 წელი;

სატრანსპორტო საშუალებები - 5-10 წელი;

ე) არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციისათვის გამოიყენება:

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა და ეს ვადა განსაზღვრულია, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი მათი სასარგებლო სამსახურის ვადის შესაბამისად;

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, მაგრამ ეს ვადა ცალსახად განსაზღვრული არ არის, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი წლიური საპროცენტო განაკვეთით - 15%;

- არამატერიალური აქტივები განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადით არამორტიზდება.

-მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

-მოგება ან ზარალი, რომელიც ნაშრომიშება აქტივის გაყიდვიდან ან ჩამონეწიდან, განისაზღვრება სხვაობით, მიღებულ ხარგებელსა და საბაღანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

-ხარჯები დაკავშირებული ძირითადი საშუალებების კომპონენტების ჩანაცვლებასთან აღრიცხულია დამოუკიდებლად, კაპიტალიზირდება იმ კომპონენტის საბაღანსო ღირებულებასთან ერთად, რომელიც ჩამონეწილ იქნა.

-სხვა დანახარჯები კაპიტალიზირდება იმ შემთხვევაში, თუ შესაძლებელია ეკონომიკური სარგებლის მიღება მომავალში. ყველა სხვა ხარჯი, მათ შორის შეკეთება-განახლება, აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე.

-ყვეთის ხარჯი აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ან ემატება სხვა აქტივების საბალანსო ღირებულებას შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, თითოეული აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის შეფასების საფუძველზე. ყვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც შესაძლებელია აქტივის გამოყენება.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

-სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღიარდება მათი შემენის თარიღით.

სასაქონლო მატერიალური მარაგი ისეთი აქტივებია, რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდვად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში, საქონლის იმპორტის შემთხვევაში საბაჟო დეკლარაციის და თამხლებ მომწოდებლის მიერ წარმოდგენილი ა/ფაქტურა ინვოისის გათვალისწინებით წარმოებს საქონლის შემოსავალში აღება.

ამრიგად სასაქონლო მატერიალური მარაგების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებით (თუმცა საჭიროებისას-ბაზარზე ცვლილებების შემთხვევაში, ფინანსურ ანგარიშგებაში შეიძლება ასახული იქნას თვითღირებულებასა და სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით).

საწვავის აღრიცხვა

- ავტოსატრანსპორტო საშალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით/ტალონებით და აღირიცხება შესყიდვის ღირებულებით. ბარათებში/ტალონებში აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად. ბარათებიდან ანგარიშვალდებულ პირებზე გაიცემა ავტოსატრანსპორტო საშალებების მიხედვით და აღირიცხება უწყისებში.

საწვავი ჩამოიწერება ფინანსთა მინისტრის მიერ დადგენილი ფორმის საგზაო ფურცლის მიხედვით, რომელსაც დაერთვება ბრძანება ხელმოწერილი დირექტორის მხრიდან.

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისათვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი მარაგებში აისახება და ჩამოწერა ხორციელდება ფაქტიურად გახარჯული მასალების მიხედვით.

კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისათვის აუცილებელი ნივთები და მასალები (კატრიჯი, დისკები, ეკრანის გასაწმენდი სითხე და სხვა) მარაგებში აისახება და ჩამოწერა ხორციელდება ფაქტიურად გახარჯული მასალების მიხედვით.

საექსპლუატაციო მასალები, რომლებიც გამოიყენება მიმდინარე რემონტისათვის, ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციისა და მიმდინარე შეკეთებისათვის საჭირო სათანადო ნაწილები და მასალები ჩამოიწერება აქტის საფუძველზე.

ამონაგები აღიარება

-კომპანია იღებს შემოსავალს მომსახურებიდან და რეალიზაციიდან საქართველოს ტერიტორიაზე. შემოსავლის აღიარება ხდება ყოველთვიურად, იმ თანხით რაც გაწეული იქნა მომსახურებით რომელიც თავის მხრივ დასტურდება მიღება-ჩაბარების აქტით ხელმოწერილი კომპანიისა და კლიენტის მხრიდან, ასევე წს.გე-ზე შესაბამისი მომსახურების საგადასახადო ანგარიშ ფაქტურის გამოწერით კომპანიის მხრიდან.

ხარჯების აღრიცხვა

ხარჯები წარმოიშობა საზოგადოების საქმიანობასთან დაკავშირებით, სატრანსპორტო საშუალების მიმდინარე რემონტით, გახარჯული საწვავით, საზოგადოების თანამშრომელთა ხელფასით, საოფისე ხარჯებით, კომუნიკაციის, კომუნალური გადასახადებებით, ძირითადი საშუალების ამორტიზაციით, ქონების გადასახადით და სხვა მიმდინარე ხარჯით. ხარჯების აღრიცხვა ხდება ფუნქციური დანიშნულებით.

