

შპს „აივეი“ ს/ნ: : 404878325
კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისთვის რომელიც მომზადებულია 2019 წლის 31 დეკემბერს

შპს აივეი ს/კ : 404878325
კონსოლიდირებული ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები		
მიმდინარე აქტივები	2019 წელი	2018 წელი
ფულადი სახსრები	86 740	34 989
სავაჭრო მოთხოვნები	14 648	-
მოთხოვნა პერსონალის წინაშე	5 050	1 756
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	-	-
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	181 436	75 986
სხვა მიმდინარე აქტივი	13 631	68 836
სულ მიმდინარე აქტივები	301 505	181 566
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	599 286	476 103
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში	-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები	599 286	476 103
სულ აქტივები	900 792	657 670
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	80 493	41 460
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება	(60 459)	5 440
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-
მიღებული ავანსი	26 276	1 489
სახელოვო ვალდებულება	8 700	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	-
სულ მიმდინარე ვალდებულება	55 010	48 389
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	185 736	255 117
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	185 736	255 117
სულ ვალდებულება	240 746	303 506
საკუთარი კაპიტალი		
შპს კაპიტალი	293 020	25 020
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	367 025	329 144
გაცემული დივიდენდი	-	-
სულ კაპიტალი	660 045	354 164
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	900 792	657 670

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

შპს აივეი ს/კ : 404878325
კონსოლიდირებული სრული შემოსულობის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	2019 წელი	2018 წელი
წმინდაგაყიდვები	3 020 986	2 488 191
რპთ	(1 585 713)	(1 366 111)
<u>საერთომოგება</u>	<u>1 435 273</u>	<u>1 122 080</u>
<u>საერთოდაადმინისტრაციული ხარჯი</u>		
შრომის ანაზღაურება	(463 978)	(247 140)
საოფისე ქირა	(499 109)	(346 376)
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	(191 373)	(177 382)
ტრანსპორტირების/მომსახურეობის ხარჯი	-	(145 127)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(113 395)	(62 287)
სხვა საერთო ხარჯები	(120 200)	(92 005)
<u>სულ</u>	<u>(1 388 056)</u>	<u>(1 070 317)</u>
<u>არასაოპერაციო შემოსავალი</u>		
არასაოპერაციო შემოსავალი	12 520	5 403
<u>სულ</u>	<u>12 520</u>	<u>5 403</u>
<u>არასაოპერაციო ხარჯი</u>		
არასაოპერაციო ხარჯი	(21 856)	(28 000)
<u>სულ</u>	<u>(21 856)</u>	<u>(28 000)</u>
<u>მოგება და ბეგვრამდე</u>	37 881	29 165
<u>მოგების გადასახადი</u>		
<u>წმინდამოგება</u>	37 881	29 165
საწესდებო კაპიტალი	293 020	25 020
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	329 144	299 979
დივიდენდი		
კაპიტალის ცვლილება		
<u>საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო</u>	660 046	354 164

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

შპს აივეი 404878325

მმართველობითი ანგარიში

1. ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

1.1. შპს „აივეი“ დაფუძნებულია 2010 წლის ნოემბერში.

1.2. საწარმოს დამფუძნებელი ;

✓ ირაკლი ვერულაშვილი - 50% წილის

✓ ირაკლი კაკაურიძე - 50% წილის

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:

✓ შპს „აივეი“-ის ძირითადი საქმიანობაა: კვება რესტორნებანი კაფე და სხვა საქმიანობა, რაც საქართველოს კანონმდებლობით აკრძალული არ არის.

✓ ფაქტობრივად საანგარიშგებო პერიოდში საწარმო ძირითადად ახორციელებდა სარესტორნო მომსახურეობას, კომპანიას გახსნილი აქვს 3 ობიექტი, რომელსაც ოპერირებს.

