

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შ.პ.ს. „მუზენიდის ტრეველ თბილისი „ რეგისტრირებულია საქართველოში 28/04/2015 წლიდან. საზოგადოების დამფუძნებელია იანნის ონუფრიადის (პ/ნ47001005092), 100% წილის მფლობელი. წარმომადგენლობითი უფლება მოსილება დირექტორი - იანნის ონუფრიადის (პ/ნ47001005092). კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. თბილისი, ვაკის რაიონი, ვაჟა-ფშაველას II კვარტალი, კორპუსი 27, ბინა 18. საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის საქართველო. კომპანია ეწევა ტურისტულ საქმიანობას, რეალიზაციას უკეთებს როგორც საქართველოდან გასვლით, ასევე საქართველოში შემოყვანით ტურებს.

2. 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 სტანდარტის შესაბამისად.

შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა

მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისათვის შეფასების ვალუტად ორგანიზაცია იყენებს ქართულ ლარს.

საწარმო ანგარიშგებაში იყენებს კლასიფიკაციას ხარჯების ფუნქციის მიხედვით. კომპანიის რწმენით, ეს მეთოდი ფინანსური ანგარიშგების მკითხველებისთვის უზრუნველყოფს უფრო სასარგებლო ინფორმაციას, რადგანაც იგი უკეთ ასახავს, თუ როგორ ხდება ოპერაციების მართვა ბიზნესის თვალსაზრისით. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ საზოგადოება წარმოადგენს ფუნქციონირებად ორგანიზაციას და ახლო მომავალში არ იგეგმება მისი რეორგანიზაცია ან ლიკვიდაცია. ფინანსურ ანგარიშგებაში სამართლიანად არის წარდგენილი ინფორმაცია ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობის, საქმიანობის ფინანსური შედეგების და ფულადი სახსრების ნაკადების შესახებ. ანგარიშგების მომზადების დროს ასევე გამოყენებულია ბუღალტრული ანგარიშგების მეთოდოლოგიით და ბუღალტრული აღრიცხვის ინსტრუქციით განსაზღვრული და დამტკიცებული ანგარიშთა გეგმა.

ფინანსური ანგარიშგების პაკეტი მოიცავს:

1. ფინანსური მდგომარეობა
2. საქმიანობის შედეგები
3. ფულადი სახსრების მოძრაობა

დირექტორი : /იანნის ონუფრიადის/

ბუღალტერი : /ლია გაბრიელაშვილი/



ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. საწყისი აღიარების შემდგომ, ძირითადი საშუალებების აღირიცხება ხორციელდება თვითღირებულებიდან დარიცხული ცვეთის დაქვითვით. ცვეთის გამოთვლა წარმოებს წრფივი მეთოდით.

შემოსავლები და ხარჯები

შემოსავლების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა გამომუშავებული, მიუხედავად მისი სანაცვლო ფულადი სახსრებისა, ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა. შემოსავლები აღირიცხება და ანგარიშებაში აისახება წმინდა ღირებულებით. ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიური სარგებლის მიღება, მიუხედავად ხარჯების ფაქტიურად დაფარვის მომენტისა; შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშებაში აისახება მისი წყაროების მიხედვით; ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

მოგების გადასახადი

საზოგადოება მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად დაბეგვრას ექვემდებარება მხოლოდ მფლობელებს შორის განაწილებული მოგება. კომპანია საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც შეიძლება წარმოიქმნას მომავალ პერიოდებში მოგების განაწილების დროს.

საგადასახადო ვალდებულებები

გადასახდების გაანგარიშება და გადახდა ხორციელდება საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით, და ისახება ანგარიშგებაში საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნების შესაბამისად.

ამონაგების აღიარება

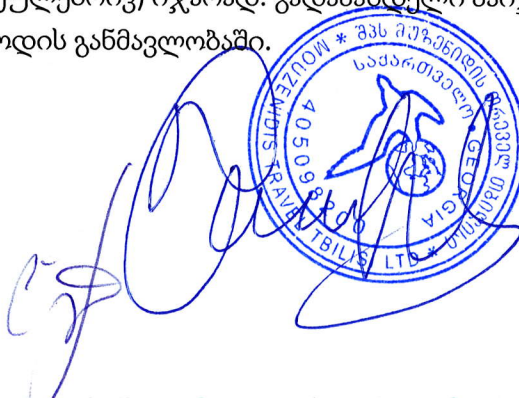
ამონაგები მომსახურებების რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა ტრურისტულ პროდუქტზე. კერძოდ მყიდველისთვის ხელშეკრულებისა და ინვოისის მიწოდებისთანავე.

