

ტიფლის სითი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

31 დეკემბერი, 2021

	შენიშვნა	31/12/2021 000 ლარი	31/12/2020 000 ლარი
ფული და ფულის ეკვივალენტები		2,022	1,639
სავაჭრო მოთხოვნები	5	133	467
გადახდილი ავანსები		37	54
მარაგები		109	109
არამატერიალური აქტივები		2	2
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	2,258	1,886
ძირითადი საშუალებები	3	13,055	13,898
სულ აქტივები		17,616	18,055
სავაჭრო ვალდებულებები		135	61
საგადასახადო ვალდებულებები		6	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		86,170	91,916
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		3,680	-
სხვა ვალდებულებები		-	225
სულ ვალდებულებები		89,991	92,202
საწესდებო კაპიტალი		4,200	4,200
გაუნაწილებელი მოგება / (ზარალი)		(40,291)	(40,085)
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		(36,091)	(35,885)
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)		(36,284)	(38,261)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(72,375)	(74,146)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		17,616	18,056

ტიფლის სითი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)
კონსოლიდირებული მოგება - ზარალის ანგარიშგება
31 დეკემბერი, 2021

	31/12/2021 000 ლარი	31/12/2020 000 ლარი
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	1,271	1,390
რეალიზაციის თვითღირებულება	(851)	(864)
საერთო მოგება	420	527
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(574)	(196)
სულ საოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	(154)	331
საპროცენტო შემოსავალი	11,522	257
წმინდა შემოსავალი დანაკარგი სავალუტო პერაციებიდან	(4,647)	(16,092)
საპროცენტო ხარჯები	-	(4,314)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	(15)	-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	6,706	(19,818)
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)	6,706	(19,818)
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის	3,512	(9,871)
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის	3,194	(9,947)

ტიფლის სიტი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)

კონსოლიდირებული კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

31 დეკემბერი, 2021

1 იანვარი, 2020

000 ლარი

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

(74,146)

31 დეკემბერი, 2020

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში

6706

კაპიტალის სხვა ცვლილებები

-4935

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

(72,375)

31 დეკემბერი, 2021

კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა
31 დეკემბერი, 2021

	2021	2020
	000 ლარი	000 ლარი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	694	864
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(6,409)	(247)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	6,087	(301)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	372	317
სავალუტო კურსის ეფექტი	11	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,639	1,322
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	2,022	1,639

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

ტიფლის სიტი (ჯი-აი-ჯი ჯგუფი)“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა. იგი რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18.

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ჯგუფი შედგება მშობელი კომპანიისა და შემდეგი შვილობილი კომპანიებისგან

- შპს „სოლო-ლაკი ინვესტორს“
- შპს „შემოქმედებითი ცენტრი ერისიონი“

მშობელი კომპანიის საქმიანობაა შვილობილი კომპანიების მენეჯმენტი. შვილობილი კომპანიები თავის მხრივ ახორციელებენ კომერციული/საოფისე ფართების გაქირავებას.

1. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში ლარში.

კონსოლიდირებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში ელიმინირებულია ყველანაირი შიდა ჯგუფური ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი.

2. შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან აღიარდება:

- მომსახურების მიწოდებისას;
- საიჯარო მომსახურების დროს ყოველთვიურად, არაუგვიანეს ყოველი საანგარიშო თვის ბოლო დღისა (გამომდინარე მისი რეგულარული უწყვეტი ხასიათიდან);

ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება წმინდა ღირებულებით, დღგ-სა და ფასდაკლებების გარეშე.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და სადაც საჭიროა გაუფასურების რეზერვი.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება.

3. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
	000 ლარი
თვითღირებულება	
1 იანვარი, 2021	24,240
31 დეკემბერი, 2021	24,240
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2021	-10,342
31 დეკემბერი, 2021	-11,185
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2021	13,898
31 დეკემბერი, 2021	13,055

4. სხვა მიმდინარე და გრძელვადიანი აქტივები:

სხვა მიმდინარე აქტივებში წარმოდგენილია სხვა კომპანიებზე გაცემული სესხები.

5. სავაჭრო მოთხოვნები:

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს კომპანიის მიერ დეველოპერული საქმიანობიდან მისაღებ თანხებს.

6. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ, ადგილი არ ჰქონია ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა განმარტება საჭირო იქნებოდა.

30 სექტემბერი 2021

ხელმოწერა

დირექტორი

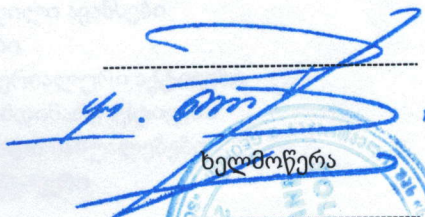
ხელმოწერა

ბუღალტერი

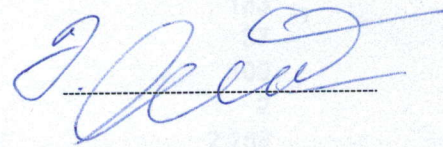
6. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ, ადგილი არ ჰქონია ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა განმარტება საჭირო იქნებოდა.

30 სექტემბერი 2021


ხელმოწერა

დირექტორი



ხელმოწერა

ბუღალტერი