2. საწარმოს მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში

✓ შპს „აივეი“ 2019 წელს შექმნა შვილობილი კომპნია რომლის 100% წილის მფლობელია;

✓ საწარმო საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია წილი სხვა საწარმოში, შესაბამისად მეკავშირე საწარმო არ გააჩნია;

3. შვილობილი კომპანიები

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შემდეგ შვილობილ კომპანიებს:

შვილობილი	წილი %	ქვეყანა	დაარსების თარიღი	საქმიანობის სფერო
შპს აი კაპიტალი	100%	საქართველო	04 მარტი 2019	კვების ობიექტი, რესტორანი

შპს აი კაპიტალი ს/კ : 405322397
 ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები		
მიმდინარე აქტივები	31.12.2019	
ფულადი სახსრები	8 188	
სავაჭრო მოთხოვნები	1 162	
მოთხოვნა პერსონალის წინაშე	1 491	
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	0	
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	14 214	
სხვა მიმდინარე აქტივი	690	
სულ მიმდინარე აქტივები	<u>25745</u>	
გრძელვადიანი აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები	0	
შენობა ნაგებობა	0	
ძირითადი საშუალებები	142 616	
სულ გრძელვადიანი აქტივები	<u>142616</u>	
სულ აქტივები	<u>168361</u>	
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	17 488	
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება	-19 868	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	
სხვა ნასესხები თანხები	0	
სხვა ვალდებულებები	0	
სახელფო ვალდებულება	8 700	
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	
სულ მიმდინარე ვალდებულება	<u>6320</u>	
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	0	
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	<u>0</u>	
სულ ვალდებულება	<u>6320</u>	
საკუთარი კაპიტალი		
შპს კაპიტალი	319 650	
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	-157 609	
გაცემული დივიდენდი	0	
სულ კაპიტალი	<u>162041</u>	
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	<u>168361</u>	

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

შპს „აი კაპიტალი“ ს/ნ: : 405322397
 სრული შემოსულობის ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	31.12.2019
წმინდაგაყიდვები	215330
რპთ	119149
საწყისი მარაგი	0
შეძენილი მარაგი	133362.87
საბოლოო მარაგი	14214
<u>საერთომოგება</u>	<u>96181</u>
საერთოდაადმინისტრაციული ხარჯი	
შრომის ანაზღაურება	104847
საოფისე ქირა	80394
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	11170
პროცენტის ხარჯი	2097
ცვეთა და ამორტიზაცია	43410
სხვა საერთო ხარჯები	14586
<u>სულ</u>	<u>256505</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი	
არასაოპერაციო შემოსავალი	2714.73
<u>სულ</u>	<u>2715</u>
არასაოპერაციო ხარჯი	
არასაოპერაციო ხარჯი	
<u>სულ</u>	<u>-</u>
<u>მოგება და ბეგვრამდე</u>	<u>-157 609</u>
მოგების გადასახადი	
<u>წმინდამოგება</u>	<u>-157 609</u>
საწესდებო კაპიტალი	
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	0
დივიდენდი	0
კაპიტალის ცვლილება	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	<u>162 041</u>