ဝိဇ္ဇာ

იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად. გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები
აისახება მოგება-ზარალში საიჯარო პერიოდის განმავლობაში.

დირექტორი : /იანნის ონუფრიადის/

ბუღალტერი : /ლია გაბრიელაშვილი/



სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება საკრედიტო პირობებით, რომლებიც ორგანიზაციის ბალანსზე აღირიცხება და წარმოდგენილია დებიტორული დავალიანების, ფულადი სახსრების და მისი ექვივალენტების, სახით. პროდუქტის თავდაპირველი შეფასება ხდება რეალურ ღირებულებას დამატებული საოპერაციო დანახარჯები. ორგანიზაცია ფინანსურ ინსტრუმენტებს ბალანსში ასახავს მაშინ, როდესაც ორგანიზაცია გახდება ფინანსურ ინსტრუმენტთან დაკავშირებული გარიგების მონაწილე.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

ხელფასის დარიცხვა ხდება ხელშეკრულებში გათვალისწინებული თანხის შესაბამისად, საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად.

ფული და ფულის ექვივალენტები

კომპანიას ძირითადად ფულადი სახსრების მოძრაობა უფიქსირდება საბანკო ანგარიშებზე, თუმცა ნაღდი ფული შემოსულობებიც უფიქსირდება. კომპანია ყველა ვალდებულების დაფარვას აწარმოებს უნაღდო ანგარიშსწორებით იშვიათი გამონაკლისების.

დირექტორი : /იანნის ონუფრიადის/



ბუღალტერი : /ლია გაბრიელაშვილი/

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the accountant, is written below the signature of the director.

შპს მუზენიდის თრეველ თბილისი 405098200
განმარტებითი შენიშვნები (ფინანსური მდგომარეობა)

სულ აქტივები - 2 370 015,12

აქტივები:

ფული და ფულის ეკვივალენტები - შედგება სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე არსებული ნაშთებისგან :
სალარო - 14043,82 ბანკი - 220856,8

სავაჭრო მოთხოვნები - savaWro debitorebi - 1 294 429

გადახდილი ავანსები - სულ 795120 - შედგება წინასწარ გადახდილი მომსახურებების თანხები 178160,71 , ზედმეტად გადახდილი საბიუჯეტო გადასადებლები -589568,83 და მოთხოვნილი დღგ-ს თანხები მომავალ პერიოდში ჩასათვლელი დღგ - 27390,62.

სხვა მიმდინარე აქტივები - სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები - 4888

ძირითადი საშუალებები - სულ ნარჩენი ღირებულება 31/12.2018-ის მდგომარეობით - 40678 მათ შორის :
დაგროვილი ცვეთა 6035,74 , არამატერიალური აქტივები (პროგრამა) 1228,37 და ძირითადი საშუალებები ისტორიული ღირებულები სულ (საოფისე ტექნიკა, ავეჯი და სხვა ინვენტარი, სწრაფად ცვეთადი ინვენტარი და ა/მ) 45485,57. გაანგარიშება:

$45485,57 + 1228,37 - 6035,74 = 40678,2$

სულ ვალდებულებები - 891596,66

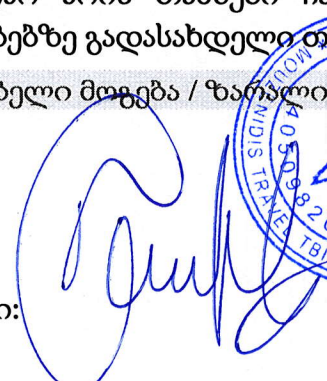
ვალდებულებები:

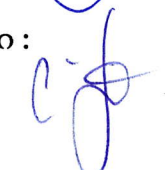
სავაჭრო ვალდებულებები - სულ -426127 - მოწოდებით და მომსახურებით წარმოქმნილი ვალდებულებები 223786,66 , სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები პარტნიორებთან 12546,92 და ვალდებულებები პარტნიორ საწარმოებთან 189794,26.

