

ტიფლის სითი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)
კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2020

	შენიშვნა	31/12/2020	31/12/2019
ფული და ფულის ეკვივალენტები		1,639,036	1,322,361
სავაჭრო მოთხოვნები	5	467,141	357,058
გადახდილი ავანსები		54,088	103,337
მარაგები		109,421	7,515
არამატერიალური აქტივები		2,091	2,495
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	1,885,516	1,741,080
ძირითადი საშუალებები	3	13,898,248	14,721,468
სულ აქტივები		18,055,541	18,255,314
სავაჭრო ვალდებულებები		60,702	53,160
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		91,916,150	71,803,958
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		-	-
სხვა ვალდებულებები		224,844	363,717
სულ ვალდებულებები		92,201,696	72,220,835
საწესდებო კაპიტალი		4,200,110	4,200,110
გაუნაწილებელი მოგება / (ზარალი)		(40,085,459)	(30,213,873)
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის		(35,885,349)	(26,013,763)
განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი			
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე		(38,260,806)	(27,951,758)
ინვესტორთა ჯამური წილი)			
სულ საკუთარი კაპიტალი		(74,146,155)	(53,965,521)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		18,055,541	18,255,314
		-	-

ტიფლის სიითი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)
კონსოლიდირებული მოგება - ზარალის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2020

	შენიშვნა	2020	2019
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან		1,390,486	1,553,359
რეალიზაციის თვითღირებულება		(863,732)	(885,839)
საერთო მოგება		526,754	667,520
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		(195,743)	(269,603)
სულ საოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		331,011	397,917
საპროცენტო შემოსავალი		257,206	176,176
წმინდა შემოსავალი დანაკარგი სავალუტო პერაციებიდან		(16,092,464)	(2,577,683)
საპროცენტო ხარჯები		(4,313,826)	(3,866,475)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		-	-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		(19,818,073)	(5,870,065)
მოგების გადასახადი			
მოგება/(ზარალი)		(19,818,073)	(5,870,065)
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის		(9,870,851)	(2,901,780)
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის		(9,947,222)	(2,968,285)

ტიფლის სითი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)
კონსოლიდირებული კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს
31 დეკემბერი, 2019 (53,965,520)

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში (19,818,073)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები (362,562)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს
31 დეკემბერი, 2020 (74,146,155)

კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა
31 დეკემბერი, 2020

	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	864,428	656,952
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(247,205)	(360,367)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(300,552)	-
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	316,671	296,585
სავალუტო კურსის ეფექტი	4	19
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,322,361	1,025,757
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	1,639,036	1,322,361
	-	-

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

ტიფლის სიტი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. იგი რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ჯგუფი შედგება მშობელი კომპანიისა და შემდეგი შვილობილი კომპანიებისგან

- შპს „სოლო-ლაკი ინვესტორს“
- შპს „შემოქმედებითი ცენტრი ერისიონი“

2019 წლის დასაწყისში შპს ტიფლის სიტის შერწყმა შემდეგი შვილობილი კომპანიები:

- შპს “თბილისის უძრავი ქონება”
- შპს „სასტუმრო ჯვრის უღელტეხილი“
- შპს „TC ოფისი“

მშობელი კომპანიის საქმიანობაა შვილობილი კომპანიების მენეჯმენტი. შვილობილი კომპანიები თავის მხრივ ახორციელებენ კომერციული/საოფისე ფართების გაქირავებას.

1. 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 ლარში.

კონსოლიდირებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში ელიმინირებულია ყველანაირი შიდა ჯგუფური ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი.

2. შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან აღიარდება:

- მომსახურების მიწოდებისას;
- საიჯარო მომსახურების დროს ყოველთვიურად, არაუგვიანეს ყოველი საანგარიშო თვის ბოლო დღისა (გამომდინარე მისი რეგულარული უწყვეტი ხასიათიდან);

ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება წმინდა ღირებულებით, დღგ-სა და ფასდაკლებების გარეშე.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და სადაც საჭიროა გაუფასურების რეზერვი.

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. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება	
1 იანვარი, 2020	24,229,492
31 დეკემბერი, 2020	24,210,133
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2020	
31 დეკემბერი, 2020	(10,341,885)
	(9,508,024)
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2020	14,721,468
31 დეკემბერი, 2020	13,898,248

4. სხვა მიმდინარე და გრძელვადიანი აქტივები:

სხვა მიმდინარე აქტივებში წარმოდგენილია სხვა კომპანიებზე გაცემული სესხები.

5. სავაჭრო მოთხოვნები:

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს კომპანიის მიერ დეველოპერული საქმიანობიდან მისაღებ თანხებს.

6. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ, ადგილი არ ჰქონია ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა განმარტება საჭირო იქნებოდა.

30 სექტემბერი 2021

ხელმოწერა

დირექტორი

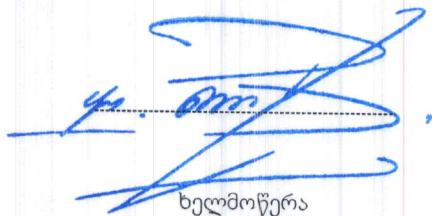
ხელმოწერა

მთავარი ბუღალტერი

6. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ, ადგილი არ ჰქონია ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა განმარტება აღნიშნულ ანგარიშგებაში საჭირო იქნებოდა.

30 სექტემბერი 2021

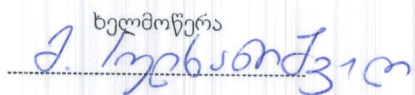


ხელმოწერა

დირექტორი



ხელმოწერა



ბუღალტერი