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

4. კონსოლიდაციის საფუძვლები

შვილობილი კომპანიები

- ✓ შვილობილი კომპანიები არის ის საწარმოები, რომლებიც კონტროლდება ჯგუფის მიერ. კონტროლი ხორციელდება, როდესაც ჯგუფს აქვს უფლებამოსილება, პირდაპირ ან ირიბად მართოს ორგანიზაციის ფინანსური და საოპერაციო პოლიტიკა ისე რომ, მიიღოს სარგებელი მისი საქმიანობიდან. შვილობილი კომპანიების ფინანსური ანგარიშგებები შეტანილია კონსოლიდირებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კონტორლის დაწყების დღიდან კონტროლის შეწყვეტის დღემდე.
- ✓ ჯგუფის მიერ შვილობილი კომპანიის შესყიდვის აღრიცხვისათვის გამოიყენება შესყიდვის მეთოდი. შესყიდული იდენტიფიცირებადი აქტივები, ვალდებულებები და პირობითი ვალდებულებები, საწარმოთა გაეთიანებისას, თავდაპირველად აღირიცხება შესყიდვის დღისთვის მათი რეალური ღირებულებით, არამაკონტროლებელი წილის მოცულობის მიუხედავად.
- ✓ ის ნამეტი ღირებულება, რომლითაც შეძენისას გადახდილი ღირებულება აღემატება შეძენილი იდენტიფიცირებადი აქტივების, ვალდებულებების და პირობითი ვალდებულებების რეალურ ღირებულებას, აღიარდება როგორც გუდვილი. თუ შესყიდვის ღირებულება ნაკლებია ჯგუფის წილზე, შეძენილი კომპანიის წმინდა აქტივების, ვალდებულებების და პირობითი ვალდებულებების რეალურ ღირებულებაზე, სხვაობის აღიარება ხდება პირდაპირ მოგება ზარალის ანგარიშგებაში.
- ✓ ზარალი, რომელიც განაწილებულია არამაკონტროლებელ წილზე არ აღემატება არამაკონტროლებელ წილს შვილობილი კომპანიის კაპიტალში, თუ არამაკონტროლებელი წილის მფლობელებს არ აქვთ ზარალის გადაფარვასთან დაკავშირებული სხვა ვალდებულება. ყველა ასეთი ზარალი განაწილებულია ჯგუფზე.

კონსოლიდაციასთან დაკავშირებით ელიმინირებული ოპერაციები

- ✓ შიდა ჯგუფური ბალანსები და ოპერაციები და ნებისმიერი არარეალიზებული მოგება, რომელიც წარმოიქმნება შიდაჯგუფური ტრანზაქციებიდან ელიმინირებულია კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას. მეკავშირე საწარმოებთან ოპერაციებიდან წარმოქმნილი არარეალიზებული მოგებები ელიმინირებულია მეკავშირე საწარმოში ინვესტიციის საპირისპიროდ.

5. საწარმოს სტრუქტურა

- ✓ საქმიანობის ძირითადი მიმართულებებისა და ამოცანების ფართო სპექტრის შესაბამისად საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:
- ✓ სარესტორნო საქმიანობა და მასტან დაკავშირებული ოპერაციები, კომპანია ფლობს რამოდენიმე ფილიას და მომავალშიც გეგმავს ფილიალების დამატებას;

6. ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:

- ✓ მსოფლიო ეკონომიკაში არსებული კრიზისები, სხვადასხვა გარეშე და შიდა ფაქტორების შედეგად უცხოური ვალუტის მიმართ ეროვნული ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობა გააღებინა ახდენს იმპორტირებული პროდუქციის ფასებზე და მოწოდების პირობებზე, რაც უშუალოდ აისახება საწარმოს საქმიანობაზეც. ამასთან, საქართველოს შიდა ბაზარი არასტაბილურია და რეალურად არ გააჩნია მარეგულირებელ ინფრასტრუქტურა.
- ✓ სოფლიო პანდემიამ სერიოზული შეფერხება გამოიწვია კვების სექტორის განვითარებაზე.
- ✓ საწარმოს საქმიანობის არეალი მოიცავს თბილისს. საწარმოს ეკონომიკური საქმიანობის, საქმიანობის სფეროში მძაფრია კონკურენცია, რასაც საწარმო მეტნაკლებად უმკლავდება მარკენტიგული აქტივობისა, მაღალი ხარისხის და დახვეწილი მომსახურების ხარჯზე.
- ✓ ზემოთ აღნიშნული მიზეზების შედეგად მაღალია მარკენტიგული რისკები, რომელთა თავიდან აცილების მიზნით საწარმო მარკენტიგის, ეკონომიკური სამსახურები სისტემატურად აანალიზებენ ქვეყნის ბაზარზე არსებულ მდგომარეობას, მუშავდება რეკომენდაციები საწარმოს საქმიანობის ცალკეული სფეროს ნაწილობრივ შეზღუდვის ან გაფართოების, საქმიანობის შეჩერების ან ახალი მიმართულებების დანერგვის შესახებ.
- ✓ საწარმოს მიაჩნია, ბიზნესის წარმატებისთვის მნიშვნელოვანია სწორად განსაზღვროს ბაზარზე თავისი ადგილი „ნიშა“, რომელიც ნაკლებად „ოკუპირებულია“ ან არასაკმარისადაა გამოყენებული კონკურენტების მიერ.
- ✓ საქართველოს კანონში „თამბაქოს შესახებ კანონი“ შეტანილი ცვლილებების გათვალისწინებით, რომელიც ეხება თამბაქოს ნაწარმის მოხმარების მავნებლობას,
- ✓ მნიშვნელოვანი გავლენა მოახდინა საქმიანობის სფეროში, მაგრამ კომპანიამ შეზღუდვის გათვალისწინებით დაგეგმვა და განახორციელა რიგი ცვლილებები, რომელთაც კოჰაბიტორდა კანონის სრულ მოთხოვნებთან.