საგადასახადო ვალდებულებები - 1205 - ავანსზე წინასწარ ჩათვლილი დღგ-ის თანხა, რომელიც მომავალ პერიოდში ამოსაღებია ჩათვლებიდან.

სხვა ვალდებულებები- სულ 464263 - ვალდებულებები რომლებზეც უცხოელი პარტნიორების მიერ წინასწარ არის თანხები ჩარიცხული 454804,74 და ფიზიკური პირების მიერ გაწეულ მომსახურებებზე გადასახდელი თანხები 9458,13.

გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი - 1 478 419

დირექტორი:  /იანნის ონუფრიადის/

ბუღალტერი :  /ლია გაბრიელაშვილი/



განმარტებითი შენიშვნები (საქმიანობის შედეგები)

გაუნაწილებელი მოგება /
ზარალი - 1 478 419

საოპერაციო შემოსავლები 5745282

სხვა არასაოპერაციო
შემოსავლები 156145

საოპერაციო ხარჯები

გაყიდული/შემძენილი საქონელი 866.1

მიწოდების სხვა ხარჯები 33371.6

შრომის ანაზღაურება 165358

ავტო მანქანის რემონტის ხარჯი 2608.48

სადაზღვევო ხარჯი 17250.5

სხვა საკომისიოები 9.5

საპატრულო ჯარიმები 540

სხვა ხარჯები 25.42

საიჯარო ქირა 27829.6

მივლინების ხარჯები 1683.83

ა/მ -ის ინსპექტირება -ტესტირება 694.93

ა/მ წონითი პარამეტრების დადგენა 50.85

ვიზის აღების ხარჯი 275.01

ტურიზმში დაჯილდოების საკომისიო 254.24

სასტუმროს ჯარიმა /პენალტი/ 200.45

ინტერნეტის ხარჯი 762.72

112 მომსახურების ხარჯი 5.04

VOIP მომსახურება - მაგთიკომი 1737.89

დაცვის ხარჯი 84.74

ავტოსადგომის ხარჯი 169.5

ა/მ იჯარა 31687.6

სპრინტერი ZZ828PP 3922.4

სპრინტერი ZZ838PP 4860.15

ავტობუსი -HZ6513 2316.23

ტოიოტა LL190CC 693.08

კომპიუტერის ხარჯები 43.16

დოკუმენტურად დაუდასტურებელი ხარჯი 7131.02

ინფო ტურები გასვლითი 8105.4

ინფო ტური მიღება 56982.9

სხვა საგადასახადო ხარჯი ქონება 75.92

იმპორტის გადასახადი 4

მასტერკლასის ხარჯი +სადილი 11525.3

საკანცელარიო ხარჯი 985.18

წარმომადგენლობითი ხარჯი 21187.9

საექსკურსიო მომსახურების საფასური 18254.3

ტურისტული მომსახურება + მასტერ კლასი 33315.4

სატრანსპორტო მომსახურება	555039
გიდის მომსახურების ხარჯი	245180
პრეზენტაციის ხარჯი	261.27
ტურისტის ბილეთების ხარჯი	1293.85
ობიექტის დაცვის ხარჯი	423.7
პრინტერის - კომპიუტერი ხარჯები	1103.9
თარჯიმნის მომსახურების ღირებულება	195.5
ოურისტის მომსახურება	4125
სამეურნეო ხარჯი	1105.4
აბანო ტურისტებისთვის	800
კვების მომსახურება ტურისტებისთვის	7426.27
სასტუმროსგან დარიცხული ჯარიმები /გადავადებული ან გაუქმებული რეზერვაცია/	3788.06
საკონცერტო ბილეთების ხარჯი	621
ინფო ტურის ხარჯი	18075.7
სამედიცინო მომსახურება	133867
საოფისე ინვენტარი	83.6
სადეგუსტაციო მომსახურება	2400
ყვავილების შეძენა ტურისტებისთვის	911.25
ფოტო გადაღება ტურისტებისთვის	1500
ხელოსნის მომსახურების ხარჯი	62.5
აბრა ტურისტების დასახვედრად	173.98
აუდიო მიმღები ყურსასმენით - ტურისტებისთვის	6621.57
ჩგდ- ჩეკთან გათანაბრებული დოკუმენტის შეძენის ხარჯი	6
სავიზიტო ბარათების ხარჯი	64.41
სასმელი ტურისტებისთვის	66.69
გარე ფასადის და მინების წმენდის ხარჯი	60
სარეკლამო ხარჯი	5771.2
ტურისტული ჯგუფის ივენთის ორგანიზების ხარჯი	15000
სასაჩუქრე შეფუთვის დამზადების ხარჯი	170
საპიკნიკე მომსახურება ტურისტებისთვის	690
შტამპის - ბეჭდის დამზადება	140
ბანერზე გასაკრავი ქაღალდის ბეჭდვა	2.71
სასტუმროს მომსახურება - კვება /ლანჩი/	1202
საჩუქრები	1277.5
საოფისე ტექნიკის სარემონტო ხარჯები	88.98
საკონფერენციო მომსახურება	9298.24
საახალწლო გალა ვახშამი - ტურისტებისთვის	25687.1
კვიპროსის პრეზენტაცია	6430
საბუღალტრო მომსახურება	24000
ვაკანსიის ხარჯი	292.38

