

შპს "საქართველოს მედია ჰოლდინგი"

ბალანსი

2021 წლის 31 დეკემბერი

2021

2020

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები	13 344,00	13 344,00
გაცემული სესხები	481 105,34	456 697,62
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	426 803,77	426 305,39
საქონელი		
გადახდილი ავანსები		
სხვა დარიცხული მოთხოვნები		
წინასწარ გადახდილი ხელფასები		
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		8 956,66
<u>სულ მიმდინარე აქტივები</u>	921 253,11	905 303,67

გრძელვადიანი აქტივები

შენიშნულ-ნაგებობები		
ძირითადი საშუალებები	143 173,29	157 103,60
არამატერიალური აქტივები	1 901,28	2 237,00
გრძელვადიანი მოთხოვნები	100,00	100,00
<u>სულ გრძელვადიანი აქტივები</u>	145 174,57	159 440,60

სულ აქტივები:

1 066 427,68

1 064 744,27

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებულებები მომწოდებლების მიმართ	2 054 830,69	1 817 039,27
მიღებული ავანსები		
გადასახდელი ხელფასები		
გადასახდელი გადასახადები	324,40	

სულ მიმდინარე ვალდებულებები **2 055 155,09** **1 817 039,27**

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	430 730,91	406 264,35
<u>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</u>	430 730,91	406 264,35

მესაკუთრეთა კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	361 692,50	361 692,50
მოგება - ზარალი	-1 781 450,82	-1 527 487,05
მათ შორის მიმდინარე წლის	-253 664,30	-186 825,08

სულ პასივი:

1 066 427,68

1 057 509,07

დირექტორი:

ზ. ამირიძე

მთ. ბუღალტერი:

ს. წოწონავა



შპს "საქართველოს მედია ჰოლდინგი"

მოგება-ზარალის ანგარიში

2021 წლის 31 დეკემბერი

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
შემოსავალი რეალიზაციიდან:	<u>86 446,49</u>	<u>96 479,33</u>
შემოსავალი დღგ-სგან გათავისუფლებული რეალიზაციიდან		<u>139 671,75</u>
საოპერაციო და ადმინისტრაციული ხარჯები:		
ხელფასი და საპენსიო დანარიცხი	123 105,79	120 912,49
იჯარა	239 680,38	233 606,60
საკანცელარიო და საოფისე ინვენტარი	2 250,88	2 287,49
საკომუნიკაციო ხარჯი	3 567,51	3 536,56
კომუნალური ხარჯი	4 858,31	3 052,93
საკონსულტაციო ხარჯი		13,80
ცვეთა და ამორტიზაცია	14 838,39	16 528,96
საგადასახადო ხარჯი	1 501,39	1 646,83
სხვადასხვა	93,92	1 045,43
	<u>-389 896,57</u>	<u>-382 631,09</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი:	<u>82 844,37</u>	<u>52 254,30</u>
საპროცენტო შემოსავალი	32 953,86	30 800,73
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	4 124,95	8 884,70
საკურსო სხვაობა	45 765,56	12 568,87
არასაოპერაციო ხარჯები:	<u>-33 058,59</u>	<u>-92 599,37</u>
საკურსო სხვაობა	8 592,03	68 065,77
საპროცენტო ხარჯები	24 466,56	24 533,60
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		
ბიუჯეტის ჯარიმები		

დასაბეგრი მოგება

-253 664,30

-326 496,83

მოგების გადასახადი

წმინდა მოგება

-253 664,30

-186 825,08

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:



ზ. ამირიძე

ს. წოწონავა

შპს "საქართველოს მედია ჰოლდინგი"