7. პროდუქციის ხარისხი:

- ✓ საწარმოს მიერ წარმოებული კვების პროდუქტების ხარისხისა და პროდუქტის უვნებლობის მახასიათებლების გაუმჯობესების მიზნით სისტემატიურად ხდება შეძენილი პროდუქციის ვარგისიანობის კონტროლი;
- ✓ კვების პროდუქტების ხარისხი მნიშვნელოვანწილად დამოკიდებულია ნედლეულისა და მასალების ხარისხზე, კომპანია ორიენტირებულია ხარისხიანი ნედლეულის შეძენაზე.

8. ფინანსური აღრიცხვა- ანგარიშგების სრულყოფა, შიდა კონტროლის პროცედურები

- ✓ საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვა ანგარიშგებას ბუღალტერიის მეშვეობით ახორციელებს სპეციალური კომპიუტერული პროგრამა „ორის ბუღალტერიისა“ ბუღალტერიის მეშვეობით;
- ✓ მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმება საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის სრულყოფა;

9. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

- ✓ კომპანიის თანამშრომლები უზრუნველყოფილნი არიან სეზონის შესაბამისი სპეცტანსაცმლით;
- ✓ მხარეულები უზრუნველყოფილნი არიან შრომის დაცვის საშუალებებით;
- ✓ შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო არამარტო საწარმოო პერსონალის, არამედ მოსული სტუმრებისათვის და ნებისმიერი ტურისტისათვის.

10. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- ✓ კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოებში დასაქმებულთა საშუალო წლიური რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 41 შეადგენდა

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

1. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

- ✓ **მომზადების საფუძვლები.** მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია თავდაპირველი ღირებულების პრინციპის თანახმად. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო პოლიტიკები მოცემულია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული.
- ✓ **ფუნქციონალური ვალუტა.** კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას (ფუნქციონალური ვალუტა). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი (ლარი). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.
- ✓ **ძირითადი საშუალებები.** ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.
მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. შენობა-ნაგებობების ძირითადი ნაწილების და მოწყობილობის კომპონენტების შეცვლის ღირებულება კაპიტალიზდება. გაყიდვებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).
- ✓ **ცვეთა.** მიწასა და მიმდინარე მშენებლობას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.
- ✓ **მარაგები.** სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნაღებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.
- ✓ **ფული და ფულის ექვივალენტები.** ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ბანკთაშორის განთავსებულ მოთხოვნამდე დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან

მაღალლიკვიდური ინვესტიციებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.

