

შპს „ბანი 2007“-ის შვილობილი საწარმოების
კონსოლიდირებული
ფინანსური ანგარიშგება

2020 საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

1. ზოგადი ინფორმაცია

შ.პ.ს. „ბანი 2007“-ის მიერ კონტროლირებადი საწარმოებია:

1. შპს „ბანი ლუქსი“, (ს.ნ 406054852) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 20.09.2011წ

კომპანიის დამფუძნებელია:

შპს „ბანი 2007“ – 100 % წილის მფლობელი;

კომპანიის დირექტორი: დავით მახარაშვილი პ.ნ. 01007015782

იურიდიული მისამართი: ქ. თბილისი, რთველადის N1

ფაქტობრივი მისამართი: თბილისი, ჭავჭავაძის ქ. 27/29

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 843 600 ლარს.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების მშენებლობა.

საწარმო წარმოადგენს მეოთხე კატეგორიის საწარმოს, მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშგაღებულება.

2. შპს „ბანი“ (ს.ნ 40618171) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 01.07.2016წ

კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

შპს „ბანი 2007“ - 51 % წილის მფლობელი;

გიგა გორგოძე (პ/ნ 60001033842) - 24.5 % წილის მფლობელი;

გიორგი ფსუტური (პ/ნ 01001003491) - 24.5 % წილის მფლობელი;

კომპანიის დირექტორი : გიგა გორგოძე პ.ნ. 60001033842

იურიდიული მისამართი: ქ. თბილისი, ისნის რაიონი, ნავთლულის ქ.41

ფაქტობრივი მისამართი: თბილისი, ჭავჭავაძის ქ. 27/29

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 112 943 ლარს.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების მშენებლობა.

საწარმო წარმოადგენს მეოთხე კატეგორიის საწარმოს, მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშვალდებულება.

3. შპს „ლიბერთი სითი“ (ს.ნ 205232773) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 29.11.2007წ.

კომპანიის დამფუძნებელია:

შპს „ბანი 2007“ -100 % წილის მფლობელი;

კომპანიის დირექტორი კობა გილაშვილი პ.ნ. 01011002998

იურიდიული მისამართი: ქ. თბილისი, ჭავჭავაძის ქ. 27. ბინა 11

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 813 732 ლარს.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების მშენებლობა.

საწარმო წარმოადგენს მეოთხე კატეგორიის საწარმოს, მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშვალდებულება.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1 კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოამზადებულია ერთნაირი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებით ანალოგიური ოპერაციებისა და ანალოგიურ ვითარებაში მომხდარი სხვა მოვლენების მიმართ.

2.2 კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღით არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშევა.

2.3 კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის პირველი იანვრიდან.

2.4 სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანიები იყენებენ მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

2.5 კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის შესაბამისად.

2.6 მოგების გადასახადი. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, კომპანიები მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

2.7 კომპანიების მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულების მოდელით.

2.8 საანგარიშგებო პერიოდში დამფუძნებელზე შპს „ბანი 2007“-ზე შპს „ბანი ლუქსი“-ს მიერ გაცემულია დივიდენდი.

2.9 კომპანიები იყენებენ ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულებების მოდელს. ხოლო ბალანსში ასახულია ცვეთის გამოკლებით.

2.10 შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

- ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები, ხარჯები და მოგება-ზარალი აისახება ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით.

2.11 საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს, საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

2.12 სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

2.13 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

2.14 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 კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.

2.15 ვადაგადაცილებული დავალიანება კომპანიას არ ერიცხება.

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 15 სექტემბერს.

შ.პ.ს. „ბანი 2007“ დირექტორი:

A handwritten signature in blue ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text 'შ.პ.ს. ბანი 2007' (S.P.S. Bani 2007) and the identification number '206316388'.