სავაჭრო მოთხოვნები

-სავაჭრო მოთხოვნები შედგება გაწეული მომსახურების და გაყიდული საქონლის გადაუხდელი ღირებულებისაგან, რომელიც კომპანიამ დარიცხვის მეთოდით მომსახურების გაწევის და საქონლის მიწოდების თარიღით აღიარა შემოსავლად და ასახა საბუღალტრო აღრიცხვაში თუმცა შესაბამისი ანაზღაურება ჯერ არ მიუღია.

კომპანიის ხელმძღვანელობა სისტემატიურ მუშაობას აწარმოებს ამ საკითზე და არარეალური (უიმედო) ვალები ამ მონაცემებში ჯერჯერობით არ ირიცხება.

სავაჭრო ვალდებულებები

ვალდებულებების ნაწილში კომპანიას ერიცხება მომწოდებლების ვალი, რაც გათვალისწინებულია მომწოდებელთან ურთიერთთანამშრომლობის ხელშეკრულებების პირობებით.

სესხი

საწარმოს 2020 წლის საანგარიშგებო პერიოდში არა აქვს მიღებული სესხი.

გადასახადები

-კომპანია დროულად ისტუმრებს სახელმწიფო ბიუჯეტის წინაშე მის კუთვნილ დავალიანებას, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის მას ბიუჯეტისათვის გადასახდელად არ ერიცხებოდა (რაც ასახულია საგადასახადო ვალდებულებებში).

-საქართველოს კანონმდებლობის თანახმად 2017 წლის 1 იანვრიდან მოგების გადასახდით იბეგრება მხოლოდ მოგების განაწილებული ნაწილი რომელიც კომპანიას საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია, მიუხედავად ამისა კომპანიის მენეჯმენტს მიაჩნია რომ ეს მოსალოდნელი გადასახდი ასახული უნდა იყოს ვალდებულებების ნაწილში, კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის სწორი ანალიზისათვის.

- შპს „არავეთ - AgAVEთ“-ში დასაქმებულია 40 ადამიანი, კომპანიაში დაცულია და ყურადღება ექცევა შრომის უსაფრთხოებას და ზედმიწევნით იცავენ COVID-19-ით დაწესებულ ნორმებს.
- კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისათვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „ორის პროგრამას.
- სამეურნეო ოპერაციები ოპერატიულად აისახება საბუღალტრო აღრიცხვაში, რაც სასაქონლო-მატერიალური მარაგების და სხვა ნაშთების დროული კონტროლის საშუალებას იძლევა.

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდი აღიარდება ვალდებულებად მისი დეკლარირების მომენტში. როგორც წესი, დივიდენდი ვალდებულებად აღიარდება იმ პერიოდში, როდესაც გადაწყდება მისი განაწილება.

ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშთა გეგმა

საწარმოებს თავისი საქმიანობის სპეციფიკიდან გამომდინარე, სააღრიცხვო პოლიტიკის ამ თავში შეუძლიათ შეიტანონ დაზუსტებული ანგარიშთა გეგმა დამატებით ანგარიშების გახსნით.

ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

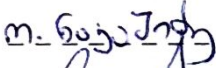
დირექტორი _ _ _ _ _ ომარი ნაკაშიძე

ბუღალტერი _ _ _ _ _ ქეთევან კახიძე

შპს „არავეთ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

დირექტორი  ომარი ნაკაშიძე

ბუღალტერი -  ქეთევან კახიძე

აქტივები		
ფინანსური მდგომარეობა	2020	2019
მიმდინარე აქტივები:		
ნაღდი ფული	26512	36 836
საბანკო ანგარიში	176756	24 858
დებიტორული დავალიანება	423678	241 868
საექვო ვალების რეზერვი	0	-
სულ დებიტორული დავალიანება	423678	241 868
სასაქონლო მარაგები	255625	275 140
ნედლეული	0	-
წინასწარ გაწეული ხარჯები	0	-
სხვა მისაღები თანხები	0	-
მთლიანი მიმდინარე აქტივები	882571	578 702
ძირითადი საშუალებები:	0	-
სატრანსპორტო საშუალებები	68693	68 693
დაგროვილი ცვეთა	20367	6 701
სულ სატრანსპორტო საშუალებები	48326	61 991
ავეჯი და ოფისის მოწყობილობა	11914	195
დაგროვილი ცვეთა	71	32
სულ ავეჯი და ოფისის მოწყობილობები	11842	162
მოწყობილობა და დანადგარები	10538	10 538
დაგროვილი ცვეთა	2693	1 347
სულ მოწყობილობა და დანადგარები	7845	9 191
უძრავი ქონება	0	-
დაგროვილი ცვეთა	0	-
სულ უძრავი ქონება	0	-
მიწა	0	-
მთლიანი ძირითადი საშუალებები	68013	71 345
არამატერიალური აქტივები და ინვესტიციები:		

