

შპს "ნიკე 2009" ს/ნ 243916615

ფინანსური მდგომარეობა 2018წ

		საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2018	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	5	537 473	180 439
სავაჭრო მოთხოვნები	6	682 612	492 512
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	7	68 136	394 919
მარაგები	8	1 949 670	1 098 015
- მზა პროდუქცია		-	-
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება		-	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	9	61 301	83 240
ბიოლოგიური აქტივები		-	-
- თვითღირებულების მოდელით		-	-
- გადაფასების მოდელით		-	-
გუდვილი		-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	10	812	1 878
ძირითადი საშუალებები	11	691 471	1 131 595
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები		3 991 474	3 382 597

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის ვალდებულება		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	12	865 066	582 180
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	13	104 876	28 875
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	14	148 459	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	15	2 171 942	2 259 677
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები		3 290 344	2 870 732

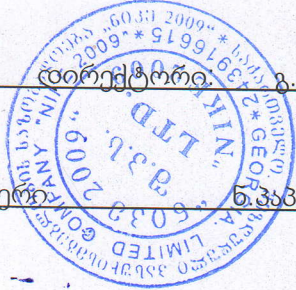
საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	16	200	200
---	----	-----	-----

საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	17	658 348	469 083
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები	18	42 582	42 582
სულ საკუთარი კაპიტალი		701 130	511 865
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3 991 474	3 382 597

შპს "ნიკე 2009"-ის დირექტორი გ. ლონლაძე

მთავარი ბუღალტერი ნ. კაკუაშვილი



[Handwritten signature]
6 მაისი

შპს "ნიკე 2009" ს/ნ 243916615

საქმიანობის შედეგები 2018წ

		საანგარიშგებო პერიოდი 2018	წინა საანგარიშგებო პერიოდი 2018
ნეტო ამონაგები		7 932 928	
საქონლის გაყიდვიდან	19	7 932 928	
მომსახურების გაწევიდან			
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა			

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(6 683 567)	
საწყისი მარაგები		1 098 015	
მარაგების შესყიდვა		(7 535 222)	
გადამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები		1 949 670	
საერთო მოგება		1 249 361	

სხვა შემოსავალი	20	589	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	21	(290 428)	
ცვეთა და ამორტიზაცია	22	(84 278)	
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :	23	(252 813)	
იჯარის ხარჯი	24	(194 267)	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	25	(159 037)	
სულ საოპერაციო ხარჯები		(980 234)	

საოპერაციო მოგება		269 127	
-------------------	--	---------	--

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	26	(5 745)	
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	27	(73 932)	
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		189 450	
მოგების გადასახადი			
მოგება/(ზარალი)		189 450	

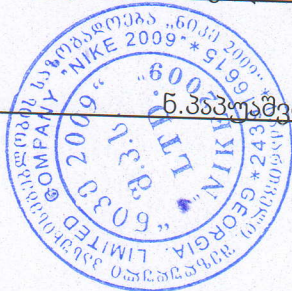
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	
სხვა		-	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		-	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		189 450	

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		511 865	
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		-	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		701 130	

შპს "ნიკე 2009"-ის დირექტორი: გ. ლონღაძე

მთავარი ბუღალტერი: ნ. პაპუაშვილი



[Handwritten signature]

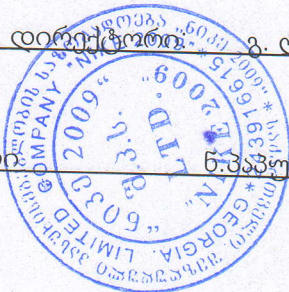
შპს "ნიკე 2009" ს/ნ 243916615

ფულადი სახსრების მოძრაობა 2018წ

	საანგარიშგებო პერიოდი 2018	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	357 034	
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	180 439	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	537 473	

შპს "ნიკე 2009"-ის დირექტორი გ. ლონღაძე

მთავარი ბუღალტერი ნ. მამულაშვილი



[Handwritten signature]
6.6.18

საადრიცხო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების
განმარტებითი შენიშვნები 2018წ. 31 დეკემბრის
დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანია, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში, გორის საგადასახადო ინსპექცია ხაშურის მუნიციპალიტეტი 13,02,2008წ ს/ნ 243916615 კომპანიის იურიდიული მისამართი: ქ.ხაშური იმერეთის ქ. #143, კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელია გიორგი ღონდაძე, საქართველოს მოქალაქე, რომელიც აგრეთვე არის კომპანიის მოქმედი დირექტორი პ/ნ 57001006994. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საცალო ვაჭრობა რკინა-კაველით, საღებავებით და მინით სპეციალიზებულ მაღაზიებში, საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხო პოლიტიკა

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

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურებიდან/ საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მომსახურება/საქონელი მიეწოდება და საქონელზე საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის დასრულებისათვის არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად. საქართველოს საგადასახადო კოდექსში განხორციელებული ცვლილებების შედეგად, შეიცვალა კომპანიების დაბეგვრის ადრე არსებული მოდელი, რომელიც ყველა პირისთვის, გარდა გარკვეული გამოწვევებისა (მათ შორისაა კომერციული ბანკები, სადაზღვევო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და სხვა), ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.

