

შპს ედრესი

ფინანსური ანგარიშგება მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის
2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	გვ. 3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	გვ. 4
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	გვ. 5
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	გვ. 6
განმარტებითი შენიშვნები	გვ. 7-13

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	3	22,750.2	23,577.8
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4	95,737.1	299,715.8
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	5	337,718.9	243,169.3
დარიცხული მოთხოვნები	6	1,428.6	76,666.9
სხვა მიმდინარე აქტივები		462.8	1,053.8
სულ მიმდინარე აქტივები		458,097.6	644,183.5
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები (ნეტო)	7	20,863.5	59,011.5
არამატერიალური აქტივები (ნეტო)	8	34,413.9	76,278.7
სულ გრძელვადიანი აქტივები		55,277.4	135,290.2
სულ აქტივები		513,375.1	779,473.7
ვალდებულებები და კაპიტალი			
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	9	228,909.9	937,307.7
მოკლევადიანი სესხები	10	390,415.3	667,876.0
საგადასახადო ვალდებულებები		3,971.0	8,263.4
დარიცხული ვალდებულებები	11	262,074.3	68,747.8
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	12	322,712.0	263,066.1
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1,208,082.5	1,945,261.0
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0.0	0.0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	13	3,229,407.5	2,209,991.3
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		3,229,407.5	2,209,991.3
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	14	1,971,182.9	1,748,200.9
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		-5,895,297.9	-5,123,979.5
სულ კაპიტალი		-3,924,114.9	-3,375,778.6
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		513,375.1	779,473.7

შპს ედრესის სახელით

.....

დირექტორი

2019 წლის 19 სექტემბერი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2018	31.12.2017
ამონაგები	15	812,681.5	2,286,103.9
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		545,195.6	1,389,590.2
საერთო მოგება		267,485.9	896,513.8
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	16	836,582.2	1,543,799.1
საპროცენტო ხარჯი		401,504.2	252,634.1
ცვეთა		84,965.4	44,863.3
საოპერაციო მოგება/ზარალი		1,055,566.0	-944,782.8
არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები (ნეტო)		281,876.5	1,246,840.0
არასაოპერაციო შემოსავლები	17	283,324.0	1,404,329.9
არასაოპერაციო ხარჯები	18	1,447.5	157,489.9
სავალუტო მოგება/ზარალი (ნეტო)		2,371.2	-363,451.1
მოგება დაბეგვრამდე		-771,318.3	-61,393.9
მოგების გადასახადი		0.0	2,119.1
წმინდა მოგება/ზარალი		-771,318.3	-63,513.0
სხვა სრული შემოსავალი		0.0	0.0
მთლიანი სრული მოგება/ზარალი		-771,318.3	-63,513.0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის,			
ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		0.0	0.0
სხვა		0.0	0.0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0.0	0.0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-771,318.3	-63,513.0

შპს ედრესის სახელით

.....

დირექტორი

2019 წლის 19 სექტემბერი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-815,991.9
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	80,503.5
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	747,080.4
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	11,592.0
სავალუტო კურსის ეფექტი	-12,419.6
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	23,577.8
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	22,750.2

შპს ედრესის სახელით

.....

დირექტორი

2019 წლის 19 სექტემბერი

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (01.01.2018)	-3,375,778.6
ახალი აქციების გამოშვება	222,982.0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0.0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-771,318.3
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0.0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს (31.12.2018)	-3,924,114.9

შპს ედრესის სახელით

.....

დირექტორი

2019 წლის 19 სექტემბერი

1. ზოგადი ინფორმაცია

წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია **შპს ედრესის** (შემდგომში „კომპანია“) 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის.

კომპანია დაარსდა 2004 წლის 27 ივლისს. მისი სამართლებრივი ფორმაა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდია 205037093.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა უცხოური ბრენდული ტანსაცმლის იმპორტი და კომპანიის სარგებლობაში მქონე ბრენდირებულ მაღაზიებში მათი საცალო რეალიზაცია. კომპანიას მომწოდებლებთან გააჩნია ფრენჩაიზ კონტრაქტები.

კომპანიას მართავს პარტნიორთა საერთო კრება და დირექტორატი. კომპანიის უმაღლესი მმართველობითი ორგანოა პარტნიორთა საერთო კრება, რომელიც განსაზღვრავს ბიზნესპოლიტიკას და ნიშნავს დირექტორს(ებს). დირექტორი პასუხისმგებელია კომპანიის ყოველდღიურ საქმიანობაზე.