დირექტორი:

ბუღალტერი :

იანის ონუფრიადის/

/ლია გაბრიელაშვილი



არასაოპერაციო ხარჯები

არასაოპერაციო ზარალი	0.01
სხვა საკომისიოები	38.07
ბანკის მომსახურების საკომისიო	7947.71
იმპორტირებული საქონლის განადგურება	158.51
გადაფასება	109528
კურსთაშორის სხვაობა - სასტუმროებთან	18.39
ტვირთის შენახვა საბაჟოზე	3.32
სარესტორნო მომსახურების საფასური	358126
კურსთაშორისი სხვაობა	72718.7
საბურავი სპრინტერის/ ავტობუსის	4777.97
სასტუმროს მომსახურება- /+ საუზმე, ვახშამი, სამკურნალო /	3017474
არასაოპერაციო ხარჯი	3.57
ცვეთა და ამორტიზაცია	3275.21

ნეტო ამონაგები - სულ 5,901,427 :1) საოპერაციო შემოსავლები - 5745282,24,

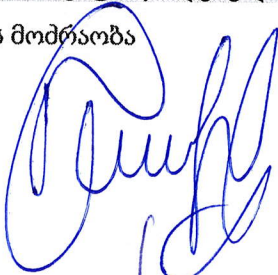
2) დადებითი საკურსო სხვაობები - 146782,55 3) არასაოპერაციო შემოსავლები - 9363,17

სულ საოპერაციო ხარჯები - 5,104,243 : 1) დასაქმებულთა ანაზღაურება - 165,358 - დარიცხული და გეგმიური ხელფასები . 2) ცვეთა და ამორტიზაცია- 3,275 2018 წელს დარიცხული ცვეთა სააღრიცხვო პლიტიკის შესაბამისად .3) იჯარის ხარჯი - 27,829 სააღრიცხვო პლიტიკის შესაბამისად.

მთლიანი სრული შემოსავალი - 797,184 - გაანგარიშება ნეტო ამონები 5901427 - 5104243 სულ საოპერაციო ხარჯები = 797184

კაპიტალის სხვა ცვლილებები - $797184 - 34914 = 762270$. -34914 შედგება - დღგ-ის თანხებისგან წარმომადგენლობით ხარჯებზე 4733.12 და მოგებით დასაბეგრი ოპერაციები 30181.61. 34914 ლარი გამოიქვითა პირდაპირ გაუნაწილებელი მოგებიდან , რამაც გამოიწვია კაპიტალის ცვლილება.

ფულადი სახსრების მოძრაობა

დირექტორი:  /იანნის ონუფრიადის/

ბუღალტერი:  /ლია გაბრიელაშვილი/



საბანკო ანგარიშებზე შემოსულობები	
გადაფასება და დადებითი საკურსო სხვაობები	146304.05
ბერძნულ ტურებზე ჩარიცხული თანხები რომელიც ავტომატურად ტურების მომსახურებლის ვალდებულებაცაა	5064139.83
მომწოდებელზე დაბრუნებული თანხები	33501.17
საქვეანგარიშოდან შემოტანილი თანხები	34111.81
ქართულ ტურებზე ჩარიცხული თანხები	4841516.13
ქეშბეკი	1836.95
კონვერტაციიდან (შუალედური ანგარიში)	9181393.42
სულ	19302803.36