შპს „არავეთ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

გრძელვადიანი ინვესტიციები	0	-
არამატერიალური აქტივები	0	-
მთლიანი არამატერიალური აქტივები	0	-

მთლიანი აქტივები	950584	650 047
-------------------------	---------------	----------------

ვალდებულებები და კაპიტალი

<i>მიმდინარე ვალდებულებები:</i>		
კრედიტორული დავალიანება	3774397	1 441 201
დარიცხული გადასახადები	(83 189)	(33 805)
დარიცხული ხელფასები	80193	23 743
ავანსად მიღებული შემოსავლები	147255	104 291
მოკლევადიანი სესხები	0	-
გადასახდელი პროცენტები	0	-
გადასახდელი დივიდენდი	0	-
გადასახდელი sapensio	17442	6 058
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები	3936098	1 541 488

<i>გრძელვადიანი ვალდებულებები:</i>	0	
გრძელვადიანი სესხები	0	-
გადავადებული გადასახადები	0	-
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	-
		-
	0	
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები		-

მთლიანი ვალდებულებები	3936098	1 541 488
------------------------------	----------------	------------------

<i>კაპიტალი:</i>		
საკუთარი კაპიტალი	75539	75 539
გაუნაწილებელი მოგება	(966 980)	(48479)
მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი	(2 094 074)	(898 708)
მთლიანი კაპიტალი	(2 985 515)	(891 441)

მთლიანი ვალდებულებები და კაპიტალი	950584	650 047
-----------------------------------	--------	---------

დირექტორი ----- ომარი ნაკაშიძე

ბუღალტერი ----- ქეთევან კახიძე

მოგება-ზარალის ანგარიშგება

	2020	2019
შემოსავლები:		
მთლიანი საოპერაციო შემოსავალი	4865229	3 078 530
ფასდაკლება და უკან დაბრუნებული გაყიდული საქონელი	0	34
წმინდა ამონაგები	4865229	3 078 564
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება:	18942	44 254
საერთო მოგება	4846287	3 034 310

საოპერაციო ხარჯები		
სახელფასო ხარჯები	924045	522 684
ტრანსპორტირების ხარჯები	42010	15 413
იჯარა	5045216	3 100 454
რეკლამა	0	-
კომუნალური ხარჯები	617	1 348
კომუნიკაციის ხარჯი	163301	43 470
დაცვის ხარჯი	0	-
ბუღალტერია/აუდიტი/კონსულტაცია/ნოტარიუსი	0	4 500
საოფისე ხარჯები	933	2 360
საბანკო მომსახურების ხარჯები	10613	7 855
დაზღვევა	710	367

შპს „არავეთ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

მთლიანი ვალდებულებები და კაპიტალი

950584

650 047

დირექტორი  ომარი ნაკაშიძე

ბუღალტერი  ქეთევან კახიძე

მოგება-ზარალის ანგარიშგება

	2020	2019
შემოსავლები:		
მთლიანი საოპერაციო შემოსავალი	4865229	3 078 530
ფასდაკლება და უკან დაბრუნებული გაყიდული საქონელი	0	34
წმინდა ამონაგები	4865229	3 078 564
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება:	18942	44 254
საერთო მოგება	4846287	3 034 310

საოპერაციო ხარჯები		
სახელფასო ხარჯები	924045	522 684
ტრანსპორტირების ხარჯები	42010	15 413
იჯარა	5045216	3 100 454
რეკლამა	0	-
კომუნალური ხარჯები	617	1 348
კომუნიკაციის ხარჯი	163301	43 470
დაცვის ხარჯი	0	-
ბუღალტერია/აუდიტი/კონსულტაცია/ნოტარიუსი	0	4 500
საოფისე ხარჯები	933	2 360
საბანკო მომსახურების ხარჯები	10613	7 855
დაზღვევა	710	367

შპს „არავეტ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

უიმედო ვალების ჩამოწერა	0	-
ქონების/მიწის გადასახადი	638	432
რემონტი	0	6 529
მივლინება	0	-
სხვა ხარჯი	779846	223 558
მთლიანი საოპერაციო ხარჯები	6967929	3 928 969

საპროგრამო მოგება/ზარალი	(2 121 642)	(894 659)
--------------------------	-------------	-----------

ცვეთა და ამორტიზაცია	15051	8 080
საპროცენტო შემოსავალი	0	-
საპროცენტო ხარჯი	0	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	42620	4 031
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	0	-
მოგების გადასახადი	0	-
დივიდენდი	0	-
გასაცემი ხელფასი	0	-
წმინდა მოგება (ზარალი)	(2 094 074)	(898 708)

