

შპს „ესაბი“

2018 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლის
ინდივიდუალური საერთო დანიშნულების
ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი:

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.....	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	4
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	5
1. ზოგადი ინფორმაცია	5
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა.....	5
ამონაგების აღიარება	5
სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები	5
მოგების გადასახადი	5
ძირითადი საშუალებები	5
არამატერიალური აქტივები	6
აქტივების გაუფასურება	6
იჯარა.....	6
მარაგები	6
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6
სავაჭრო ვალდებულებები	6
ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები	6
დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები	6
ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში.....	6
3. განმარტებითი შენიშვნები:.....	7
შენიშვნა #1 - ამონაგები	7
შენიშვნა #2 - ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	7
შენიშვნა #3 - ფინანსური შემოსავლები და ფინანსური ხარჯები	7
შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	7
შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	8
შენიშვნა #6 - მარაგები.....	8
შენიშვნა #7 - ძირითადი საშუალებები	9
შენიშვნა #8 - არამატერიალური აქტივები	9
შენიშვნა #9 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები.....	9
ჩვეულებრივი იჯარა.....	10
ანაღრიცხვები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები	10
აქტივების გაუფასურება	10

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

შპს „ესაბი“

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2018 წ
ამონაგები	1	3 759 947
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		-2 979 287
საერთო მოგება		780 660
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	-702 011
სხვა საოპერაციო შემოსავლები		49 792
სხვა საოპერაციო ხარჯები		-1 957
საოპერაციო მოგება		126 484
ფინანსური შემოსავლები	3	81 604
ფინანსური ხარჯები	3	-81 604
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	4	-63 598
მოგება დაბეგვრამდე		62 886
მოგების გადასახადი		-2 577
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		60 309
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		845 265
გაცემული დივიდენდები		0
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		905 574

შენიშვნა : ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, ადმინისტრაციული ხარჯები, ფინანსური ხარჯები და ა.შ). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს „ესაბი“ საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა და დივიდენდების გაცემამ განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა სრული შემოსავლის ანგარიშგებისა და საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგების ცალკე-ცალკე წარდგენის ნაცვლად.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2019 წლის 15 სექტემბერს.

აკაკი ციმაკურიძე	გურამ ბლიაძე	ილზა იმერლიშვილი
აღმასრულებელი დირექტორი	ფინანსური დირექტორი	ფინანსური მენეჯერი
2019 წლის 15 სექტემბერი	2019 წლის 15 სექტემბერი	2019 წლის 15 სექტემბერი
საქართველო, თბილისი	საქართველო, თბილისი	საქართველო, თბილისი

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

შპს „ესაბი“

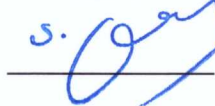
2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2018 წ
ამონაგები	1	3 759 947
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		-2 979 287
საერთო მოგება		780 660
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	-702 011
სხვა საოპერაციო შემოსავლები		49 792
სხვა საოპერაციო ხარჯები		-1 957
საოპერაციო მოგება		126 484
ფინანსური შემოსავლები	3	81 604
ფინანსური ხარჯები	3	-81 604
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	4	-63 598
მოგება დაბეგვრამდე		62 886
მოგების გადასახადი		-2 577
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		60 309
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		845 265
გაცემული დივიდენდები		0
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		905 574

შენიშვნა : ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, ადმინისტრაციული ხარჯები, ფინანსური ხარჯები და ა.შ). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს „ესაბის“ საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა და დივიდენდების გაცემამ განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა სრული შემოსავლის ანგარიშგებისა და საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგების ცალკე-ცალკე წარდგენის ნაცვლად.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2019 წლის 15 სექტემბერს.



აკაკი ციმაკურიძე

აღმასრულებელი დირექტორი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი



გურამ ბლიაძე

ფინანსური დირექტორი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი



ილზა იმერლიშვილი

ფინანსური მენეჯერი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ესაბი“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	31.დეკ.18	31.დეკ.17
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	76 403	321 644
მარაგები	6	902 330	622 475
გაცემული ავანსები		2 395	2 976
სავაჭრო მოთხოვნები		154 253	191 677
სხვა მიმდინარე აქტივები		16 390	11 875
სულ მიმდინარე აქტივები		1 151 771	1 150 647
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	370 400	279 335
არამატერიალური აქტივები	8	30 306	35 200
ძირითადი საშუალებები ექსპლუატაციაში შესვლამდე		26 378	
სულ გრძელვადიანი აქტივები		427 084	314 536
სულ აქტივები		1 578 855	1 465 182
ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიღებული ავანსები		71 904	11 824
საგადასახადო ვალდებულებები		-66 159	-22 341
გადავადებული შემოსავალი			
სავაჭრო ვალდებულებები		349 532	136 380
სესხები	9	316 681	492 731
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		671 957	618 594
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0
სულ ვალდებულებები		671 957	618 594
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1 323	1 323
გაუნაწილებელი მოგება		905 574	845 265
სულ კაპიტალი		906 897	846 588
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		1 578 855	1 465 182

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2019 წლის 15 სექტემბერს.

