

შპს საქინვესტი

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

31 დეკემბერი, 2018

'000 ლარი

	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2018	31 დეკემბერი 2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები		2,424	819
სავაჭრო მოთხოვნები		367	284
გადახდილი ავანსები		2	32
მარაგები		98	93
სხვა მიმდინარე აქტივები		1,347	1,254
ძირითადი საშუალებები	5	18,378	18,533
ბიოლოგიური აქტივები		3	3
სულ აქტივები		<u>22,619</u>	<u>21,018</u>
სავაჭრო ვალდებულებები		145	166
საგადასახადო ვალდებულებები		109	35
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	4	47,220	46,222
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3	1,277	1,801
სხვა ვალდებულებები		161	113
სულ ვალდებულებები		<u>48,912</u>	<u>48,337</u>
კაპიტალი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)		(26,293)	(27,319)
სულ საკუთარი კაპიტალი		<u>(26,293)</u>	<u>(27,319)</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		<u>22,619</u>	<u>21,018</u>

შპს საქინვესტი
კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგი
31 დეკემბერი, 2018
‘000 ლარი

	2018 წელი
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	5,169
რეალიზაციის თვითღირებულება	(1,293)
საერთო მოგება	<u>3,876</u>
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(346)
საპროცენტო ხარჯი	(3,451)
საპროცენტო შემოსავალი	184
სხვა შემოსავალი	301
სულ საოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	(3,312)
წმინდა შემოსულობა/(დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	462
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	1,026
მოგების გადასახადი	-
მოგება/(ზარალი)	1,026
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)	<u>1,026</u>

შპს საქინვესტი
კონსოლიდირებული კაპიტალის მოძრაობა
31 დეკემბერი, 2018
000 ლარი

1 იანვარი, 2018

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	(27,319)
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1,026
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(26,293)

31 დეკემბერი, 2018

შპს საქინვესტი

კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

31 დეკემბერი, 2018

'000 ლარი

	2018 წელი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,648
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(294)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(746)
წმინდა ზრდა/(კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	1,608
სავალუტო კურსის ეფექტი	(3)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	819
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	2,424

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს საქინვესტი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18. ჯგუფის ძირითადი საქმიანობაა საკუთარი არასაცხოვრებელი უძრავი ქონების გაქირავება.

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 (ათას 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.

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სასესხო ვალდებულების გრძელვადიანი ნაწილი შეადგენს: 1,277 ათას ლარს.

4. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები

კონტრაგენტი	სასესხო ვალდებულება 31/12/2018 (ბირი+%) (000 ლარი)
შპს „ჩემექსიმ ინტერნეშენალი“	21,994
„RIDDLESFORD FINANCIAL SA“	24,690
სს თიბისი ბანკი	326
სს საქართველოს ბანკი	210

5. ძირითადი საშუალებები:

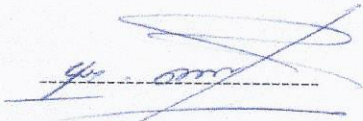
	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება (ათასი ლარი)	
1 იანვარი, 2018	22,255
31 დეკემბერი, 2018	22,680
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2018	(3,722)
31 დეკემბერი, 2018	(4,302)
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2018	18,533
31 დეკემბერი, 2018	18,378

2018 წლისთვის ძირითადი საშუალებების ზრდა ძირითადად დაკავშირებულია შპს საქინვესტში გზის მშენებლობასთან და მანქანა-დანადგარების შესყიდვასთან.

ვინაიდან მოსალოდნელია, რომ არსებული ძირითადი საშუალებების გაყიდვის შედეგად მიღებული შემოსულობა გადააჭარბებს აქტივის წმინდა საბალანსო ღირებულებას, არ მომხდარა გაუფასურების ზარალის აღიარება.

6. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

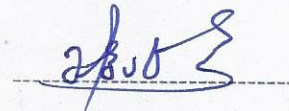
საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.



ხელმოწერა

ნუცუა ნუცუა

დირექტორი



ხელმოწერა

გიორგი გოგოლაძე

მთავარი ბუღალტერი

6. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

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

ხელმოწერა

დირექტორი

ხელმოწერა

მთავარი ბუღალტერი