საბანკო ანგარიშებიდან თანხის გასვლა

სხვა ფიზიკური პირები	954.54
ავტო მანქანის იჯარა	21246.46
საქვეანგარიშოდ გატანილი თანხები	3033.12
MOUZENIDIS TRAVEL CENTRAL LLC	1443.01
MOUZENIDIS TRAVEL CENTRAL LLC დაბრუნება	185211
საავანსო გადახდები	155046.44
გადახდები ადგილობრივ მომწოდებელზე	4780276.15
განაცემები ფიზიკურ პირებზე	954.54
სახელფასო განაცემები	126572
მომსახურებებზე გაცემული ანაზღაურებები	221900.47
სხვა	58.81
კანვერტაცია (შუალედური ანგარიში)	9257337.92
თანხის დაბრუნება გაუქმებულ ბერძნულ ტურებზე	79990.89
გაყიდულ ბერძნულ ტურებზე დავალიანების დაფარვა	4513991.8
სხვ მოკლევადიანი ვალდებულებები	12448.55
საპატრულო ჯარიმები	540
ბანკის საკომისიო	7971.18
უარყოფითი საკურსო სხვაობები	181995.72
სულ	19550972.06

დირექტორი:  /იანნის ონუფრიადის/

ბუღალტერი:  /ლია გაბრიელაშვილი/



ნაღდი ფულის შემოსაულობები სალაროში :

გაყიდული ექსკურსიები : 74155

საქვეანგარიშოდან: 2373

კონვერტაცია : 58,81

სულ: 76586,81

სალაროდან თანხებისგასვლა :

გადახდები ადგ.მომწოდებლებზე: 3868,94

სახელფასოგანაცემი: 940

ბანკში შეტანა: 60084,98

სულ: 64893,92

სულ საწ.ნაშთი : 471377,51

სულ საბოლოო ნაშთი: 234900.62



დირექტორი: /იანნის ონუფრიადის/

ბუღალტერი : /ლია გაბრიელაშვილი/

შპს მუზენილის თრეველ თბილისი 405098200

ინანსური
მდგომარეობა

31/12/2018

31/12/2017

აქტივები

ფული და ფულის
ეკვივალენტები

234900

471378

სავაჭრო
მოთხოვნები

1294429

120762

გადახდილი
ავანსები

795120

449366

მარაგები

0

0

მზა პროდუქცია

0

0

სხვა

0

0

საინვესტიციო
ქონება

0

0

სხვა მიმდინარე
აქტივები

4888

0

ბიოლოგიური
აქტივები

0

0

თვითღირებულების
მოდელით

0

0

გადაფასების
მოდელით

0

0

გუდვილი

0

0

სხვა
არამატერიალური
აქტივები

1228

1228

ძირითადი
საშუალებები

39450

36060

ინვესტიციები
შვილობილ
კომპანიებში

0

0

ინვესტიციები სხვა
საწარმოთა
წილობრივ
ინსტრუმენტებში

0

0

სხვა გრძელვადიანი
აქტივები

0

0

სულ აქტივები

2370015

1078794

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის
ვალდებულება

0

0

სავაჭრო
ვალდებულებები

426128

104612

ვალდებულებების
და ხარჯების
ანარიცხები

0

0

ვალდებულებები
თანამშრომელთა
მიმართ

0

0

საგადასახადო
ვალდებულებები

1205

3245

გამოუმუშავებელი
შემოსავალი

0

0

მიმდინარე სასესხო
ვალდებულებები

0

0

გრძელვადიანი
სასესხო
ვალდებულებები

0

0

მიღებული
გრანტები

0

0

სხვა
ვალდებულებები

464263

254788

სულ
ვალდებულებები

891596

362645

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი
(მზს-ს შემთხვევაში
'კაპიტალი',
კოოპერატივის
შემთხვევაში 'საპაიო
კაპიტალი')