აკაკი ციმაკურიძე

გურამ ბლიაძე

ილზა იმერლიშვილი

აღმასრულებელი დირექტორი

ფინანსური დირექტორი

ფინანსური მენეჯერი

2019 წლის 15 სექტემბერი

2019 წლის 15 სექტემბერი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი

საქართველო, თბილისი

საქართველო, თბილისი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

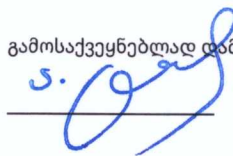
შპს „ესაბი“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	31.დეკ.18	31.დეკ.17
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	76 403	321 644
მარაგები	6	902 330	622 475
გაცემული ავანსები		2 395	2 976
სავაჭრო მოთხოვნები		154 253	191 677
სხვა მიმდინარე აქტივები		16 390	11 875
სულ მიმდინარე აქტივები		1 151 771	1 150 647
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	370 400	279 335
არამატერიალური აქტივები	8	30 306	35 200
ძირითადი საშუალებები ექსპლუატაციაში შესვლამდე		26 378	
სულ გრძელვადიანი აქტივები		427 084	314 536
სულ აქტივები		1 578 855	1 465 182
ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიღებული ავანსები		71 904	11 824
საგადასახადო ვალდებულებები		-66 159	-22 341
გადავადებული შემოსავალი			
სავაჭრო ვალდებულებები		349 532	136 380
სესხები	9	316 681	492 731
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		671 957	618 594
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0
სულ ვალდებულებები		671 957	618 594
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1 323	1 323
გაუნაწილებელი მოგება		905 574	845 265
სულ კაპიტალი		906 897	846 588
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		1 578 855	1 465 182

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2019 წლის 15 სექტემბერს.



აკაკი ციმაკურიძე

ადმინისტრაციული დირექტორი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი

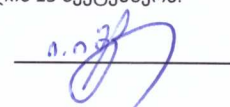


გურამ ბლიაძე

ფინანსური დირექტორი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი



ილზა იმერლიშვილი

ფინანსური მენეჯერი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი



საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შპს „ესაბი“

საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ესაბი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მისამართია თბილისი, ჭავჭავაძის გამზ 37დ. საიდენტიფიკაციო კოდი 204378173. კომპანია რეგისტრირებულია 09.11.1995წ კრწანისის რაიონის სასამართლოს მიერ რეგისტრაციის ნომერი 06/4-87. მისი ძირითადი საქმიანობაა კომპიუტერული და პერიფერიული ტექნიკით, სახარჯი მასალებით და საოფისე ქაღალდებით ვაჭრობა და მომსახურება. კომპანიას აქვს სათაო ოფისი და ერთი სერვისული ცენტრი. კომპანიას არ გააჩნია მშობელი, შვილობილი და მეკავშირე კომპანიები.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში - ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე. ვინაიდან კომპანიის მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი, შპს ესაბი სარგებლობს საქართველოს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დამტკიცებული „სარეგულაციო მითითებით მესამე კატეგორიის საწარმოებისათვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისათვის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგებისათვის მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენებასთან დაკავშირებით“ და არ წარადგენს შესაღარის ინფორმაციასა და ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება ან შესრულება მომსახურება. ამონაგების აღიარება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით დღგ-ს გარეშე.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი იანგარიშება საანგარიშგებო პერიოდში მოქმედი კანონმდებლობით - საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით. შესაბამისად არ გააჩნია ბალანსზე გადავადებული გადასახადი. მოგების გადასახადი წარმოადგენს მიმდინარე პერიოდის ხარჯს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება კლებადი ნაშთის მეთოდით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხავად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა ნაგებობები - 5 %

ავტომანქანები - 20%

საოფისე ტექნიკა - 20 %

საოფისე ავეჯი - 20%

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვლით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით 10 წლის ვადით.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური აქტივის თითოეული ერთეულის საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი რეალიზაციის დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქტის რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იჯარა

კომპანიაში არ არის ფინანსური იჯარის ოპერაციები. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი და მისაღები საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

მარაგები

მარაგები აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება „პირველი შემოსავალში - პირველი გასავალში“ („ფიფო“) მეთოდით.

