

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

საანგარიშგებო წლისთვის რომელიც მომზადებულია 2020 წლის 31 დეკემბერს

შპს აივეი ს/კ : 404878325
კონსოლიდირებული ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები	2020 წელი	2019 წელი
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები	78977	86740
სავაჭრო მოთხოვნები	127085	14648
მოთხოვნა პერსონალის წინაშე	5173	5050
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	61181	181436
სხვა მიმდინარე აქტივი	13631	13631
საგადასახადო აქტივი	12547	60459
სულ მიმდინარე აქტივები	<u>298593</u>	<u>361964</u>
ძირითადი საშუალებები	543385	599286
სულ გრძელვადიანი აქტივები	<u>543385</u>	<u>599286</u>
სულ აქტივები	<u>841978</u>	<u>961250</u>
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	68421	80493
მიღებული აგანსი	14724	26276
სახელფო ვალდებულება	0	8700
სულ მიმდინარე ვალდებულება	<u>83144</u>	<u>115469</u>
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	128582	185736
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	<u>128582</u>	<u>185736</u>
სულ ვალდებულება	<u>211726</u>	<u>301205</u>
შპს კაპიტალი	201470	293020
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	428782	367025
სულ კაპიტალი	<u>630252</u>	<u>660045</u>
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	<u>841978</u>	<u>961250</u>

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

შპს აივეი ს/კ : 404878325
კონსოლიდირებული სრული შემოსულობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	2020 წელი	2019 წელი
წმინდაგაყიდვები	3 097 743	3 020 986
რპთ	(1 530 419)	(1 585 713)
საერთომოგება	<u>1 567 324</u>	<u>1 435 273</u>
საერთოდაადმინისტრაციულიხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	(322 524)	(463 978)
საოფისე ქირა	(358 461)	(499 109)
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	(138 812)	(191 373)
ტრანსპორტირების/მომსახურეობის ხარჯი	(331 821)	-
ცვეთა და ამორტიზაცია	(73 977)	(113 395)
სხვა საერთო ხარჯები	(306 794)	(120 200)
სულ	<u>(1 532 389)</u>	<u>(1 388 056)</u>
არასაოპერაციოშემოსავალი		
არასაოპერაციოშემოსავალი	40 980	12 520
სულ	<u>40 980</u>	<u>12 520</u>
არასაოპერაციოხარჯი		
არასაოპერაციოხარჯი	(14 158)	(21 856)
სულ	<u>(14 158)</u>	<u>(21 856)</u>
მოგებადაბეგვრამდე	61 756	37 881
მოგებისგადასახადი		
წმინდამოგება	61 756	37 881
საწესდებო კაპიტალი	201 470	293 020
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	367 026	329 144
დივიდენდი		
კაპიტალის ცვლილება		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	630 252	660 046

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	2020 წელი	2019 წელი
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები	46473	8 188
სავაჭრო მოთხოვნები	17975	1 162
მოთხოვნა პერსონალის წინაშე	4862	1 491
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	6767	14 214
სხვა მიმდინარე აქტივი	16996	20558
სულ მიმდინარე აქტივები	<u>93073</u>	<u>45613</u>
ძირითადი საშუალებები	109008	142 616
სულ გრძელვადიანი აქტივები	<u>109008</u>	<u>142616</u>
სულ აქტივები	<u>202081</u>	<u>188229</u>
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	492	17 488
სახელფო ვალდებულება	0	8 700
სულ მიმდინარე ვალდებულება	<u>492</u>	<u>26188</u>
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	0	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	<u>0</u>	<u>0</u>
სულ ვალდებულება	<u>492</u>	<u>26188</u>
შპს კაპიტალი	373310	319 650
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	-171721	-157 609
სულ კაპიტალი	<u>201589</u>	<u>162041</u>
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	<u>202081</u>	<u>188229</u>

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

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

შინაარსი/პერიოდი	31.12.2020	31.12.2019
წმინდაგაყიდვები	505386	215330
რპთ	250859	119149
საწყისი მარაგი	14214	0
შეძენილი მარაგი	243413	133362.87
საბოლოო მარაგი	6767	14214
<u>საერთომოგება</u>	<u>254527</u>	<u>96181</u>
საერთოდაადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	(82419)	(104847)
საოფისე ქირა	(69855)	(80394)
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	(17572)	(11170)
პროცენტის ხარჯი	(1319)	(2097)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(28545)	(43410)
სხვა საერთო ხარჯები	(77813)	(14586)
<u>სულ</u>	<u>(277523)</u>	<u>(256505)</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	8883	2715
<u>სულ</u>	<u>8883</u>	<u>2715</u>
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი		
<u>სულ</u>		-
<u>მოგება და ბეგვრამდე</u>	<u>-14 112</u>	<u>-157 609</u>
მოგების გადასახადი	-	
<u>წმინდამოგება</u>	<u>-14 112</u>	<u>-157 609</u>
საწესდებო კაპიტალი	373 310	319 650
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	-157 609	0
დივიდენდი	0	0
კაპიტალის ცვლილება	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	<u>201 588</u>	<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 კონტროლის 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 პირობით ვალდებულებების რეალურ ღირებულებას, აღიარდება როგორც გუდვილი. თუ შესყიდვის ღირებულება ნაკლებია ჯგუფის წილზე, შეძენილი კომპანიის წმინდა აქტივების, ვალდებულებების და პირობით 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 გააღწიეს 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 სამსახურების 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 მაგნიტუდას, მნიშვნელოვანი გავლენა მოახდინა საქმიანობის სფეროში, მაგრამ კომპანიამ შეზღუდვის გათვალისწინებით დაგეგმვა და განახორციელა რიგი ცვლილებები, რომელთაც კოჰაბიტირდა 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 ზედნადებ 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.
- ✓ 2020 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

