

შპს საქინვესტი
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 31 დეკემბერი, 2020

	31/12/2020	31/12/2019
ფული და ფულის ექვივალენტები	2,699,238	4,590,934
სავაჭრო მოთხოვნები	618,442	445,471
გადახდილი ავანსები	4,399	9,568
მარაგები	97,792	97,792
სხვა მიმდინარე აქტივები	1,485,290	1,405,351
ძირითადი საშუალებები	17,260,404	17,849,899
ბიოლოგიური აქტივები	3,388	3,388
სულ აქტივები	22,168,953	24,402,403
სავაჭრო ვალდებულებები	44,442	102,209
საგადასახადო ვალდებულებები	105,220	132,716
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	60,810,117	50,452,500
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	770,819	1,039,647
სხვა ვალდებულებები	144,625	146,767
სულ ვალდებულებები	61,875,223	51,873,839
კაპიტალი	200	200
გაუნაწილებელი მოგება/(დაუფარავი ზარალი)	(39,706,470)	(27,471,636)
სულ კაპიტალი	(39,706,270)	(27,471,436)
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	22,168,953	24,402,403
	-	-

შპს საქინვესტი
მოგება - ზარალის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2020

	2020	2019
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	5,517,061	5,755,667
მომსახურების თვითღირებულება	(1,240,341)	(1,314,877)
საერთო მოგება/(ზარალი)	4,276,720	4,440,789
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	(523,309)	(391,837)
საპროცენტო ხარჯი	(3,631,349)	(3,440,429)
საპროცენტო შემოსავალი	467,092	266,869
სხვა შემოსავალი	26,986	4,137
სულ საოპერაციო შემოსავალი (ხარჯი)	(3,660,579)	(3,561,261)
წმინდა შემოსულობა (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებზე	(12,850,975)	(2,058,399)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	(12,234,835)	(1,178,870)
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)	(12,234,835)	(1,178,870)

შპს საქინვესტი
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2020

1 იანვარი, 2019

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	(27,389,656)
შვილობილ საწარმოსთან შერწყმის ეფექტი	1,097,091
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში/დაუფარავ ზარალში	(1,178,870)

**საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს
31 დეკემბერი, 2019 (27,471,435)**

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	(27,471,435)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში/დაუფარავ ზარალში	(12,234,835)

**საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს
31 დეკემბერი, 2020 (39,706,270)**

0

შპს საქინვესტი
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2020

	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,197,977	4,363,539
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	192,797	408,392
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(4,282,557)	(2,327,598)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტში	(1,891,783)	2,444,333
სავალუტო კურსის ეფექტი	87	(61)
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	4,590,934	2,146,662
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს	2,699,238	4,590,934
	-	-

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს საქინვესტი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა (205175004), რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საკუთარი არასაცხოვრებელი უძრავი ქონების გაქირავება. 2019 წლის დასაწყისში კომპანიას შეერწყა შვილობილი - „შპს დიდუბის მარკეტი“ (401951777). 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას არ ჰყავს შვილობილი საწარმო

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 სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში ერთეულ ლარში.

შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი მომსახურების გაწევის შესაბამისად აღიარდება. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება სერვისის მოსალოდნელი ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

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. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება.

3. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები წარმოადგენს შპს საქინვესტის მიერ აღებულ სესხს სს საქართველოს ბანკისგან. სესხი იფარება ყოველთვიური გრაფიკის მიხედვით.

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სასესხო ვალდებულების გრძელვადიანი ნაწილი შეადგენს: 771 ათას ლარს.

4. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები

კონტრაგენტი	სასესხო ვალდებულება 31/12/2020 (ძირითადი+%)
შპს „ჩემექსიმ ინტერნეშნალი“	28,253,117
„RIDDLESFORD FINANCIAL SA“	32,288,260
სს საქართველოს ბანკი	1,039,647

5. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება	
1 იანვარი, 2020	22,735,191
31 დეკემბერი, 2020	22,735,606
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2020	(4,885,292)
31 დეკემბერი, 2020	(5,475,202)
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2020	17,849,899
31 დეკემბერი, 2020	17,260,404

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

28/09/2021

ხელმოწერა

დირექტორი

ხელმოწერა

მთავარი ბუღალტერი

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

28/09/2021



ხელმოწერა

ნოქსდუ ნათის

დირექტორი



ხელმოწერა

მდონ ვახუხიძე

მთავარი ბუღალტერი