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 მტკიცებულებები იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

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 თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

მიმდინარე საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას არ უსარგებლია საბანკო სესხით და ოვერდრაფტით.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოს ვალდებულებები (ხელფასები, ანაზღაურებადი შვებულება, ბიულეტენი, ბონუსები და არაფულადი გასამრჯელო) ფასდება არადისკონტირებულ საფუძველზე, რადგან ისინი აღირიცხება იმ წლის განმავლობაში, როდესაც ხდება შესაბამისი მომსახურებების გაწევა კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

კომპანიას საანგარიშგებო პერიოდში არ აქვს სამართლებრივი ან კონსტრუქციული ვალდებულება განახორციელოს საპენსიო ან მსგავსი გასამრჯელოს გადახდები.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია კომპანიის სამუშაო ვალუტაში, ოპერაციების თარიღის შესაბამისი კურსით (ქართული ლარი საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსით). უცხოური ვალუტის გადაყვანით წარმოშობილი სხვაობა აღიარდება მოგება ან ზარალში

3. განმარტებითი შენიშვნები:

შენიშვნა #1 - ამონაგები

	საქონლის გაყიდვა	მომსახურება	სულ ამონაგები:
	ლარი	ლარი	ლარი
2018 წელი	3 663 580	96 367	3 759 947

შენიშვნა #2 - ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები შედგება შემდეგი ხარჯებისაგან

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2018წ
	ლარი
კომუნალური ხარჯები	10 199
კომუნიკაციის ხარჯები	9 409
შრომის ანაზღაურება	474 826
ცვეთა და ამორტიზაცია	37 719
იჯარა	47 248
დაზღვევა (გარდა ჯანმრთელობის დაზღვევისა)	20 180
მოსაკრებლები და საკონსულტაციო ხარჯები	19 175
საგადასახადო ხარჯი	26 436
სხვადასხვა ხარჯი	56 819
სულ:	702 011

შენიშვნა #3 - ფინანსური შემოსავლები და ფინანსური ხარჯები

ფინანსური ხარჯი და ფინანსური შემოსავალი წარმოადგენს დამფუძნებლებისგან მიღებულ უპროცენტო სესხზე საგადასახადო მიზნებისთვის დარიცხულ 20% -იანი საპროცენტო ხარჯისა და საპროცენტო შემოსავლის თანხას.

შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

კომპანიას გააჩნია ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან, აფორმებს ხელშეკრულებებს უცხოურ ვალუტაში საერთაშორისო სატრანსპორტო კომპანიებთან, საერთაშორისო ორგანიზაციების წარმომადგენლობებთან და ა.შ. შესაბამისად, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორული დავალიანებები ვალუტაში, აწარმოებს

კონვერტაციის ოპერაციებს და წარმოექმნება შემოსავალი/ზარალი ვალუტის გადაფასებიდან, კონვერტაციის ხარჯები და შემოსავალი/ზარალი კონტრაქტების კურსთაშორის სხვაობებიდან.

2018 წელი	
	ლარი
შემოსავალი ვალუტის გადაფასებიდან	71 171
კონტრაქტების კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი	2 062
ზარალი კონვერტაციის შედეგად	-12 026
გასავალი ვალუტის გადაფასებიდან	-118 405
კონტრაქტების კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული ზარალი	-6 939
სულ:	-64 136

შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	01.იან.18	31.დეკ.18
	ლარი	ლარი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	9 290	6 644
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	38 681	39 666
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	273 673	30 093
სულ :	321 644	76 403

შენიშვნა #6 - მარაგები

	სარეალიზაციოდ განკუთვნილი მარაგები	სხვა მარაგები	სულ:
	ლარი	ლარი	ლარი
ნაშთი 1 იანვარი 2018	618 101	4 374	622 475
შეძენა	3 259 475	10 293	3 269 768
დაბრუნება	14 837	0	14 837
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-2 976 419	0	-2 976 419
ჩამოწერა	-17 705	-10 626	-28 331
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	898 289	4 041	902 330

