

ი/მ „დავით თვალთვაძე“

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისათვის

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	1
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	2
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	3
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	4

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია	5
2. მომზადების საფუძველი	5
3. სააღრიცხვო პოლიტიკა	5
4. ძირითადი საშუალებები	6
5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6
6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	6
7. საიჯარო და სხვა შემოსავლები	7
8. კომუნალური ხარჯები	7
9. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	7

ი/მ დავით თვალთვამე
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
(ლარი)

	შენიშ.	31 დეკემბერი, 2020	31 დეკემბერი, 2019	1 იანვარი, 2019
აქტივები				
<i>გრძელვადიანი აქტივები</i>				
ძირითადი საშუალებები	4	1.388.443	1,344,008	1,341,702
არამატერიალური აქტივები				-
<i>სულ გრძელვადიანი აქტივები</i>		<u>1.388.443</u>	<u>1,344,008</u>	<u>1,341,702</u>
<i>მოკლევადიანი აქტივები</i>				
გადახდილი ავანსები		2,432	2,432	2,432
მარაგები		315.624	916	916
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	12.017	(6,048)	1,602
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	6	65.886	10,946	1,237
სხვა მიმდინარე აქტივები	7	9.444	-	-
<i>სულ მოკლევადიანი აქტივები</i>		<u>405.403</u>	<u>7,330</u>	<u>6,187</u>
სულ აქტივები		<u><u>1.793.846</u></u>	<u><u>1,351,338</u></u>	<u><u>1,347,889</u></u>
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		0	41,500	81,300
გაუნაწილებელი მოგება		(680.078)	(243,878)	(2,886)
სულ კაპიტალი		<u><u>(680.078)</u></u>	<u><u>(202,378)</u></u>	<u><u>84,186</u></u>
ვალდებულებები				
<i>გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>				
საბანკო სესხები		2.463437	1,544,420	1,256,150
<i>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>		<u>2.463437</u>	<u>1,544,420</u>	<u>1,256,150</u>
<i>მოკლევადიანი ვალდებულებები</i>				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		0	3,967	4,780
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება		10487	5,329	2,773
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		10487	5,329	2,773
<i>სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები</i>		<u>10.487</u>	<u>9,296</u>	<u>7,553</u>
სულ ვალდებულებები		<u><u>2.473.924</u></u>	<u><u>1,553,716</u></u>	<u><u>1,263,703</u></u>
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		<u><u>1.793.846</u></u>	<u><u>1,351,338</u></u>	<u><u>1,347,889</u></u>

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2021 წლის 27 სექტემბერს:

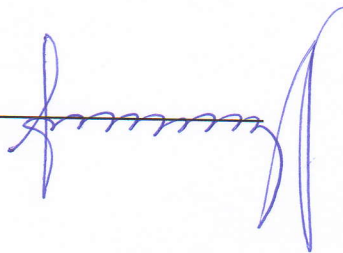
დავით თვალთვამე

ი/მ დავით თვალთვაძე
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
(ლარი)

	შენიშვ.	2020	2019
ამონაგები:			
საიჯარო შემოსავლები და კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან	7	511.842	474,711
საქონლის გაყიდვიდან		9.462	4.257
ხარჯები:			
შრომის ანაზღაურება		(145.851)	(135,104)
კომუნალური ხარჯები	8	(47.858)	(46,881)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	9	(52.806)	(86.038)
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი		(10.122)	
სატერაციო მოგება/(ზარალი)		264.667	210.945
მარაგების შესყიდვა		315.624	-
არასატერაციო შემოსავლები/ხარჯები		(197.994)	22,389
საპროცენტო ხარჯები		(72.128)	(94,657)
კურსის სხვაობიდან მიღებული ზარალი		(430.745)	(386,370)
მოგება/(ზარალი)		(120.576)	(247,693)
წინა წლის ზარალი		(247.693)	
პერიოდის მოგება/(ზარალი)		(368.269)	(247,693)

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2021 წლის 27 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე



ი/მ დავით თვალთვაძე
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
(ლარი)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
1 იანვარი, 2019	80,383	3,815	84,186
პერიოდის მოგება/(ზარალი)	-	(247,693)	(247,693)
კაპიტალის ცვლილება	38.883	3.815	42.698
31 დეკემბერი, 2019	41,500	(243,878)	(202.378)
პერიოდის მოგება/(ზარალი)	-	(436.200)	(436.200)
კაპიტალის ცვლილება	41.500		
31 დეკემბერი, 2020	-	(680.078)	(680.078)

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელძღვანელობის სახელით 2021 წლის 27 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე

ი/მ დავით თვალთვაძე
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
(ლარი)