0

0

საემისიო
შემოსავალი

0

0

გამოსყიდული
საკუთარი აქციები

0

0

გაუნაწილებელი
მოგება / ზარალი

1478419

716149

გადაფასების
რეზერვი

0

0

სხვა რეზერვები

0

0

სულ საკუთარი
კაპიტალი

1478419

716149

სულ საკუთარი
კაპიტალი და
ვალდებულებები

2370015

1078794

დირექტორი: /იანნის ონუფრიადის/

ბუღალტერი: /ლია გაბრიელაშვილი/



შპს მუზენიდის თრეველ თბილისი 405098200

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები

5901427

საქონლის გაყიდვიდან

0

მომსახურების გაწვიდან

5745282

სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან

0

სხვა

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

156145

0

საწყისი მარაგები

0

მარაგების შესყიდვა

0

გადამუშავების დანახარჯები

0

საბოლოო მარაგები

0

საერთო მოგება

5901427

სხვა შემოსავალი

0

დასაქმებულთა ანაზღაურება

-165358

ცვეთა და ამორტიზაცია

-3275

საპროცენტო შემოსავალი:

0

საპროცენტო ხარჯი :

0

იჯარის ხარჯი

-27829

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

-4907781

სულ საოპერაციო ხარჯები

-5104243

საოპერაციო მოგება

797184

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:

ფინანსური აქტივები

0

მარაგები

0

სხვა არაფინანსური აქტივები

0

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო
ოპერაციებიდან

0

მიღებული დივიდენდები

0

სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)

0

797184

0

797184

0

0

0

797184

716149

0

0

0

762270

1478419

ბუღალტერი: / ლია გაბრიელავილი/



შპს მუზენიდის ტრეველ თბილისი 405098200
ფულადი სახსრების მოძრაობა

2018

წმინდა ფულადი სახსრები
საოპერაციო საქმიანობიდან

-194197

წმინდა ფულადი სახსრები
საინვესტიციო საქმიანობიდან

-6664

წმინდა ფულადი სახსრები
ფინანსური საქმიანობიდან

0

წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და
ფულის ეკვივალენტებში

-200861

სავალუტო კურსის ეფექტი

-35617

ფული და ფულის ეკვივალენტები
წლის დასაწყისში

471378

ფული და ფულის ეკვივალენტები
წლის ბოლოს

234900

დირექტორი : /იანნის ონუფრიადის/

ბუღალტერი : /ლია გაბრიელაშვილი/



ანგარიშგებები მომხმარებლები

შპს მუხანიძის თრაველ თბილისი, ს/ნ: 405098200
ადმინისტრატორი

ანგარიშგების დამატება

იმ საწარმოთა საფურადღებოდ, ვინც 2018 ან 2017 წელს წარადგინა ანგარიშგება!

ვებგვერდის განახლების გამო ვერ ხერხდება თქვენ მიერ გასულ წელს შევსებული ინფორმაციის ავტომატურად გადმოტანა ახალ სისტემაში. აღნიშნული ინფორმაცია შენახულია შემოსავლების სამსახურის ვებგვერდზე ანგარიშგების წარდგენის ჩანართში. გთხოვთ, მიმდინარე წლის ინფორმაციის შევსებისას ასევე შეავსოთ შესაძარისი ინფორმაცია. სამსახური მადლობას გიხდით თანამშრომლობისთვის და ბოდიშს გიხდით შექმნილი უხერხულობისთვის.

ციფრული ფორმები

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიულ და საშუალო საწარმოების ფინანს

არჩევა

ციფრული ფორმების შევსების ერთეული

ლარი '000 ლარი

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფას სტანდარტი)

ფინანსური მდგომარეობა საქმიანობის შედეგები ფულადი სახსრების მოძრაობა

არ წარვადგენ შესაძარის ინფორმაციას ☒ შეღავათების გარეშე ☐

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2018

31/12/2017

აქტივები

ფული და ფულის ეკვივალენტები

234,900 471,378

სავაჭრო მოთხოვნები

1,294,429 120,762

გადახდილი ავანსები

795,120 449,366

შარბები

0 0

მზა პროდუქცია

0 0

სხვა

0 0

საინვესტიციო ქონება

0 0

სხვა მიმდინარე აქტივები

4,888 0

ბიოლოგიური აქტივები

0 0

თვითღირებულების მოდელით

0 0

გადაფასების მოდელით

0 0

გუდვილი	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	1,228	1,228
ძირითადი საშუალებები	39,450	36,060
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	2,370,015	1,078,794
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	426,128	104,612
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საცადასახადო ვალდებულებები	1,205	3,245
გამოუშუავებელი შემოსავალი	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	464,263	254,788
სულ ვალდებულებები	891,596	362,645
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,478,419	716,149
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,478,419	716,149

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები



2,370,015

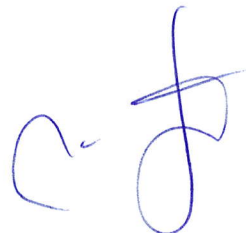


1,078,794

< ანგარიშგება

შენახვა





ანგარიშგებები

მომხმარებლები

შპს მუზანდის თრაველ თბილისი, ს/ნ: 405098200
აღმინისტრაციული

+ ანგარიშგების დამატება

იმ სანარმოთა საყურადღებოდ, ვინც 2018 ან 2017 წელს წარადგინა ანგარიშგება!