ფუ ლ ა დ ი ს ა ხ ს რ ე ბ ი ს მ ო ძ რ ა ო ბ ი ს ა ნ გ ა რ შ ი გ ე ბ ა

	საანგარიშო 2021 წ.
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან:	
მყიდველებისა და დამკვეთებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები სხვა შემოსულობანი საოპერაციო საქმიანობიდან	98 561,53
ზარალის დასაფარავად (ზიანის ასანაზღაურებლად) მიღ. თანხები მომწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-6 911,76
გაცემული შრომის ანაზღაურება	-99 178,94
სამიწვინებო ხარჯების ანაზღაურება	
თანამშრომლებზე გაცემული სხვა ხარჯების ანაზღაურება და ავანსები	-2 226,25
გადახდილი გადასახადები	-1 213,00
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	-68,50
განსაკუთრებული მუხლებიდან შემოსულობანი/გაცემები (ნეტო)	19 075,61
საოპერაციო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზარდი	8 038,69
ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან:	
ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების შეძენა	-675,00
ძირითადი საშუალებებისა და არამატ. აქტივების გასვლიდან შემოსულობანი	
გრძელვადიანი ინვესტიციების შეძენა	
გრძელვადიანი ინვესტიციების გასვლიდან შემოსულობანი	
მოკლევადიანი ინვესტიციების შეძენა	
მოკლევადიანი ინვესტიციების გასვლიდან შემოსულობანი	
სესხების გაცემა	
გაცემული სესხების დაბრუნება	
მიღებული პროცენტები	
მიღებული დივიდენდები	
მიღებული შემოსავალი ერთობლივი საქმიანობიდან	
სხვა შემოსულობანი/გაცემები	
საინვესტიციო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზარდი	-675,00
ფულადი სახსრების მოძრაობა საფინანსო საქმიანობიდან:	
შემოსულობანი აქციების ემისიისაგან/კაპიტალის ზრდისაგან	
საკუთარი აქციების გამოსყიდვა/გაცემები კაპიტალის შემცირების გამო	
მოკლევადიანი სესხების აღება	
მოკლევადიანი სესხების დაფარვა	
გრძელვადიანი სასესხო და სხვა ვალდებულებების აღება	
გრძელვადიანი სასესხო და სხვა ვალდებულებების დაფარვა	
ფინანსურ იჯარასთან დაკავშირებული ვალდებულებების დაფარვა	
გადახდილი პროცენტები	
გადახდილი დივიდენდები	
გადახდილი მოგების წილი ერთობლივი საქმიანობიდან	
სხვა შემოსულობანი/გაცემები საინვესტიციო საქმიანობიდან (ნეტო)	
საფინანსო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზარდი	
ვალუტის კურსის ცვლილებებით გამოწვეული ზრდა/კლება (ნეტო)	-128,49
ფულის მოძრაობა წლის განმავლობაში	7 235,20
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები წლის დასაწყისისათვის	6 108,80
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები წლის ბოლოსათვის.	13 344,00

დირექტორი:

ზ. ამირიბე

მთ. ბუღალტერი:

ს. წოწონავა



შენიშვნა 1 - ფიქსირებული აქტივები

ნაშთი 31 დეკემბერი 2021 წელი	145 074,57
მიწის ნაკვეთები	
შენობა-ნაგებობები	
მანქანა-დანადგარები	
ოფისის აღჭურვილობა და ავეჯი	143 173,05
არამატერიალური აქტივები	1 901,52

შენიშვნა 2 - სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

#	დასახელება	31.12.2021 წ.
1		
2		
		-

შენიშვნა 3 - სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება;

#	დასახელება	31.12.2021 წ.
1	შ.პ.ს. "სტერეო+"	3000
2	შპს "ენერგო ინვესტი"	49,59
3	შპს "ელექტრონული კომერციის მართვის ცენტრი"	1258,15
4	შ.პ.ს. "რადიო კომპანია პირველი რადიო"	2900
5	შ.პ.ს. "ბიზნეს ვიქი"	200
6	შ.პ.ს. "ტელეკომპანია მზე"	2044,04
7	შპს "ტელეკომპანია პიკ"	5100
8	სამოქალაქო განათლების ფონდი	395718,28
9	შპს "TV3"	5399,19
10	საერთაშორისო სავალუტო ფონდი	210
11	სს "საქართველოს რკინიგზა"	295
12	შპს "ჯორჯიან უოთერ ენდ ფაუერი"	400
13	სს "სადაზღვევო კომპანია ალდაგი"	232,32
14	შპს "რუხის სავაჭრო ცენტრი"	1014
15	სს "ბაზისბანკი"	400
16	შპს "თეგეგა მოტორსი"	350
17	შპს "ფრაისუოთერპაუსკუპერს საქართველო"	734,2
18	შპს "კლიპ-არტი"	2500
19	შპს "ვიონი საქართველო"	247,42
20	სს "გაერთიანებული ენერგეტიკული სისტემა საქრუსენერგო"	280
21	შ.პ.ს. "პსპ-ფარმა"	500
22	სს მიკროსაფინანსო ორგანიზაცია "კრისგალი"	1035
23	სსიპ "საქართველოს ეროვნული ბანკი"	500
24	სს "პროკრედიტ ბანკი"	419,35
25	სს "თიბისი ბანკი"	755,23
26	სს "ვითიბი ბანკი ჯორჯია"	290
27	სს "ლიბერთი ბანკი"	500
28	შპს საქართველოს ინდუსტრიული ჯგუფი	472
	სულ სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება	426 804