დირექტორი: ომარი ნაკაშიძე

ბუღალტერი: ქეთევან კახიძე

შპს „არავეთ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

უიმედო ვალების ჩამოწერა	0	-
ქონების/მიწის გადასახადი	638	432
რემონტი	0	6 529
მივლინება	0	-
სხვა ხარჯი	779846	223 558
მთლიანი საოპერაციო ხარჯები	6967929	3 928 969

საოპერაციო მოგება/ზარალი	(2 121 642)	(894 659)
---------------------------------	--------------------	------------------

ცვეთა და ამორტიზაცია	15051	8 080
საპროცენტო შემოსავალი	0	-
საპროცენტო ხარჯი	0	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	42620	4 031
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	0	-
მოგების გადასახადი	0	-
დივიდენდი	0	-
გასაცემი ხელფასი	0	-
წმინდა მოგება (ზარალი)	(2 094 074)	(898 708)

დირექტორი:  ნ. ნ. ნ. ნაკაშიძე

ბუღალტერი:  ქეთევან კახიძე

შპს „არავეთ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2020	2019
		0
შემოსავლები:		
გაყიდვებიდან/მომსახურებიდან მიღებული თანხები	3873298	3 121 278
ავანსად მიღებული თანხები	1729286	-
სულ შემოსული თანხები	5602583	3 121 278
საოპერაციო ხარჯები:		
მომხმარებლებზე გადახდილი თანხები	(3 963 125)	(2 071 991)
თანამშრომლებზე გადახდილი ხარჯები	(573 025)	(383 958)
გადახდილი გადასახადები	(912 072)	(593 011)
სულ გაცემული თანხები	(5 448 221)	(3 048 959)
ფულადი შემოსავალი ოპერაციებიდან	154362	72 319
ფულადი მოძრაობა ინვესტიციებიდან:		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(13 828)	(64 423)
მიღებული დივიდენდები	0	-
	0	
სულ ფულადი შემოსავალი ინვესტიციებიდან:	(13 828)	(64 423)
ფულადი მოძრაობა ფინანსური ოპერაციებიდან		
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	1040	4 029
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	0	-
სესხის ძირის დაფარვა	0	-
სესხის პროცენტის დაფარვა	0	-
გაცემული დივიდენდი	0	-
საკუთარი კაპიტალის ცვლილება	0	39 495
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპერაციებიდან	1040	43 524
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა	141574	51 419

შპს „არავეტ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა	141574	51 419
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისთვის	61694	10 275
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	203268	61 694

დირექტორი:

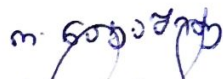
ომარი ნაკაშიძე

ბუღალტერი:

ქეთევან კახიძე

შპს „არავეთ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისთვის	61694	10 275
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	203268	61 694

დირექტორი:  ომარი ნაკაშიძე
 ბუღალტერი:  ქეთევან კახიძე

შპს „არავეთ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	საწესდებოკაპიტალი	გაუნაწილებელიმოგება- ზარალი	სულკაპიტალი
01.01.2019 ნაშთი	36044	-68272	-32228
საწესდებოკაპიტალისზრდა/შემცირება (+;-)	39495		39495
მოცემულიპერიოდისწმინდამოგება- ზარალი31.12.2019		-898708	-898708
გაცემულიდივიდენდი			0
რეზერვები			0
31.12.2019 ნაშთი	75539	-966980	-891441
საწესდებოკაპიტალისზრდა/შემცირება (+;-)			0
მოცემულიპერიოდისწმინდამოგება- ზარალი31.12.2020		-2094074	-2094074
გაცემულიდივიდენდი			0
რეზერვები			0
31.12.2020 ნაშთი	75539	-3061054	-2985515

დირექტორი:

ომარი ნაკაშიძე

ბუღალტერი:

ქეთევან კახიძე

შპს „არავეთ - ARAVET“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებოკაპიტალი	გაუნაწილებელიმოგება- ზარალი	სულკაპიტალი
01.01.2019 ნაშთი	36044	-68272	-32228
საწესდებოკაპიტალისზრდა/შემცირება (+;-)	39495		39495
მოცემულიპერიოდისწმინდამოგება- ზარალი31.12.2019		-898708	-898708
გაცემულიდივიდენდი			0
რეზერვები			0
31.12.2019 ნაშთი	75539	-966980	-891441
საწესდებოკაპიტალისზრდა/შემცირება (+;-)			0
მოცემულიპერიოდისწმინდამოგება- ზარალი31.12.2020		-2094074	-2094074
გაცემულიდივიდენდი			0
რეზერვები			0
31.12.2020 ნაშთი	75539	-3061054	-2985515

დირექტორი: *თ. ნატაშვილი* თ. ნატაშვილი ნაკაშიძე

ბუღალტერი: *ქეთევან კახიძე* ქეთევან კახიძე