31 დეკემბერი 2020

ლარი/1 აშშ დოლარი **3.2766**

ლარი/1 ევრო **4.0233**

- ✓ **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 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

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

აქტივები	2020 წელი	2019 წელი
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები	46473	8 188
სავაჭრო მოთხოვნები	17975	1 162
მოთხოვნა პერსონალის წინაშე	4862	1 491
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	6767	14 214
სხვა მიმდინარე აქტივი	16996	20558
<u>სულ მიმდინარე აქტივები</u>	<u>93073</u>	<u>45613</u>
ძირითადი საშუალებები	109008	142 616
<u>სულ გრძელვადიანი აქტივები</u>	<u>109008</u>	<u>142616</u>
<u>სულ აქტივები</u>	<u>202081</u>	<u>188229</u>
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	492	17 488
სახელფო ვალდებულება	0	8 700
<u>სულ მიმდინარე ვალდებულება</u>	<u>492</u>	<u>26188</u>
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	0	0
<u>სულ გრძელვადიანი ვალდებულება</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>სულ ვალდებულება</u>	<u>492</u>	<u>26188</u>
შპს კაპიტალი	373310	319 650
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	-171721	-157 609
<u>სულ კაპიტალი</u>	<u>201589</u>	<u>162041</u>
<u>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</u>	<u>202081</u>	<u>188229</u>

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი



შპს აივეი ს/კ : 404878325
კონსოლიდირებული ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები	2020 წელი	2019 წელი
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები	78977	86740
სავაჭრო მოთხოვნები	127085	14648
მოთხოვნა პერსონალის წინაშე	5173	5050
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	61181	181436
სხვა მიმდინარე აქტივი	13631	13631
საგადასახადო აქტივი	12547	60459
სულ მიმდინარე აქტივები	<u>298593</u>	<u>361964</u>
ძირითადი საშუალებები	543385	599286
სულ გრძელვადიანი აქტივები	<u>543385</u>	<u>599286</u>
სულ აქტივები	<u>841978</u>	<u>961250</u>
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	68421	80493
მიღებული ავანსი	14724	26276
სახელფო ვალდებულება	0	8700
სულ მიმდინარე ვალდებულება	<u>83144</u>	<u>115469</u>
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	128582	185736
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	<u>128582</u>	<u>185736</u>
სულ ვალდებულება	<u>211726</u>	<u>301205</u>
შპს კაპიტალი	201470	293020
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	428782	367025
სულ კაპიტალი	<u>630252</u>	<u>660045</u>
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	<u>841978</u>	<u>961250</u>

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი



შპს აიგეი ს/კ : 404878325
კონსოლიდირებული სრული შემოსულობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი		31.12.2019
წმინდაგაყიდვები	3 097 743	3525988.293
რპთ	1 423 740	1 969 865
საწყისი მარაგი	181 436	74785
შეძენილი მარაგი	1 300 985	2079816.28
საბოლოო მარაგი	58 681	184735.91
საერთომოგება	<u>1674002.79</u>	<u>1556122.9</u>
საერთოდადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	322 524	463977.76
საოფისე ქირა	358 461	498833.65
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	138 691	188967
პროცენტის ხარჯი	14 158	23752.73
ცვეთა და ამორტიზაცია	73 977	118870.39
სხვა საერთო ხარჯები	613 615	121101.59
სულ	<u>1 521 427</u>	<u>1 415 503</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	40 980	13720.11
სულ	<u>40 980</u>	<u>13 720</u>
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი	-	1200
სულ	<u>0</u>	<u>1200</u>
მოგებადამეგვრამდე	<u>193 556</u>	<u>153 140</u>
მოგების გადასახადი		
წმინდამოგება	<u>193 556</u>	<u>153 140</u>
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში		
დივიდენდი		
კაპიტალის ცვლილება	-132320	98000
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	<u>696 281</u>	<u>635 045</u>

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი

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

შინაარსი/პერიოდი	31.12.2020	31.12.2019
წმინდაგაყიდვები	505386	215330
რპთ	250859	119149
საწყისი მარაგი	14214	0
შემენილი მარაგი	243413	133362.87
საბოლოო მარაგი	6767	14214
საერთომოგება	254527	96181
საერთოდადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	82419	104847
საოფისე ქირა	69855	80394
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	17572	11170
პროცენტის ხარჯი	1319	2097
ცვეთა და ამორტიზაცია	28545	43410
სხვა საერთო ხარჯები	77813	14586
სულ	277523	256505
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	8883	2714.73
სულ	8883	2715
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი		
სულ		-
მოგება და ბეგვრამდე	-14 112	-157 609
მოგების გადასახადი	-	-
წმინდამოგება	-14 112	-157 609
საწესდებო კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	373 310	319 650
დივიდენდი	-157 609	0
კაპიტალის ცვლილება	0	0
	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	201 588	162 041

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი



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;
- ✓ 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



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 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.
- ✓ საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და დამტკიცებულია 2020 წლის 20 აგვისტო.
საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია

დირექტორი

ირაკლი ვერულაშვილი