შენიშვნა.	20120	2019
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული საიჯარო თანხები	595.937	573,236
გადახდილი შრომის ანაზღაურება	(145.851)	(135,104)
გადახდილი გადასახადები და ადმინისტრაციული ხარჯები	(289.353)	(209,412)
გადახდილი კომუნალური ხარჯები	(47.858)	(46,881)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	112.875	181,839
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან ძირითადი საშუალებების შეძენა	(545.558)	(2,306)
სამშენებლო მასალის შეძენა	(315.624)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(370.182)	(2,306)
ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან აღებული სესხები	2.061.324	3,151,401
დაფარული სესხები	(1.646.980)	(3,226,568)
გადახდილი სესხის პორცენტი	(102.097)	(94,657)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(312.247)	(169,824)
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა/(შემცირება)	54.940	9,709
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	10.949	1,237
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	65.886	10,946

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელძღვანელობის სახელით 2021 წლის 27 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

ი/მ დავით თვალთვაძე(შემდგომში „კომპანია“) დაარსებულია 2010 წლის 15 იანვარს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - კერძოდ საკუთრებაში არსებული ფართების გაქირავება. კომპანიის იურიდიული მისამართი ქ. ქუთაისი ფ. ვარლამიშვილის ქ. N34 და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ქუთაისი წერეთლის N186

2. მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნული ვალუტაში - ქართული ლარი, რომელიც ასევე არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება. საიჯარო ხელშეკრულებებით განსაზღვრული ამონაგები აღიარდება თანაბარზომიერად, ყოველი თვის ბოლოს ხელშეკრულებით დაფიქსირებული ფასის მიხედვით. კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან ამონაგებად აღიარდება ყოველდღიულად მიღებული თანხების მიხედვით.

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები. ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც იგი გაწეულ იქნა.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით.

მარაგები. მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები. თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო მეთოდის გამოყენებით

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. ძირითადი ხელშეკრულებები დაფიქსირებულია გადახდის სტანდარტული პირობები (საანგარიშო პერიოდის მომდევნო თვის 5 რიცხვამდე) და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება. თითოეული საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება უნდა გადაისინჯოს, რათა განისაზღვროს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ მოთხოვნები არ არის ამოღებადი. იმ შემთხვევაში თუ ასეთი მტკიცებულება არსებობს, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი.

საბანკო სესხები. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

4. ძირითადი საშუალებები

ღირებულება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
01.01.2019	534,026	760,093	12,499	21,384	13,700	1,341,702
შემენა-გასვლა	-	-	-2,306	-	-	-
31.12.2019	534,026	760,093	14,805	21,384	13,700	1,344,008
შემენა		40,133	-	14,425	-	
დარიცხული ცვეთა			2500	7623		
31.12.2020	534,026	800,226	10,000	30,492	13,700	1388,443

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 დეკემბერი, 2020	31 დეკემბერი, 2019	1 იანვარი, 2019
მოთხოვნები საიჯარო მომსახურებიდან	7.767	(6,048)	1,6202
მოთხოვნები სხვა მომსახურებიდან	4.250	-	-
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	12.017	(6,048)	1,602

6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

	31 დეკემბერი, 2020	31 დეკემბერი, 2019	1 იანვარი, 2019
ფული სალაროში	-	-	-
ფული საბანკო ანგარიშებზე	65,886	10,946	1,237
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	65.886	10,946	1,237

7. საიჯარო და სხვა შემოსავლები

	2020	2019
შემოსავლები რეალიზაციიდან - იჯარა	466.979	438,678
შემოსავალი რეალიზაციიდან - კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან	44.863	36,033
შემოსავლები კურსისი სხვაობიდან	-	13,781
სადაზღვრვა კომპანიიდან მიღებული შემოსავალი (სტიქიით (ქარი)მიყენებული ზარალისთვის)	-	8,608
საქონლის გაყიდვიდან	9.462	4257
სულ შემოსავლები	521.304	501,357

8. კომუნალური ხარჯები

	2020	2019
ელექტროენერგიის ხარჯი	41.849	40,909
წყალის ხარჯი	6.008	4,870
ბუნებრივი აირი	0.81	1,102
სულ კომუნალური ხარჯები	47.858	46,881

9. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2020	2019
გადასახადები და მოსაკრებელები	6.519	19,983
დაცვის მომსახურება	712	712
ქონების დაზღვევა	2073	5,210
ბანკის მომსახურება	3.344	2,616
სხვა ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	12.473	7,713
ძირითადი საშუალებების რემონტი	27.191	48,953
სატელეკომუნიკაციო მომსახურება	268	851
საკანცელარიო საქონელი	226	-
სულ ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	52.806	86.038