ახალი, ე.წ. "ესტონური", მოდელის მიხედვით, კომპანიებს აღარ უწევთ მოგების გადასახადის გადახდა მოგებიდან (რომელიც მიღებულია 2017 წლის 1 იანვრიდან) მანამ, სანამ არ მოხდება აღნიშნული მოგების განაწილება დივიდენდების, ან სხვა ფორმით (მანამდე არსებული მოდელის მიხედვით, კომპანიის მოგება 15%-იანი გადასახადით იბეგრებოდა იმის მიუხედავად, ხდებოდა თუ არა წმინდა მოგების დივიდენდის სახით განაწილება).

მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი მოგების გადასახადი ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა და მეკავშირე საწარმოებში განხორციელებული ინვესტიციების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური

ფასეულობის ერთეული (ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივი) იჯარად.

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც ჯგუფის აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან, თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულებაა მისი აღება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტივები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებული აქტივებისთვის.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება

ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტურისა უპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. 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 მოგებაში ან ზარალში.

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.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არაფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესამაბისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

3. განუსაზღვრელობის შეფასებისთვის გამოყენებული ძირითადი წყაროები

გასამრჯელოები ხანგრძლივი მუშაობის სტაჟისათვის

ხანგრძლივი მუშაობის სტაჟის გასამრჯელოების (განმარტებულია მე-19 შე-ნიშვნაში) ვალდებულების განსაზღვრისას საწარმოს ხელმძღვანელობამ წინასწარ უნდა შეაფასოს ხელფასის ზრდა მომდევნო ხუთი წლის განმავლობაში, დისკონტირების განაკვეთი მომდევნო ხუთი წლისთვის, რომელიც გამოიყენება მიმდინარე ღირებულების გაანგარიშებისათვის და ასევე მომუშავეთა რაოდენობა, რომლებიც, სავარაუდოდ, საწარმოს დატოვებენ გასამრჯელოების მიღებამდე.

4. დივიდენდების გადახდის შეზღუდვა

ბანკის სესხებისა და ბანკის ოვერდრაფტების ხელშეკრულებების პირობების მიხედვით დაუშვებელია ისეთი ოდენობის დივიდენდების გადახდა, რაც გაუნაწილებელი მოგების ნაშთს შეამცირებს ბანკის სესხისა და ბანკის ოვერდრაფტის გადასახდელი ნაშთების ჯამზე ნაკლებ სიდიდემდე.

5. ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
ნაღდი ფული სალაროში		469672.51	167426.35
ფული საბანკო ანგარიშებზე		67800.2	13012.49
სულ ჯამი		537472.71	180438.84

ნაღდი ფულის ნაშთი საბანკო ანგარიშებზე შესაძლოა კლასიფიცირებული იყოს როგორც არასარისკო, იმ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ ბანკი სადაც კომპანიას მიმდინარე ანგარიშები აქვს არის სანდო და ცნობილი საკრედიტო დაწესებულება.

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად

		31.12.2018	31.12.2017
მოთხოვნები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან 1		461551.62	492512.02
მოთხოვნები ბინების მიწოდებიდან		221060	0
სულ ჯამი		682611.62	492512.02

7. გადახდილი ავანსები

გადახდილი ავანსები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები		68135.6	394918.66
სულ ჯამი		68135.6	394918.66

8. მარაგები

მარაგების ნაშთები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის და მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
სასაქონლო--მატერიალური მარაგი		1949669.59	1098015.07
სულ ჯამი		1949669.59	1098015.07

9. საგადასახადო ვალდებულება

საგადასახადო ვალდებულება 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
საგადასახადო ვალდებულებები		61301.29	83239.59
<i>სულ ჯამი</i>		61301.29	83239.59

10. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივი 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
არამატერიალური აქტივები		7735.32	7735.32
სხვა არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია	-	6 923.80	-5857.69
<i>სულ ჯამი</i>		811.52	1877.63

11. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა- დანადგარები	საოფისე და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	შენობა	სხვა აქტივები	სულ ღირებულება
ბალანსი 01 იანვარი 2018	363000	230767	37609	42582	781495	182461	1637914
დამატება			2324				
გასვლა	313000	67607	240				
ბალანსი 31 დეკემბერი 2018	50000	163160	39693	42582	781495	182461	1259391
ცვეთა							
ბალანსი 01 იანვარი 2018		136939	26664	9125	156299	177292	506319
წლის დარიცხული ცვეთა		17580	5504	6083	52100	1945	83212

