

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს "სიეიზ ჯგუფი CH
Group"

ს/კ 430027302

	2018	2017
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	614 823	(205 638)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		-
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		-
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	614 823	(205 638)
სავალუტო კურსის ეფექტი		-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	124 137	329 775
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	738 960	124 137

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ხელმძღვანელობაზე უფლებამოსილი პირის ხელმოწერა:

მაღლაკელიძე ვახტანგი

ფორმა N2 - საქმიანობის შედეგები

შპს "სიეიზ ჯგუფი CH
Group"

ს/კ 430027302

	01.01.2018-31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
ნეტო ამონაგები	2 394 198	30 422
მომსახურების გაწევიდან	2 319 500	-
სხვა შემოსავლებიდან	74 698	30 422
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	7 040 746	-

საწყისი მარაგები	4 254 028	2 218 393
მარაგების შესყიდვა	5 837 032	2 035 635
საბოლოო მარაგები	3 050 314	4 254 028
საერთო მოგება	(4 646 548)	30 422
დასაქმებულთა ანაზღაურება	196 750	214 875
ცვეთა და ამორტიზაცია	19 321	7 064
საპროცენტო ხარჯი	440 568	426 676
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	36 319	42 113
სულ საოპერაციო ხარჯი	692 958	690 728
საოპერაციო მოგება	(5 339 506)	(660 306)

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ხელმძღვანელობაზე უფლებამოსილი პირის ხელმოწერა:

მალაკელიძე ვახტანგი

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

შპს "სიეიზ ჯგუფი CH Group"

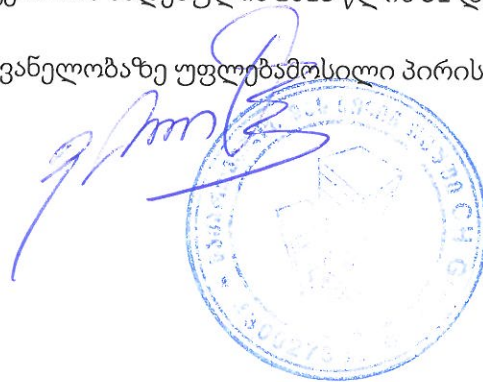
ს/კ 430027302

	31.12.2018	21.12.2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	738 960	124 137
სავაჭრო მოთხოვნები	22 880	5 811
სხვა გრძელვადიანი აქტივი	3 050 314	4 254 028
სხვა მიმდინარე აქტივები	41 293	929 918
ძირითადი საშუალებები	269 587	17 434
სულ აქტივები	4 123 034	5 331 328
ვალდებულებები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	23	45
გძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	2 178 316	2 178 316
სხვა ვალდებულებები	3 080 376	2 494 473
სულ ვალდებულებები	5 258 715	4 672 834
საკუთარი კაპიტალი		
კაპიტალი	2 400 702	3 215 702
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(3 536 383)	(2 557 208)
სულ საკუთარი კაპიტალი	(1 135 681)	658 494
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4 123 034	5 331 328

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ხელმძღვანელობაზე უფლებამოსილი პირის ხელმოწერა:

მალაკელიძე ვახტანგი



ფორმა N4 - კაპიტალის მოძრაობა

შპს "სიეიზ ჯგუფი CH
Group"

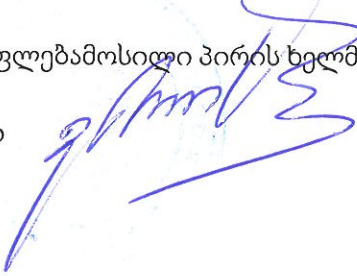
ს/კ 430027302

	31.12.2018	31.12.2017
კაპიტალის საწყისი ნაშთი	658 494	(771 200)
კაპიტალის გაზრდა	(815 000)	2 090 000
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(979 175)	(660 306)
სულ კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლო	(1 135 681)	658 494

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ხელმძღვანელობაზე უფლებამოსილი პირის ხელმოწერა:

მაღლაკელიძე ვახტანგი



შპს "სიეიჩ ჯგუფი CH Group" ს/კ-430027302

შპს "სიეიჩ ჯგუფი CH Group"

