

ი/მ „დავით თვალთვაძე“

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისათვის

ი/მ დავით თვალთვაძე

სარჩევი

გვერდები

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	1
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	2
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	3
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	4

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია	5
2. მომზადების საფუძველი	5
3. სააღრიცხვო პოლიტიკა	5
4. ძირითადი საშუალებები	6
5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6
6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	6
7. საიჯარო და სხვა შემოსავლები	7
8. კომუნალური ხარჯები	7
9. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	7

ი/მ დავით თვალთვაძე
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
(ლარი)

აქტივები	შენიშვნა	31 დეკემბერი, 2020	31 დეკემბერი, 2020	1 იანვარი, 2020
<i>გრძელვადიანი აქტივები</i>				
ძირითადი საშუალებები	4	1,579,395	1,388,443	1344.008
არამატერიალური აქტივები				-
<i>სულ გრძელვადიანი აქტივები</i>		<u>1,579,395</u>	<u>1,388,443</u>	<u>1,344,008</u>
<i>მოკლევადიანი აქტივები</i>				
გადახდილი ავანსები		2,432	2,432	2,432
მარაგები		314,832	315,624	916
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	27,317	12,017	(6,048)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	6	259,073	65,886	10,946
სხვა მიმდინარე აქტივები	7	-	9,444	-
<i>სულ მოკლევადიანი აქტივები</i>		<u>603,654</u>	<u>405,403</u>	<u>7,330</u>
<i>სულ აქტივები</i>		<u>2,183,049</u>	<u>1,793,846</u>	<u>1,351,338</u>
<i>კაპიტალი</i>				
საწესდებო კაპიტალი		0	0	41,500
გაუნაწილებელი მოგება		(144,874)	(680,078)	(243,878)
<i>სულ კაპიტალი</i>		<u>(144,874)</u>	<u>(680,078)</u>	<u>(202,378)</u>
<i>ვალდებულებები</i>				
<i>გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>				
საბანკო სესხები		2,319,067	2,463,437	1,544,420
<i>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>		<u>2,319,067</u>	<u>2,463,437</u>	<u>1,544,420</u>
<i>მოკლევადიანი ვალდებულებები</i>				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		0	0	3,967
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება		8,856	10,487	5,329
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		8,856	10,487	9,296
<i>სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები</i>		<u>2,327,923</u>	<u>2,473,924</u>	<u>1,533,716</u>
<i>სულ ვალდებულებები</i>		<u>2,183,049</u>	<u>1,793,846</u>	<u>1,351,338</u>
<i>სულ კაპიტალი და ვალდებულებები</i>		<u>2,183,049</u>	<u>1,793,846</u>	<u>1,351,338</u>

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2022 წლის 30 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე



ი/მ დავით თვალთვაძე
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
(ლარი)

	შენიშვ.	2021	2020
ამონაგები:			
საიჯარო შემოსავლები და კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან	7	576,626	511,842
საქონლის გაყიდვიდან		35,579	9,462
ხარჯები:			
გაყიდული/შემენილი საქონელი		(141,213)	(145,851)
შრომის ანაზღაურება		(93,604)	(47,858)
კომუნალური ხარჯები	8	(61,339)	(52,806)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	9	(48,633)	(10,122)
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი		(17,976)	(264,667)
საოპერაციო მოგება/(ზარალი)		249,440	315,624
არასაოპერაციო შემოსავლები/ხარჯები		353,216	(197,994)
საპროცენტო ხარჯები		(86,048)	(72,128)
კურსის სხვაობიდან მიღებული ზარალი		(10,884)	(430,745)
წლიური მოგების სამშემოსავლო გადასახადი		(7,089)	
მოგება/(ზარალი)		498,635	(120,576)
წინა წლის ზარალი		(470,276)	(247,693)
პერიოდის მოგება/(ზარალი)		28,359	(470,276)

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2022 წლის 30 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე



ი/მ დავით თვალთვაძე
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
(ლარი)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
1 იანვარი, 2020	41,500	(243,878)	(202,378)
პერიოდის მოგება/(ზარალი)	-	(436,200))	(436,200)
კაპიტალის ცვლილება	(41,500)	-	(41,500)
31 დეკემბერი, 2020	-	(680,078)	(680,078)
პერიოდის მოგება/(ზარალი)	-	(498,635)	(498,635)
კაპიტალის ცვლილება	36,569		
31 დეკემბერი, 2021	36,569	(181,443)	(144,874)

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელძღვანელობის სახელით 2022 წლის 30 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე

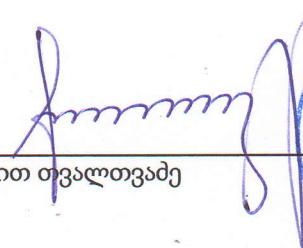


ი/მ დავით თვალთვაძე
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
(ლარი)