კობა გილაშვილი

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2020 31/12/2019 31/12/2018

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	4897577	558881	1964852
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5148577	10022665	5054953
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	5435908	43813	0
მარაგები	4463428	5074086	4208371
მზა პროდუქცია	1960182	2458920	2897966
სხვა	2503246	2615166	1310405
საინვესტიციო ქონება	2674120	2730667	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	3924554	3401149	145544
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	65911	90674	115437
ძირითადი საშუალებები	5251623	5364445	8665600
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ	5817723	8240011	8486481
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	6198905	4944122
სულ აქტივები	37679421	41725296	33585360

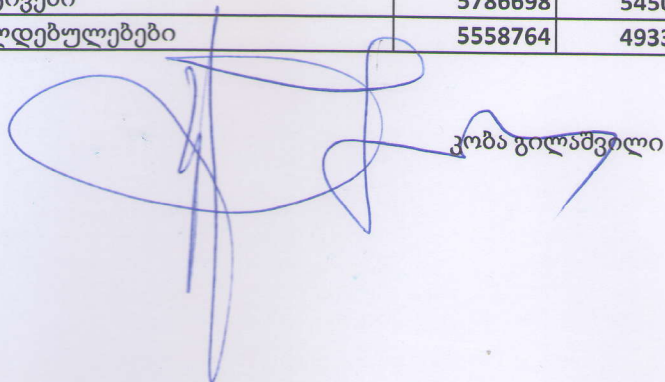
ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	5558763	3047776	4152836
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	11223	539898	95408
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	542757	542757	542757
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	138493	72943	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1058135	4689062	5279044
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	1916994	3844722	3921722
სულ ვალდებულებები	9226365	12737158	13991767

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი',	7193176	11076574	7316435
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	21259880	17911564	12277158
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის	28453056	28988138	19593593
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	28453056	28988138	19593593
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	37679421	41725296	33585360
სულ მოკლევადიანი აქტივები	5786698	5450028	7158187
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	5558764	4933906	6207372

დირექტორი:

 **კობა გილაშვილი**

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	6228393	12886470
საქონლის გაყიდვიდან	1351722	3773480
მომსახურების გაწევიდან	510832	8981540
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	4316687	0
სხვა	49152	131450
გაყიდვების თვითღირებულება	-3478820	-6848370
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2749573	6038100
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	3423	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-158624	-195205
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-369975	-358436
საპროცენტო შემოსავალი	474635	225898
საპროცენტო ხარჯი	-102715	-458051
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-515150	-281201
სულ საოპერაციო ხარჯები	-668406	-1066995
საოპერაციო მოგება	2081167	4971105

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	-13431
მიღებული დივიდენდები	230000	826915
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	1266099	650945
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	3577266	6435534
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / (ზარალი)	3577266	6435534

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	3577266	6435534

მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:

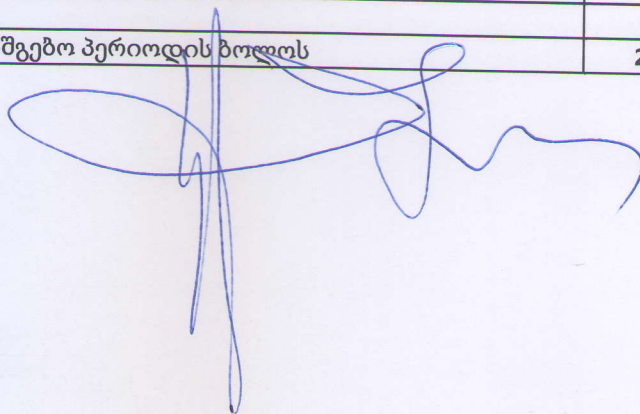
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	3577266	6435534
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	0	0
მოგება / (ზარალი)	3577266	6435534

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:

მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	3577266	6435534
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	3577266	6435534
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	28988138	19593593

ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-230000	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-3882348	2959011
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	28453056	28988138

დირექტორი:



ვოზა გილაშვილი