- ✓ **დივიდენდები.** დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.
- ✓ **დამატებითი ღირებულების გადასახადი.** გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. შემენილ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე.
- ✓ **სესხები.** სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.
- ✓ **სავაჭრო და სხვა დავალიანებები.** სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.
- ✓ **შემოსავლის აღიარება.** შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება საქონლის მოსალოდნელი დაბრუნების, ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პროგნოზები და მოსაზრებები აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში

- ✓ კომპანია იყენებს პროგნოზებს და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ ფინანსურ ანგარიშგებებში მოცემულ თანხებზე და აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების თანხებზე მომავალ საანგარიშო პერიოდში. პროგნოზებისა და შეფასებების ანალიზი ტარდება მუდმივად და ეფუძნება ხელმძღვანელობის გამოცდილებას და სხვა ფაქტორებს, მათ შორის მომავალი მოვლენების მოლოდინებს, რომლებიც გონივრულია არსებულ გარემოებებში. ხელმძღვანელობა ასევე იყენებს შეფასებებს (იმათ გარდა, რომლებიც მოიცავენ პროგნოზებს) აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში. ის შეფასებები, რომელთაც ყველაზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვთ ფინანსურ ანგარიშგებაში

ადიარებულ თანხებზე და ის პროგნოზი, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ფინანსური წლის აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი შესწორება, მოიცავს.

- ✓ **მოქმედი საწარმოს პრინციპი.** მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსურ რესურსებზე წვდომა და გაანალიზა ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენა კომპანიის ოპერაციებზე.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია

ღირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

შპს აივეი ს/კ : 404878325
კონსოლიდირებული ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები		
მიმდინარე აქტივები	2019 წელი	2018 წელი
ფულადი სახსრები	86 740	34 989
სავაჭრო მოთხოვნები	14 648	-
მოთხოვნა პერსონალის წინაშე	5 050	1 756
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	-	-
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	181 436	75 986
სხვა მიმდინარე აქტივი	13 631	68 836
სულ მიმდინარე აქტივები	301 505	181 566
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	599 286	476 103
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში	-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები	599 286	476 103
სულ აქტივები	900 792	657 670
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	80 493	41 460
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება	(60 459)	5 440
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-
მიღებული ავანსი	26 276	1 489
სახელფო ვალდებულება	8 700	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	-
სულ მიმდინარე ვალდებულება	55 010	48 389
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	185 736	255 117
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	185 736	255 117
სულ ვალდებულება	240 746	303 506
საკუთარი კაპიტალი		
შპს კაპიტალი	293 020	25 020
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	367 025	329 144
გაცემული დივიდენდი	-	-
სულ კაპიტალი	660 045	354 164
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	900 792	657 670

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი



შპს აივეი ს/კ : 404878325
კონსოლიდირებული სრული შემოსულობის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	2019 წელი	2018 წელი
წმინდაგაყიდვები	3 020 986	2 488 191
რპტ	(1 585 713)	(1 366 111)
საერთო მოგება	1 435 273	1 122 080
საერთო დადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	(463 978)	(247 140)
საოფისე ქირა	(499 109)	(346 376)
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	(191 373)	(177 382)
ტრანსპორტირების/მომსახურების ხარჯი	-	(145 127)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(113 395)	(62 287)
სხვა საერთო ხარჯები	(120 200)	(92 005)
სულ	(1 388 056)	(1 070 317)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	12 520	5 403
სულ	12 520	5 403
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი	(21 856)	(28 000)
სულ	(21 856)	(28 000)
მოგება და ბეგვრამდე	37 881	29 165
მოგების გადასახადი		
წმინდა მოგება	37 881	29 165
საწესდებო კაპიტალი	293 020	25 020
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	329 144	299 979
დივიდენდი		
კაპიტალის ცვლილება		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	660 046	354 164