კომპანიის მფლობელებისა და წილობრივი გადანაწილების შესახებ ინფორმაცია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგია:

დავით მალულარია	41%
დავით სონდულაშვილი	59%
სულ	100%

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის აქტივები, რომლებიც იოლად კონვერტირებადია ფულად სახსრებში და ექვემდებარება ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს საღაროში და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები არის მომხმარებლებისაგან მისაღები თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის შედეგად. თუ სავაჭრო მოთხოვნის დაბრუნება მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის

კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი აქტივი, წინააღმდეგ შემთხვევაში წარდება გრძელვადიან აქტივებში. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული არსებული სავაჭრო მოთხოვნები გადაანგარიშდება ეროვნულ ვალუტაში (ლარში) საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა/ხარჯი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში შესაბამისად.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულების და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს და მომავალი ვალდებულებების სავარაუდო დღევანდელ ღირებულებას, ასევე შეძენის მიმდინარე ფასს.

შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია ისტორიული ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში და ექვემდებარება სასარგებლო მომსახურების ვადის ბოლოს აქტივის ჩამოწერას.

სასარგებლო მომსახურების პერიოდი და ცვეთის მეთოდი მიმოიხილება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ღირებულების ცვლილების ეფექტის გათვალისწინებით, პერსპექტიულ საფუძველზე.

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალებების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად (ძირითადი კომპონენტები).

ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად წარმოშობილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებები გადაიხდება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, რათა გადამოწმდეს, ხომ არ არის აღიარებული ანაზღაურებად ღირებულებაზე მეტად. ანაზღაურებად ღირებულება არის უდიდესი გამოყენებად ღირებულებასა და გაყიდვის დანახარჯებით შემცირებულ რეალურ ღირებულებას შორის. როდესაც მიმდინარე ღირებულება გადააჭარბებს განსაზღვრულ ანაზღაურებად ღირებულებას, აქტივი ჩამოიწერება ანაზღაურებად ღირებულებამდე. გაუფასურების აღიარება ხდება შესაბამის პერიოდში და აღირიცხება საოპერაციო ხარჯებში.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების მუხლში ერთიანდება მომხმარებლებისთვის გადასახდელი თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის ან საქონლის მიწოდების შედეგად. ასევე, მიღებული ავანსები, რომელიც წარმოადგენს „სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების“ მუხლის ძირითად ნაწილს და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები. თუ სავაჭრო ვალდებულების დაფარვა მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი ვალდებულება, წინააღმდეგ შემთხვევაში წარდება გრძელვადიან ვალდებულებებში. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული არსებული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება ეროვნულ ვალუტაში (ლარში) საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა/ხარჯი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში შესაბამისად.

ამონაგები

ამონაგები საქონლის მიწოდებიდან ან/და მომსახურების გაწევიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც კლიენტისთვის ხდება საქონლის/მომსახურების მიწოდება ხელშეკრულების პირობების შესაბამისად. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, რეალიზაციასთან დაკავშირებული არაპირდაპირი გადასახადების გამოკლებით.

3. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2018	2017
ნაღდი ფული სალაროში	5,568.9	6,835.8
ფული საბანკო ანგარიშებზე	17,181.3	16,742.0
სულ ფული და ფულის ეკვივალენტები	22,750.2	23,577.8

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2018	2017
სავაჭრო დებიტორები	60,275.5	72,130.0
მოთხოვნა გაცემულ მოკლევადიან სესხზე	17,470.5	207,401.3
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	17,991.1	20,184.5
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	95,737.1	299,715.8

5. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

კომპანიის სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შედგება შემდგომი რეალიზაციისთვის განკუთვნილი საქონელისგან და ასევე, მომსახურების გასაწევად საჭირო მარაგებისგან.

	2018	2017
საქონელი	321,826.8	227,986.2
ნედლეული და მასალები	0.0	153.8
დაუმონტაჟებული მოწყობილობები	3,295.3	3,295.3
საქონლის შესაფუთი მასალა	3,506.6	2,643.7
სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	9,090.3	9,090.3
სულ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	337,718.9	243,169.3

6. დარიცხული მოთხოვნები

	2018	2017
მისაღები პროცენტები	1,428.6	76,666.9
სულ დარიცხული მოთხოვნები	1,428.6	76,666.9

7. ძირითადი საშუალებები

ძირითად საშუალებების ყველა ჯგუფს ცვეთა ერიცხება წრფივად, შესაბამისი სასარგებლო მომსახურების ვადების მიხედვით.