ს/კ 430027302

ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის

შპს“შპს“სიეიჩ ჯგუფი CH Group“ ს/კ 430027302

შინაარსი

ხელმძღვანელის პასუხისმგებლობის ანგარიში.....	3
ფინანსური ანგარიშგება.....	4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	4
მოგება-ზარალის ანგარიშგება.....	5
საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგება.....	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება.....	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.....	8
1.ზოგადი ინფორმაცია.....	8
2.მომზადების საფუძველი.....	8
3.მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა.....	8-9
3.1. ფული და ფულის ექვივალენტები.....	9
3.2. სავაჭრო მოთხოვნები.....	10
3.3. მარაგები.....	10
3.4. ძირითადი საშუალებები.....	10-11
3.5. სავაჭრო ვალდებულებები.....	11
3.6. საგადასახადო ვალდებულებები.....	11
3.7. შემოსავლის აღიარება.....	11
3.8. ხარჯების აღიარება.....	11
3.9. შრომის ანაზღაურება.....	12
4.ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები.....	12

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიშგებაზე

ხელმძღვანელობა უზრუნველყოფს ფინანსური ანგარიშგების მომზადებას, რომელიც უტყუარად და სამართლიანად ასახავს შპს“სიეიჩ ჯგუფი CH Group“-ს ფინანსურ მდგომარეობას 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობითმცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) სტანდარტის შესაბამისად. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევისა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე

გონივრულ მსჯელობაზე და შეფასებებზე

განცხადებაზე, არის თუ არა ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვაზე და შენარჩუნებაზე

ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოაჩენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა იმის საშუალებას, რომ ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამებოდეს „მსს ფასს“ სტანდარტის მოთხოვნებს

სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად

კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

დირექტორი:

მალაკელიძე ვახტანგი

ბუღალტერი:

არსენაშვილი გელა

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2018	21.12.2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	738960	124137
სავაჭრო მოთხოვნები	22880	5811
სხვა გრძელვადიანი აქტივი	3050314	4254028
სხვა მიმდინარე აქტივები	41293	929918
ძირითადი საშუალებები	269587	17434
სულ აქტივები	4123034	5331328
ვალდებულებები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	23	45
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	2178316	2178316
სხვა ვალდებულებები	3080376	2494473
სულ ვალდებულებები	5258715	4672834
საკუთარი კაპიტალი		
კაპიტალი	2400702	3215702
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(3536383)	(2557208)
სულ საკუთარი კაპიტალი	(1135681)	658494
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4123034	5331328

დირექტორი: ვ.მაღლაკელიძე

ბუღალტერი: გ.არსენაშვილი

ფორმა N2 - საქმიანობის შედეგები

	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.201 7- 31.12.201 7
ნეტო ამონაგები	2394198	30422
მომსახურების გაწევიდან	2319500	-
სხვა შემოსავლებიდან	74 698	30422
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	7040746	-
საწყისი მარაგები	4254028	2218393
მარაგების შესყიდვა	5837032	2035635
საბოლოო მარაგები	3050314	4254028
საერთო მოგება	(4646548)	30422
დასაქმებულთა ანაზღაურება	196 750	214875
ცვეთა და ამორტიზაცია	19 321	7064
საპროცენტო ხარჯი	440 568	426676
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	36 319	42113
სულ საოპერაციო ხარჯი	692 958	690728
საოპერაციო მოგება	(5339506)	(660 306)

დირექტორი: ვ.მაღლაკელიძე

ბუღალტერი: გ.არსენაშვილი

ფორმა N3- კაპიტალის მოძრაობა

	31.12.2018	31.12.2017
კაპიტალის საწყისი ნაშთი	658494	(771200)
კაპიტალის გაზრდა	(815000)	2090000
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(979175)	(660306)
სულ კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლო	(1135681)	658494

დირექტორი: ვ.მაღლაკელიძე

ბუღალტერი: გ.არსენაშვილი

ფორმა N4 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2018	2017
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	614823	(205638)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		-
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		-
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	614823	(205638)
სავალუტო კურსის ეფექტი		-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	124137	329775
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	738960	124137

დირექტორი: ვ.მაღლაკელიძე

ბუღალტერი: გ.არსენაშვილი

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები საწარმოს შესახებ 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შპს „სიეიჩ ჯგუფი CH Group“ (სკ 430027302) რეგისტრირებულია საქართველოში მეწარმეთა შესახებ კანონის შესაბამისად 2013 წლის 14 ივნისს

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია 2013 წლის 20 ივნისს

იურუდიული მისამართია: საქართველო, ზესტაფონი, აღმაშენებლის 11

საიდენტიფიკაციო კოდი: 430027302

დამფუძნებელი: პაპუნა ჭაჭუა (რუსეთის ფედერაცია 35 72 3398985) 100%-იანი წილის მფლობელი.