ვებგვერდის განახლების გამო ვერ ხერხდება თქვენ მიერ გასულ წელს შევსებული ინფორმაციის ავტომატურად გადმოტანა ახალ სისტემაში. აღნიშნული ინფორმაცია შენახულია შემოსავლების სამსახურის ვებგვერდზე ანგარიშგების წარდგენის ჩანართში. გთხოვთ, მიმდინარე წლის ინფორმაციის შევსებისას ასევე შეავსოთ შესადარისი ინფორმაცია. სამსახური მადლობას გიხდით თანამშრომლობისთვის და ბოდიშს გიხდით შექმნილი უხერხულობისთვის.

ციფრული ფორმატი

გამართივებული ფორმები მესამე კატეგორიაში

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსი

არჩევა

ციფრული ფორმების შევსების ერთეული

ლარი

000 ლარი

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფას სტანდარტი)

ფინანსური მდგომარეობა საქმიანობის შედეგები ფულადი ხიხინების მოძრაობა

არ წარვადგენ შესადარის ინფორმაციას ☒ შელავათების გარეშე ☐

საწარმოების შედეგები

	2018
ნეტო ამონაგები	5,901,427
საქონლის გაყიდვიდან	0
მომსახურების განვლიდან	5,745,282
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0
სხვა	156,145
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	0
საწყისი მარაგები	0
მარაგების შესყიდვა	0
გადამუშავების დანახარჯები	0
საბოლოო მარაგები	0
საერთო მოგება	5,901,427

სხვა შემოსავალი	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-165,358
ცვეთა და ამორტიზაცია	-3,275
საპროცენტო შემოსავალი:	0
საპროცენტო ხარჯი :	0
იჯარის ხარჯი	-27,829
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-4,907,781
სულ საოპერაციო ხარჯები	-5,104,243
საოპერაციო მოგება	797,184
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	
ფინანსური აქტივები	0
მარაგები	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	0
მიღებული დივიდენდები	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	797,184
მოგების გადასახადი	0
მოგება/(ზარალი)	797,184
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	797,184
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	716,149
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0
განაწილება შესაკუთრებებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში

0

კაპიტალის სხვა ცვლილებები

762,270

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს



1,478,419

< ანგარიშგება

შეწახვა

ანგარიშგებები

მომხმარებლები

შპს მუზენდის თრაველ თბილისი, ს/ნ: 405098200
ადმინისტრატორი

+ ანგარიშგების დამატება

იმ საწარმოთა საყურადღებოდ, ვინც 2018 ან 2017 წელს წარადგინა ანგარიშგება!

ვებგვერდის განახლების გამო ვერ ხერხდება თქვენ მიერ გასულ წელს შევსებული ინფორმაციის ავტომატურად გადმოტანა ახალ სისტემაში. აღნიშნული ინფორმაცია შენახულია შემოსავლების სამსახურის ვებგვერდზე ანგარიშგების წარდგენის ჩანართში. გთხოვთ, მიმდინარე წლის ინფორმაციის შევსებისას ასევე შეავსოთ შესადარისი ინფორმაცია. სამსახური მადლობას გიხდით თანამშრომლობისთვის და ბოდიშს გიხდით შექმნილი უხერხულობისთვის.

ციფრული ფორმატი

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიაში

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსი

არჩევა

ციფრული ფორმების შევსების ერთეული

ლარი

'000 ლარი

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი)

ფინანსური მდგომარეობა საქმიანობის შედეგები ფულადი სახსრების მოძრაობა

არ წარვადგენ შესადარის ინფორმაციას ☒ შეღავათების გარეშე ☐

ფულადი სახსრების მოძრაობა

2018

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-194,197
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-6,664
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-200,861
სავალუტო კურსის ეფექტი	-35,617
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	471,378
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	234,900

< ანგარიშგება

შენახვა