	შენიშვნა.	20120	2019
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან			
მიღებული თანხები		728,773	595.937
გადახდილი შრომის ანაზღაურება		(93,604)	(145.851)
გადახდილი გადასახადები და ადმინისტრაციული ხარჯები		(96,464)	(289.353)
გადახდილი კომუნალური ხარჯები		(71,337)	(47.858)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		467,368	112,875
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
ძირითადი საშუალებების შეძენა		(145,434)	(545,558)
სამშენებლო მასალის შეძენა		(250,034)	(315.6240)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		(395,468)	(370,182)
ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან			
აღებული სესხები		467,418	2,061,324
დაფარული სესხები		(260,083)	(1,646,980)
გადახდილი სესხის პორცენტი		(86,048)	(102,097)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		121,287	(312,247)
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა/(შემცირება)		193,187	54,940
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში		65,886	10,949
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს		259,073	65,868

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2022 წლის 30 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე




1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

ი/მ დავით თვალთვაძე (შემდგომში „კომპანია“) დაარსებულია 2010 წლის 15 იანვარს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.
კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - კერძოდ საკუთრებაში არსებული ფართების გაქირავება. კომპანიის იურიდიული მისამართი ქ. ქუთაისი ფ. ვარლამიშვილის ქ. N34 და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ქუთაისი წერეთლის N186

2. მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნული ვალუტაში - ქართული ლარი, რომელიც ასევე არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა.

3. საადრიცხო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება. საიჯარო ხელშეკრულებებით განსაზღვრული ამონაგები აღიარდება თანაბარზომიერად, ყოველი თვის ბოლოს ხელშეკრულებით დაფიქსირებული ფასის მიხედვით. კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან ამონაგებად აღიარდება ყოველდღიულად მიღებული თანხების მიხედვით.

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები. ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც იგი გაწეულ იქნა.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით.

მარაგები. მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები. თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო მეთოდის გამოყენებით

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. ძირითადად ხელშეკრულებები დაფიქსირებულია გადახდის სტანდარტული პირობები (საანგარიშო პერიოდის მომდევნო თვის 5 რიცხვამდე) და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება. თითოეული საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება უნდა გადაისინჯოს, რათა განისაზღვროს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ მოთხოვნები არ არის ამოღებადი. იმ შემთხვევაში თუ ასეთი მტკიცებულება არსებობს, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი.

საბანკო სესხები. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

4. ძირითადი საშუალებები

ღირებულება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
01.01.2020	534,026	760,093	14,805	21,384	13,700	1,344,008
შეძენა-გასვლა	-	40,133	-	14,425	-	-
დარიცხული ცვეთა	-	-	-2500	-7623	-	-
31.12.2020	534,026	800,226	10,000	30,492	13,700	1,388,443
შეძენა/გასვლა	-71,000	270,541		9,386	-10,000	
დარიცხული ცვეთა				-7,976		
31.12.2020	463,026	1,070,768	9,998	31,903	3,700	1,579,395

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 დეკემბერი, 2021	31 დეკემბერი, 2020	1 იანვარი, 2020
მოთხოვნები საიჯარო მომსახურებიდან	9,644	7,767	(6,048)
მოთხოვნები სხვა მომსახურებიდან	17,673	4,250	-
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	27,317	12,017	(6,048)

6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

	31 დეკემბერი, 2021	31 დეკემბერი, 2020	1 იანვარი, 2020
ფული სალაროში	-	-	-
ფული საბანკო ანგარიშებზე	259,073	65,886	10,946
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	259,073	65,886	10,946

7. საიჯარო და სხვა შემოსავლები

	2021	2020
შემოსავლები რეალიზაციიდან - იჯარა	427,869	466,979
შემოსავალი რეალიზაციიდან - კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან	148,757	44,863
შემოსავლები კურსისი სხვაობიდან	353,216	-
საქონლის გაყიდვიდან	35,579	4257
სულ შემოსავლები	965,421	501,357

8. კომუნალური ხარჯები

	2021	2020
ელექტროენერგიის ხარჯი	55,878	41,849
წყალის ხარჯი	5,449	6,008
ბუნებრივი აირი	11	0,81
სულ კომუნალური ხარჯები	61,338	46,881

9. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2021	2020
გადასახადები და მოსაკრებლები	12,043	6,519
დაცვის მომსახურება	712	712
ქონების დაზღვევა	3,353	2,073
ბანკის მომსახურება	944	3,344
სხვა ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	24,686	12,473
ძირითადი საშუალებების რემონტი	6,446	27,191
სატელეკომუნიკაციო მომსახურება	251	268
საკანცელარიო საქონელი	198	226
სულ ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	48,633	52,806