შპს „სიეიჩ ჯგუფი CH Group“ -ს ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საცხოვრებელი ბინების მშენებლობა მათი შემდგომი რეალიზაციის მიზნით, ორგანიზაცია ფუნქციონირებას ახორციელებს ქ. თბილისში

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს შპს „სიეიჩ ჯგუფი CH Group“ -ს პირველ წლიურ ფინანსურ ანგარიშგებას, რომელიც მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საანგარიშო პერიოდი მოიცავს 2018 წელს 01 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

ორგანიზაციის სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია შემდეგი ნორმატიული აქტების საფუძველზე: საქართველოს კანონი „მეწარმეთა შესახებ“, საქართველოს

კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“, ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს „მსს ფასს“-ზე გადასვლის შემდეგ, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით, ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციები კორექტირების აუცილებლობას არ წარმოადგენს.

3.1. ფული და ფულის ექვივალენტები

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა-ლარი

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების ვალდებულებების აღრიცხვა ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული აეროვნული ვალუტის გაცვლითი კურსის შესაბამისად. კომპანიის საოპერაციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები ასახულია ცალ-ცალკე პირდაპირი მეთოდით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტების ნაშთები საანგარიშო წლის ბოლოსთვის -31 დეკემბერს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით. კურსტაშორის სხვაობები აისახება მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების/ხარჯების ანგარიშებში.

კომპანიის ფულადი სახსრები სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე პერიოდის ბოლოს

	ანგარიში	31.12.2017	31.12.2018
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1110	103255	7934
საბანკო ანგარიში ეროვნულ ვალუტაში	1210	20847	11549
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში USD	1220	0	719477
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში EUR	1225	35	0
სულ ფულადი სახსრები		124137	738960

3.2. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები არის ბიზნესის ძირითადი საქმიანობის (რეალიზაციის/მომსახურების) შედეგად მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. შესაბამისად, ისინი კლასიფიცირდებიან მოკლევადიან აქტივებად.

3.3. მარაგები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აირება შპენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შემენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს (გარდა საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსთვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა).

3.4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარება ხდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო-საბაჟო გადასახადებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვისა და ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობამდე მიყვანის ხარჯებს. ერთჯერადი გამოყენების საგნები, რომელთა გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, ბუღალტრულად აღირიცხება გამიჯნულად.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებების გამოყენების ვადები წარმოდგენილია შემდეგი სახით:

ჯგუფი	ვადა
შენობა-ნაგებობები	10-30 წელი
მანქანა-დანადგარები	5-15 წელი
ავტომობილები	5-10 წელი
კომპიუტერული ტექნიკა	5-10 წელი
ავეჯი	1-5 წელი
სხვა ძირითადი საშუალებები	1-5 წელი

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს. მცირეფასიანი ინვენტარი და ნივთები გადაცემისთანავე მიეკუთვნება საოფისე ხარჯებს, ასევე კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები შესყიდვისთანავე მოეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს.

3.5. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები მიმდინარე პერიოდის მოვალეობაა, რომელიც წარმოიქმნება საქონლის მოწოდების ან/და მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებით.

3.6. საგადასახადო ვალდებულებები

კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებას 31.12.2018 წლისთვის შეადგენს მხოლოდ ის ვალდებულება, რომელიც აისახება პერიოდის ბოლოს: გადასახდელი დღგ, რომლის გადახდაც ხდება არაუგვიანეს მომდევნო თვის 15 რიცხვისა.

3.7. შემოსავლის აღიარება

შემოსავლის აღიარება ხდება, როცა: კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს, შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა, მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიურ სარგებელს, შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა. შემოსავლის აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. ამონაგების შეფასება ხდება მირებული ან მისარები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

3.8. ხარჯების აღიარება

ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით, ხარჯების აღიარება მოგება-ზარალის ანგარიშებში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიური სარგებლის შემცირებას. რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

3.9. შრომის ანაზღაურება

შრომის ანაზრაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომის კანონმდებლობით და კომპანიის მიერ დადგენილი საშტატო განაკვეთების შესაბამისად.

4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდეგ ადგილი არ ქონია მნიშვნელოვან მოვლენებს.

დირექტორი:

მალაკელიძე ვახტანგი

ბუღალტერი:

არსენაშვილი გელა