გასვლა	21465	144				
ბალანსი 31 დეკემბერი 2018	154520	32168	15208	208399	179237	589531
ნარჩენი ღირებულება						
01.იანვარი 2018	93828	10945	33457	625196	5169	768595
31 დეკემბერი 2018წ	30105	7669	27374	573096	3224	641468

12. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები		467 314.35	492449.65
არარეზიდენტი მომს. და მომს. წარმოქმნილი ვალდებულებები		89 621.38	68925.19
მიღებული ავანსები		-	0
მშენებლობის ავანსი		308 130.40	20805.22
სულ ჯამი		865066.13	582180.06

13. სხვა ვალდებულებები

სხვა ვალდებულებები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად

		31.12.2018	31.12.2017
გადასახდელი ხელფასები		104 876.24	28874.88
სულ ჯამი		104876.24	28874.88

14. გამოუმუშავებელი შემოსავალი

გამოუმუშავებელი შემოსავლები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად

		31.12.2018	31.12.2017
გადავადებული შემოსავალი		148 459.40	0
<i>სულ ჯამი</i>		148459.4	0

15. სასესხო ვალდებულებები

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
მოკლევადიანი სესხები		2 171 942.27	2259677.44
<i>სულ ჯამი</i>		2171942.27	2259677.44

16. კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		200.00	200
<i>სულ ჯამი</i>		200	200

კომპანიამ ფუნქციონირება დაიწყო 2008 წლის 13 თებერვალს, საწესდებო კაპიტალით 200 ლარი.

17. გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი

		31.12.2018	31.12.2017
მოგება/ ზარალი			
გაუნაწილებელი მოგება		771 260.72	771443.36
დაუფარავი ზარალი		-302360.81	-302360.81
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი		189 448.22	0

სულ ჯამი		658348.13	469082.55
----------	--	-----------	-----------

18. სხვა რეზერვები

		31.12.2018	31.12.2017
რეზერვები და დაფინანსება		42582	42582
სულ ჯამი		42582	42582

19. საქონლის გაყიდვიდან

		31.12.2018	31.12.2017
საოპერაციო შემოსავლები		7932928	
სულ ჯამი		7932928	0

20. სხვა შემოსავალი

		31.12.2018	31.12.2017
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		589.11	0
სულ ჯამი		589.11	0

21. დასაქმებულთა ანაზღაურება

დასაქმებულთა ანაზღაურების ხარჯი 2018 და 2017 წლების მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
შრომის ანაზღაურება		290428.31	
სულ ჯამი		290428.31	0

22. ცვეთა-ამორტიზაცია

ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი 2018 და 2017 წლების მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
--	--	------------	------------

ცვეთა და ამორტიზაცია		84278.24	
<i>სულ ჯამი</i>		84278.24	0

23. საპროცენტი ხარჯი

საპროცენტო ხარჯი 2018 და 2017 წლების მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
საპროცენტო ხარჯები		252812.7	
<i>სულ ჯამი</i>		252812.7	

24 იჯარის ხარჯი

იჯარის ხარჯი 2018 და 2017 წლების მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
საიჯარო ძირა		194266.96	
<i>სულ ჯამი</i>		194266.96	

25 ადმინისტრაციული დასხვა საოპერაციო ხარჯი

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები 2018 და 2017 წლების მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
რეალიზ. პროდ. თვითღ. (პრ. მფ. და მომს. სფ. სან.		34171.95	
მინოდების ხარჯები		45.76	
საოფისე ხარჯი		33.3	
კომუნიკაციის ხარჯი		6354.75	
ჯანმრთელობის დაზღვევა		2930.59	
ტრანსპორტის დაზღვევა საერთაშორისო		864.02	
მივლინების ხარჯი		2977.73	
საკონსულტაციო ხარჯები		6698.31	
სხვა საგადასახადო ხარჯი		10224.5	
ბანკის მომსახურების ხარჯი		33874.57	
სხვა საერთო ხარჯი		60861.22	

სულ ჯამი		159036.7	

26 წმინდა შემოსულობა/დანაკარგი სავალუტო ოპერაციიდან

წმინდა შემოსულობა/დანაკარგი სავალუტო ოპერაციებიდან 2018 წლის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

		31.12.2018	31.12.2017
დადებითი საკურსო სხვაობა		-8013.27	
უარყოფითი საკურსო სხვაობა		13758.12	
სულ ჯამი		5744.85	

27. სხვა არასავალუტო შემოსავალი/ხარჯი

		31.12.2018	31.12.2017
სსკ-თ გამომშვითი ხარჯი		73932.29	
სულ ჯამი		73932.29	

28. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

არსებითი ხასიათის მოვლენები და გარემოებები ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ პერიოდში არ ფიქსირდება.

29. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ხელმძღვანელობამ ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა 2019 წლის 27 სექტემბერს

დირექტორი:

გიორგი ღონღაძე