ჯგუფი	მომსახურების ვადა (წელი)	1 იანვარი 2018	შემოსვლა	გასვლა	წლიური ცვლა	31 დეკემბერი, 2018
მანქანა-დანადგარები	5	3,534.2			-2,306.9	1,227.3
ოფისის აღჭურვილობა	5	1,603.5			-910.8	692.6
მანეკენები	5	1,915.9			-1,915.7	0.2
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5	33,703.9			-18,887.7	14,816.3
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	5	18,254.0	4,952.6		-19,079.4	4,127.2
		59,011.5	4,952.6	0.0	-43,100.5	20,863.6

8. არამატერიალური აქტივები

ჯგუფი	მომსახურების ვადა (წელი)	1 იანვარი 2018	შემოსვლა	გასვლა	წლიური ცვლა	31 დეკემბერი, 2018
სავაჭრო ლიცენზიები		66,125.8		41,416.9		24,708.9
პროგრამული უზრუნველყოფები	5	10,153.0			-448.0	9,705.0
		76,278.7	0.0	41,416.9	-448.0	34,413.9

9. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2018	2017
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	208,965.9	903,549.2
მიღებული ავანსები	2,384.0	2,508.5
სასაჩუქრე ვაუჩერები	17,560.0	31,250.0
სულ სავაჭრო ვალდებულებები	228,909.9	937,307.7

10. მოკლევადიანი სესხები

	2018	2017
სს "საქართველოს ბანკი"	0.0	440,850.0
შპს "სონეტ ქონსტრაქშენ"	112,000.0	25,000.0
იოსებ სონდულაშვილი	278,415.3	202,026.0
სულ მოკლევადიანი სესხები	390,415.3	667,876.0

11. დარიცხული ვალდებულებები

	2018	2017
გადასახდელი პროცენტები	262,074.3	68,747.8
სულ დარიცხული ვალდებულებები	262,074.3	68,747.8

12. სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2018	2017
გადასახდელი ხელფასები	42,296.7	41,093.8
ხელშეკრულებით მომუშავე პირები	4,850.0	0.0
სხვა ვალდებულებები	275,565.3	221,972.3
სულ სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	322,712.0	263,066.1

13. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

	2018	2017
სს "საქართველოს ბანკი"	0.0	310,440.0
შპს "სონნეტ ქონსტრაქშენ"	1,350,844.0	0.0
დავით სონდულაშვილი	1,878,563.5	1,899,551.3
სულ გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3,229,407.5	2,209,991.3

14. საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შედგება კომპანიის პარტნიორების მიერ 2004-2018 წლებში განხორციელებული ფულადი შენატანებით.

წელი	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი
2004	2,600.0		2,600.0
2007	398,000.0		400,600.0
2010	600,000.0		1,000,600.0
2015	757,600.9	10,000.0	1,748,200.9
2018	222,982.0		1,971,182.9
	1,981,182.9	10,000.0	1,971,182.9

15. ამონაგები

ძირითად შემთხვევებში კომპანიის მიერ განხორციელებული საქონლის მიწოდება იბეგრება დღგ-ის 18%-იანი განაკვეთით. 0%-იანი დღგ-ის განაკვეთით საქონლის მიწოდება იბეგრება იმ შემთხვევაში თუ, მყიდველი წარმოადგენს კანონმდებლობით გათვალისწინებულ დღგ-ისგან განთავისუფლების დოკუმენტს (დიპლომატები ა.შ.)

	2018	2017
18%-იანი დღგ-ის განაკვეთით დასაბეგრი საქონლის მიწოდებიდან	811,225.5	2,282,244.9
0%-იანი დღგ-ის განაკვეთით დასაბეგრი საქონლის მიწოდებიდან	1,456.0	3,859.0
სულ ამონაგები	812,681.5	2,286,103.9

16. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს კომპანიის ადმინისტრირებასთან უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს. მისი სტრუქტურა შემდეგია:

	2018	2017
ხელფასები	172,562.7	262,507.7
იჯარა	466,120.5	949,291.7
საკონსულტაციო ხარჯი	15,600.0	34,550.0
სხვა ხარჯები	182,299.0	297,449.8
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	836,582.2	1,543,799.1