შენიშვნა #7 - ძირითადი საშუალებები

	მიწები	შენობა- ნაგებობები	ოფისის აღჭურ.	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანს. საშუალ.	ძირ. საშ. ექსპ. შესვლამ დე	სულ
	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი		
თვითღირებულება 1 იანვარი 2018	0	284 998	150 941	66 129	132 699	0	634 767
დაგროვილი ცვეთა 1 იანვარი 2018	0	-130 719	-85 257	-59 631	-79 825	0	-355 432
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი 2018	0	154 279	65 683	6 498	52 875	0	279 335
შემოსვლა	121 710	0	2 181	0	0	2 638	126 528
გასვლა	0	0	0	-68	0	0	-68
ცვეთის ხარჯი	0	-7 714	-13 486	-1 050	-10 575	0	-32 825
დაგროვილი ცვეთა გაყიდვებზე	0	0	0	67	0	0	67
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2018	121 710	146 565	54 378	5 447	42 300	2 638	373 038
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2018	121 710	284 998	153 122	66 197	132 699	2 638	761 363
დაგროვილი ცვეთა 31 დეკემბერი 2018	0	-138 433	-98 744	-60 614	-90 400	0	-388 190

შენიშვნა #8 - არამატერიალური აქტივები

	პროგრამული უზრუნველყოფა
	ლარი
თვითღირებულება 1 იანვარი 2018	48 941
დაგროვილი ამორტიზაცია 1 იანვარი 2018	-13 740
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი 2018	35 200
შემოსვლა	0
გასვლა	0
ამორტიზაციის ხარჯი	-4 894
დაგროვილი ამორტიზაცია გაყიდვებზე	0
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2018	30 306
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2018	48 941
დაგროვილი ამორტიზაცია 31 დეკემბერი 2018	-18 635

შენიშვნა #9 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

საანგარიშგებო 2018 წელს კომპანიის მიერ ღირებულებისა და აღმასრულებელი დირექტორის შრომის ანაზღაურებამ შეადგინა 86 858 ლარი. კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულება დამფუძნებლების მიმართ. სესხი განიხილება, როგორც მოკლევადიანი.

	2018 წელი
	ლარი
ვალდებულების ნაშთი 2018 წლის 1 იანვარს	492 731
სესხის დაფარვა	-176 050
ვალდებულების ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბერს	316 681

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს საოფისე და სასაწყობო ფართები. ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე 2018 წელს აღირებულია ხარჯად - 47 248 ლარი.

ასევე კომპანიას ქვეიჯარით გაცემული აქვს საოფისე ფართის ნაწილი ჩვეულებრივი იჯარით, საიდანაც საანგარიშო პერიოდში მიღებული თანხა შეადგენს 5452 ლარს.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2019 წლის 15 სექტემბერს.

აკაკი ციმაკურიძე	გურამ ბლიაძე	ილზა იმერლიშვილი
ადმასრულებელი დირექტორი	ფინანსური დირექტორი	ფინანსური მენეჯერი
2019 წლის 15 სექტემბერი	2019 წლის 15 სექტემბერი	2019 წლის 15 სექტემბერი
საქართველო, თბილისი	საქართველო, თბილისი	საქართველო, თბილისი

	2018 წელი
	ლარი
ვალდებულების ნაშთი 2018 წლის 1 იანვარს	492 731
სესხის დაფარვა	-176 050
ვალდებულების ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბერს	316 681

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს საოფისე და სასაწყობო ფართები. ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდებები, რომლებიც მიმდინარე 2018 წელს აღირებულია ხარჯად - 47 248 ლარი.

ასევე კომპანიას ქვეიჯარით გაცემული აქვს საოფისე ფართის ნაწილი ჩვეულებრივი იჯარით, საიდანაც საანგარიშო პერიოდში მიღებული თანხა შეადგენს 5452 ლარს.

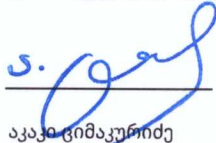
ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2019 წლის 15 სექტემბერს.

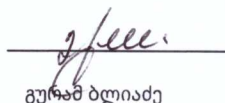


აკაკი გიმაკურიძე

აღმასრულებელი დირექტორი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი

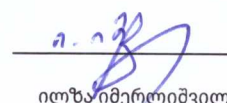


გურამ ბლიაძე

ფინანსური დირექტორი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი



ილზა იმერლიშვილი

ფინანსური მენეჯერი

2019 წლის 15 სექტემბერი

საქართველო, თბილისი