შენიშვნა 4 - ფული და ფულადი ექვივალენტები

#	დასახელება	31.12.2021 წ.
1	ქართული ლარი	12 744,80
2	აშშ დოლარი	599,20
3	ევრო	
	სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	13 344,00

შენიშვნა 5 - სავაჭრო და სახელფასო ვალდებულებები

#	დასახელება	31.12.2021 წ.
1	შ.პ.ს. "პროსერვისი"	
2	შპს "პოლინგი საქართველოს ინდუსტრიული ჯგუფი"	156978,32
3	შპს "ახალი ქსელები"	25,16
4	შპს "საქნახშირი" (GIG Group)	562916,9
5	შპს "ელდორადო"	49,5
6	შ.პ.ს. "საქართველოს საერთაშორისო ენერგეტიკული კორპორაცია"	1334266,86
7	შპს "ულგრა"	15
8	შპს "თბილისის ელექტრომომწოდებელი კომპანია"	547,05
9	შ.პ.ს. "მაგთიკომი"	31,9
	ჯამი	2 054 831

შენიშვნა 6 - საგადასახადო ვალდებულებები

#	დასახელება	31.12.2021 წ.
1	ერთიანი საბაზინო ანგარიში	324,40
	სულ საგადასახადო ვალდებულებები	324,40

შენიშვნა 7 - კაპიტალი

#	დასახელება	გაუნაწილებელი მოგება	საწესდებო კაპიტალი	ჯამურად
1	ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	- 1 527 486,00	361 693,00	- 1 165 793,00
2	საანგარიშო პერიოდის მოგება	- 253 665,00	-	- 253 665,00
3	დივიდენდის გაცემა			-
4	ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	- 1 781 151,00	361 693,00	- 1 419 458,00

დირექტორი:

ბუღალტერი:

ზ. ამირიძე

ს. წოწონავა

**შპს "საქართველოს მედია ჰოლდინგი" (ს/კ 404918513)
განმარტებითი შენიშვნები 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების შესახებ**

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1. შპს "საქართველოს მედია ჰოლდინგი" (შემდგომში „საზოგადოება“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია საბურთალოს რ-ნის სასამართლოს მიერ 2011 წლის 16 ნოემბერს, საიდენტიფიკაციო ნომრით: 404918513 .

1.2. საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

- ბიზნეს საინფორმაციო სააგენტო

1.3. საზოგადოება არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

- 2.1. საზოგადოების საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;
- 2.2. მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის - „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს)“ - შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 01 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური პერიოდებისათვის;
- 2.3. საზოგადოება „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2018 წლის 01 იანვრიდან;
- 2.4. სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც საზოგადოება იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ, საზოგადოების პირობებში არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, 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. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლით კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის - 31 დეკემბერს არსებული კურსით;
- 2.6. სასაქონლო-მატერიალური ფასულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. თვითღირებულების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილის მეთოდით;

- 2.7. საზოგადოება იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს; თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად;
- 2.8. არამატერიალური აქტივი არის კომპიუტერული პროგრამული უზრუნველყოფა, რომელიც ასახულია ნარჩენი ღირებულებით (თვითღირებულებას მინუს დაგროვილი ცვეთა);
- 2.9. ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.
- 2.10. მოთხოვნების მიწოდებიდან და მომსახურებიდან დარიცხვა ხდება ოპერაციის მოხდენისთანავე - დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება; შემოსავლის აღრიცხვა ხდება მაშინ, როცა ეკონომიკური სარგებლის მიღების ალბათობა მაღალია და შესაძლებელია მისი სათანადოდ შეფასება.
- 2.11. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ არიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში ასახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში;
- 2.12. ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო გადასახადი და საპენსიო დანაზოგი, ხელზე იღებს დარჩენილ თანხას გადასახადების გადახდის შემდეგ;
- 2.13. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. საგადასახდო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახდო ანგარიშგებაში ასახული გადასახდის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);
- 2.14. საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის მფლობელების გადაწყვეტილების საფუძველზე. პარტნიორებს შეუძლიათ გაზარდონ საზოგადოების კაპიტალის ოდენობა დამატებითი შენატანებით და საზოგადოებაში ახალი პარტნიორის მიღებით. შენატანი საზოგადოების კაპიტალში შეძლება წარმოდგენილი იქნეს, როგორც ფულადი, ისე სხვა მატერიალური და არამატერიალური ქონების სახით.
- 2.15. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია;

2.16. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მოიცავს:

- ბალანსს ((შენიშვნებით);
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას.