

შპს არქიდეა

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

ს/ნ 204952195

	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	219 015	790 263
სავაჭრო მოთხოვნები	835 160	145 734
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	231 279	996 179
მარაგები	1 195 474	1 136 479
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	1 195 474	1 136 479
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	834 305	322 973
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	834 305	322 973
სულ აქტივები	3 315 233	3 391 628

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	517 413	1 835 223
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები	(171 265)	(141 850)
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	485 259	510 000
სხვა ვალდებულებები	554	554
სულ ვალდებულებები	831 961	2 203 927

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	100 000	100 000
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2 383 272	1 087 701
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 483 272	1 187 701
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 315 233	3 391 628

დირექტორი



[Handwritten signature]

ლილი ქინქლაძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	7 248 475
საქონლის გაყიდვიდან	7 248 475

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	5 344 611
საწყისი მარაგები	1 136 479
მარაგების შესყიდვა	5 403 606
საბოლოო მარაგები	1 195 474
საერთო მოგება	1 903 864

დასაქმებულთა ანაზღაურება	(512 923)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(19 072)
საპროცენტო ხარჯი :	(55 211)
იჯარის ხარჯი	(13 047)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(119 194)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(719 447)

საოპერაციო მოგება	1 184 417
-------------------	-----------

მოგების გადასახადი	(14 242)
მოგება/(ზარალი)	1 198 659

არასაოპერაციო შემოსავლები	181 671
არასაოპერაციო ხარჯები	84 759
მოგება	1 295 571

კაპიტალი საწყისი წაშთი (პერიოდის საწყისი წაშთი)	1 187 701
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1 295 571
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 483 272

დირექტორი



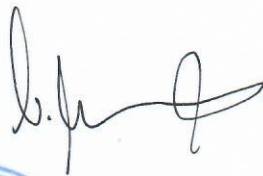
[Handwritten signature]

ლილი ქინქლაძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(515 422)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(55 211)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(570 633)
სავალუტო კურსის ეფექტი	(615)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	790 263
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	219 015

დირექტორი



ლილი ქინქლაძე



ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "არქიდეა" დაფუძნდა 2000 წლის 14 ივნისს.

დამფუძნებელი: ნინო ქიქოძე პ/ნ 01024036362 - 100%

ძირითადი საქმიანობა: საცალო ვაჭრობა საყოფაცხოვრებო ავეჯით.

საწარმო ფუნქციონირებადია, არ არის მშობელი კომპანია და არ ყავს შვილობილი კომპანიები.

2018 წელს საწარმოში დასაქმებული იყო 9 კაცი.

საწარმოს ხელმძღვანელობს დირექტორი ლილი ქინქლაძე.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

1. . სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

2. ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება წრფივი მეთოდით. სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრება შემდეგნაირად:

შენობა-ნაგებობები 25 წელი

ავტომანქანები 5 წელი

ავეჯი და ინვენტარი 7-10 წელი

კომპიუტერული ტექნიკა 7 წელი

მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

	შენიშვნები	დაუმთავრებელი მშენებლობა	ავტომატური ეზი	ავიჯი და ინვენტარი	კომპიუტერი ული ტექნიკა	სულ
31 დეკემბერი 2017	302 968	-	10 856	7 409	1 740	322 973
შემოსვლა		520 383		8 709	7 970	537 062
ცვეთა და გაუფასურება	13 436		2 586	1 555	1 495	19 072
გასვლა			6 658			6 658
31 დეკემბერი 2018	289 532	520 383	1 612	14 563	8 215	834 305

კომპანიამ 2018 წელს შეიძინა საოფისე ფართი, რომელშიც მიმდინარეობს კაპიტალური სარემონტო სამუშაოები.

3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს გასაყიდი ავეჯი, პარკეტი, განათება და აქსესუარები, რომელთა შესყიდვაც ხდება მყიდველის შეკვეთის საფუძველზე. რეალიზებული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება ინდივიდუალურად რეალიზაციის მომენტში.

	სარეალიზაციო საქონელი	საწვავი	სარეკლამო მასალა	სხვა მარაგები	სულ
31 დეკემბერი 2017	1 121 602	-	11 464	3 413	1 136 479
შემოსვლა	5 372 728	9 092		21 786	5 403 606
გასვლა	5 325 846	8 663		10 102	5 344 611
31 დეკემბერი 2018	1 168 484	429	11 464	15 097	1 195 474

4. კომპანიის ფინანსურ აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები.

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გადახდილი ავანსები შედგება:

მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები 217344 ლარი

წინასწარ გადახდილი ხელფასები 6690 ლარი

წინასწარ გადახდილი საიჯარო ქირა 954 ლარი

მისაღები პროცენტები 6291 ლარი

კომპანიას თანამშრომელზე (დირექტორი) გაცემული აქვს მოკლევადიანი სესხი 20%-იანი წლიური საპროცენტო სარგებლით. 2017 წლის ბოლოს სესხის ნაშთი იყო 87000 ლარი, ხოლო 2018 წლის ბოლოს დარჩა 5000 ლარი. კომპანია მისაღებ საპროცენტო სარგებელს აღიარებს მიმდინარე პერიოდის არასაოპერაციო შემოსავლად.

5. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

6. კომპანიას აღებული აქვს გრძელვადიანი სესხი სს საქართველოს ბანკიდან 11,8%-იანი წლიური საპროცენტო განაკვეთით, რომელიც მიზნობრივად იქნა გამოყენებული საოფისე ფართის შესაძენად. საპროცენტო ხარჯი დარიცხულია ყოველთვიურად და აღიარდება მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

7. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2018 წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

8. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

კომპანიის შემოსავლების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს საქონლის რეალიზაცია.

ხარჯების კლასიფიცირება ხდება მათი შინაარსის მიხედვით.

ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯები მოიცავს შემდეგ მუხლებს:

ლარი	
მიმდინარე რემონტის ხარჯი	1171
კომუნალური ხარჯი	3604
საკანცელარიო ხარჯი	753
მიწის და სხვა ქონების გადასახადი	7780
კომუნიკაციის ხარჯი	3650
დიზაინერების მომსახურება	11391
დაზღვევის ხარჯი	4609
მივლინების ხარჯი	38936
კომპიუტერის ხარჯი	2209
სამეურნეო ხარჯი	674
ტრანსპორტირების ხარჯი	2884
საბანკო ხარჯი	40167
წარმომადგენლობითი ხარჯი	1366
სულ	119194

არასაოპერაციო შემოსავლები შედგება:

საპროცენტო შემოსავალი	2304
შემოსავალი ძირითადი საშუალების რეალიზაციიდან	4500
დადებითი საკურსო სხვაობა	152795
უსასყიდლოდ მიღებული სმფ-ები	22072
სულ	181671

არასაოპერაციო ხარჯები:

	ლარი
ავტომატური ჯარიმები	1295
უარყოფითი საკურსო სხვაობა	83380
სხვა არასაოპერაციო ხაჯი	84
სულ	84759

დირექტორი



ლილი ქიქლაძე



	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	219 015	790 263
სავაჭრო მოთხოვნები	835 160	145 734
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	231 279	996 179
მარაგები	1 195 474	1 136 479
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	1 195 474	1 136 479
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	834 305	322 973
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	834 305	322 973
სულ აქტივები	3 315 233	3 391 628

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	517 413	1 835 223
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები	(171 265)	(141 850)
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	485 259	510 000
სხვა ვალდებულებები	554	554
სულ ვალდებულებები	831 961	2 203 927
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	100 000	100 000
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2 383 272	1 087 701
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 483 272	1 187 701
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 315 233	3 391 628

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	7 248 475
საქონლის გაყიდვიდან	7 248 475

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	5 344 611
საწყისი მარაგები	1 136 479
მარაგების შესყიდვა	5 403 606
საბოლოო მარაგები	1 195 474
საერთო მოგება	1 903 864

დასაქმებულთა ანაზღაურება	(512 923)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(19 072)
საპროცენტო ხარჯი :	(55 211)
იჯარის ხარჯი	(13 047)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(119 194)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(719 447)

საოპერაციო მოგება	1 184 417
-------------------	-----------

მოგების გადასახადი	(14 242)
მოგება/(ზარალი)	1 198 659

არასაოპერაციო შემოსავლები	181 671
არასაოპერაციო ხარჯები	84 759
მოგება	1 295 571

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1 187 701
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1 295 571
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 483 272

დირექტორი

ლილი ქინქლაძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(515 422)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(55 211)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(570 633)
სავალუტო კურსის ეფექტი	(615)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	790 263
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	219 015

დირექტორი

ლილი ქინქლაძე

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "არქიდეა" დაფუძნდა 2000 წლის 14 ივნისს.

დამფუძნებელი: ნინო ქიქოძე პ/ნ 01024036362 - 100%

ძირითადი საქმიანობა: საცალო ვაჭრობა საყოფაცხოვრებო ავეჯით.

საწარმო ფუნქციონირებადია, არ არის მშობელი კომპანია და არ ყავს შვილობილი კომპანიები.

2018 წელს საწარმოში დასაქმებული იყო 9 კაცი.

საწარმოს ხელმძღვანელობს დირექტორი ლილი ქინქლაძე.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

1. . სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვება.

2. ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება წრფივი მეთოდით. სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრება შემდეგნაირად:

შენობა-ნაგებობები 25 წელი

ავტომანქანები 5 წელი

ავეჯი და ინვენტარი 7-10 წელი

კომპიუტერული ტექნიკა 7 წელი

მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

	შენიშვნები	დაუმთავრებელი მშენებლობა	ავტომატები	ავეჯი და ინვენტარი	კომპიუტერი ული ტექნიკა	სულ
31 დეკემბერი 2017	302 968	-	10 856	7 409	1 740	322 973
შემოსვლა		520 383		8 709	7 970	537 062
ცვთა და გაუფასურება	13 436		2 586	1 555	1 495	19 072
გასვლა			6 658			6 658
31 დეკემბერი 2018	289 532	520 383	1 612	14 563	8 215	834 305

კომპანიამ 2018 წელს შეიძინა საოფისე ფართი, რომელშიც მიმდინარეობს კაპიტალური სარემონტო სამუშაოები.

3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს გასაყიდი ავეჯი, პარკეტი, განათება და აქსესუარები, რომელთა შესყიდვაც ხდება მყიდველის შეკვეთის საფუძველზე. რეალიზებული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება ინდივიდუალურად რეალიზაციის მომენტში.

	სარეალიზაციო საქონელი	საწვავი	სარეკლამო მასალა	სხვა მარაგები	სულ
31 დეკემბერი 2017	1 121 602	-	11 464	3 413	1 136 479
შემოსვლა	5 372 728	9 092		21 786	5 403 606
გასვლა	5 325 846	8 663		10 102	5 344 611
31 დეკემბერი 2018	1 168 484	429	11 464	15 097	1 195 474

4. კომპანიის ფინანსურ აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები.

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გადახდილი ავანსები შედგება:

მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები 217344 ლარი

წინასწარ გადახდილი ხელფასები 6690 ლარი

წინასწარ გადახდილი საიჯარო ქირა 954 ლარი

მისაღები პროცენტები 6291 ლარი

კომპანიას თანამშრომელზე (დირექტორი) გაცემული აქვს მოკლევადიანი სესხი 20%-იანი წლიური საპროცენტო სარგებლით. 2017 წლის ბოლოს სესხის ნაშთი იყო 87000 ლარი, ხოლო 2018 წლის ბოლოს დარჩა 5000 ლარი. კომპანია მისაღებ საპროცენტო სარგებელს აღიარებს მიმდინარე პერიოდის არასაოპერაციო შემოსავლად.

5. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

6. კომპანიას აღებული აქვს გრძელვადიანი სესხი სს საქართველოს ბანკიდან 11,8%-იანი წლიური საპროცენტო განაკვეთით, რომელიც მიზნობრივად იქნა გამოყენებული საოფისე ფართის შესაძენად. საპროცენტო ხარჯი დარიცხულია ყოველთვიურად და აღიარდება მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

7. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2018 წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

8. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

კომპანიის შემოსავლების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს საქონლის რეალიზაცია.

ხარჯების კლასიფიცირება ხდება მათი შინაარსის მიხედვით.

ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯები მოიცავს შემდეგ მუხლებს:

	ლარი
მიმდინარე რემონტის ხარჯი	1171
კომუნალური ხარჯი	3604
საკანცელარიო ხარჯი	753
მიწის და სხვა ქონების გადასახადი	7780
კომუნიკაციის ხარჯი	3650
დიზაინერების მომსახურება	11391
დაზღვევის ხარჯი	4609
მივლინების ხარჯი	38936
კომპიუტერის ხარჯი	2209
სამეურნეო ხარჯი	674
ტრანსპორტირების ხარჯი	2884
საბანკო ხარჯი	40167
წარმომადგენლობითი ხარჯი	1366
სულ	119194

არასაოპერაციო შემოსავლები შედგება:

საპროცენტო შემოსავალი	2304
შემოსავალი ძირითადი საშუალების რეალიზაციიდან	4500
დადებითი საკურსო სხვაობა	152795
უსასყიდლოდ მიღებული სმფ-ები	22072
სულ	181671

არასაოპერაციო ხარჯები:

	ლარი
ავტომატის ჯარიმები	1295
უარყოფითი საკურსო სხვაობა	83380
სხვა არასაოპერაციო ხაჯი	84
სულ	84759

დირექტორი

ლილი ქინქლაძე