17. არასაოპერაციო შემოსავლები

	2018	2017
საპროცენტო შემოსავლები	22,248.3	37,542.0
მიღებული კრედიტ-ნოტები	26,895.5	2,278.7
მიღებული ჯარიმა	258.8	0.0
იჯარა	229,402.3	302,211.9
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები *	4,519.1	1,062,297.3
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	283,324.0	1,404,329.9

* 2012 წელს ფიზიკური პირის მიმართ წარმოქმნილი ვალდებულება (1,048,943.69 ლარი), 2017 წელს აღებულ იქნა კომპანიის არასაოპერაციო შემოსავლში.

18. არასაოპერაციო ხარჯები

	2018	2017
მიღებული დებიტ-ნოტები	600.0	33,567.4
უკომპენსაციო მიწოდებაზე გადახდილი დღგ-ის ხარჯი	587.9	3,770.5
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	259.6	120,152.0
სულ არასაოპერაციო ხარჯები	1,447.5	157,489.9

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	3	22,750.2	23,577.8
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4	95,737.1	299,715.8
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	5	337,718.9	243,169.3
დარიცხული მოთხოვნები	6	1,428.6	76,666.9
სხვა მიმდინარე აქტივები		462.8	1,053.8
სულ მიმდინარე აქტივები		458,097.6	644,183.5
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები (ნეტო)	7	20,863.5	59,011.5
არამატერიალური აქტივები (ნეტო)	8	34,413.9	76,278.7
სულ გრძელვადიანი აქტივები		55,277.4	135,290.2
სულ აქტივები		513,375.1	779,473.7
ვალდებულებები და კაპიტალი			
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	9	228,909.9	937,307.7
მოკლევადიანი სესხები	10	390,415.3	667,876.0
საგადასახადო ვალდებულებები		3,971.0	8,263.4
დარიცხული ვალდებულებები	11	262,074.3	68,747.8
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	12	322,712.0	263,066.1
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1,208,082.5	1,945,261.0
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0.0	0.0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	13	3,229,407.5	2,209,991.3
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		3,229,407.5	2,209,991.3
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	14	1,971,182.9	1,748,200.9
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		-5,895,297.9	-5,123,979.5
სულ კაპიტალი		-3,924,114.9	-3,375,778.6
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		513,375.1	779,473.7

შპს ედრესის სახელით

დირექტორი



2019 წლის 19 სექტემბერი

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (01.01.2018)	-3,375,778.6
ახალი აქციების გამოშვება	222,982.0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0.0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-771,318.3
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0.0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს (31.12.2018)	-3,924,114.9

შპს ედრესის სახელით



დირექტორი

2019 წლის 19 სექტემბერი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2018	31.12.2017
ამონაგები	15	812,681.5	2,286,103.9
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		545,195.6	1,389,590.2
საერთო მოგება		267,485.9	896,513.8
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	16	836,582.2	1,543,799.1
საპროცენტო ხარჯი		401,504.2	252,634.1
ცვეთა		84,965.4	44,863.3
საოპერაციო მოგება/ზარალი		1,055,566.0	-944,782.8
არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები (ნეტო)		281,876.5	1,246,840.0
არასაოპერაციო შემოსავლები	17	283,324.0	1,404,329.9
არასაოპერაციო ხარჯები	18	1,447.5	157,489.9
სავალუტო მოგება/ზარალი (ნეტო)		2,371.2	-363,451.1
მოგება დაბეგვრამდე		-771,318.3	-61,393.9
მოგების გადასახადი		0.0	2,119.1
წმინდა მოგება/ზარალი		-771,318.3	-63,513.0
სხვა სრული შემოსავალი		0.0	0.0
მთლიანი სრული მოგება/ზარალი		-771,318.3	-63,513.0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის,			
ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		0.0	0.0
სხვა		0.0	0.0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0.0	0.0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		-771,318.3	-63,513.0

შპს ედრესის სახელით

დირექტორი



2019 წლის 19 სექტემბერი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-815,991.9
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	80,503.5
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	747,080.4
<u>წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში</u>	<u>11,592.0</u>
სავალუტო კურსის ეფექტი	-12,419.6
<u>ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში</u>	<u>23,577.8</u>
<u>ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს</u>	<u>22,750.2</u>

შპს ედრესის სახელით



დირექტორი

2019 წლის 19 სექტემბერი