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი



შპს აი კაპიტალი ს/კ : 405322397
 ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები		
მიმდინარე აქტივები	31.12.2019	
ფულადი სახსრები	8 188	
სავაჭრო მოთხოვნები	1 162	
მოთხოვნა პერსონალის წინაშე	1 491	
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	0	
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	14 214	
სხვა მიმდინარე აქტივი	690	
სულ მიმდინარე აქტივები	25745	
გრძელვადიანი აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები	0	
შენობა ნაგებობა	0	
ძირითადი საშუალებები	142 616	
სულ გრძელვადიანი აქტივები	142616	
სულ აქტივები	168361	
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	17 488	
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება	-19 868	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	
სხვა ნასესხები თანხები	0	
სხვა ვალდებულებები	0	
სახელფო ვალდებულება	8 700	
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	
სულ მიმდინარე ვალდებულება	6320	
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	0	
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	0	
სულ ვალდებულება	6320	
საკუთარი კაპიტალი		
შპს კაპიტალი	319 650	
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	-157 609	
გაცემული დივიდენდი	0	
სულ კაპიტალი	162041	
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	168361	

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

შპს „აი კაპიტალი“ ს/ნ: : 405322397
 სრული შემოსულობის ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	31.12.2019
წმინდაგაყიდვები	215330
რპთ	119149
საწყისი მარაგი	0
შეძენილი მარაგი	133362.87
საბოლოო მარაგი	14214
საერთომოგება	<u>96181</u>
საერთოდაადმინისტრაციული ხარჯი	
შრომის ანაზღაურება	104847
საოფისე ქირა	80394
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	11170
პროცენტის ხარჯი	2097
ცვეთა და ამორტიზაცია	43410
სხვა საერთო ხარჯები	14586
სულ	<u>256505</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი	
არასაოპერაციო შემოსავალი	2714.73
სულ	<u>2715</u>
არასაოპერაციო ხარჯი	
არასაოპერაციო ხარჯი	
სულ	-
მოგებად ბეგვრამდე	<u>-157 609</u>
მოგების გადასახადი	
წმინდამოგება	<u>-157 609</u>
საწესდებო კაპიტალი	
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	0
დივიდენდი	0
კაპიტალის ცვლილება	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	<u>162 041</u>

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი



7. პროდუქციის ხარისხი:

- ✓ საწარმოს მიერ წარმოებული კვების პროდუქტების ხარისხისა და პროდუქტის უვნებლობის მახასიათებლების გაუმჯობესების მიზნით სისტემატიურად ხდება შექმნილი პროდუქციის ვარგისიანობის კონტროლი;
- ✓ კვების პროდუქტების ხარისხი მნიშვნელოვანწილად დამოკიდებულია ნედლეულისა და მასალების ხარისხზე, კომპანია ორიენტირებულია ხარისხიანი ნედლეულის შეძენაზე.

8. ფინანსური აღრიცხვა- ანგარიშგების სრულყოფა, შიდა კონტროლის პროცედურები

- ✓ საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვა ანგარიშგებას ბუღალტერიის მეშვეობით ახორციელებს სპეციალური კომპიუტერული პროგრამა „ორის ბუღალტერიისა“ ბუღალტერიის მეშვეობით;
- ✓ მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმება საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის სრულყოფა;

9. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

- ✓ კომპანიის თანამშრომლები უზრუნველყოფილნი არიან სეზონის შესაბამისი სპეცტანსაცმლით;
- ✓ მზარეულები უზრუნველყოფილნი არიან შრომის დაცვის საშუალებებით;
- ✓ შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო არამარტო საწარმოო პერსონალის, არამედ მოსული სტუმრებისათვის და ნებისმიერი ტურისტისათვის.

10. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- ✓ კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოებში დასაქმებულთა საშუალო წლიური რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 41 შეადგენდა

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი



აღიარებულ თანხებზე და ის პროგნოზი, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ფინანსური წლის აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი შესწორება, მოიცავს.

- ✓ **მოქმედი საწარმოს პრინციპი.** მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსურ რესურსებზე წვდომა და გაანალიზა ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენა კომპანიის ოპერაციებზე.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

