

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

ფინანსური ინფორმაცია წარმოდგენილია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შინაარსი:

1. ზოგადი მიმოხილვა-----	2
2. შპს AG Telekom-ის წარმომადგენლობა საქართველოში მონაცემები-----	2
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა-----	3
4. ფინანსური ანგარიშგებები-----	4
5. განმარტებითი შენიშვნები-----	7

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

1. მოსაზრება ფინანსურ ანგარიშგებაზე

შპს AG Telekom-ის წარმომადგენლობა საქართველოში ფინანსური ანგარიშგება ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად და სამართლიანად ასახავს ორგანიზაციის ფინანსურ მდგომარეობას 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

2. შპს AG Telekom-ის წარმომადგენლობა საქართველოში მონაცემები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება AG Telekom-ის წარმომადგენლობა საქართველოში (შემდგომში „საწარმო“) გადასახადის გადამხდელად ირიცხება „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად 2013 წლის 25 ივნისიდან მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 404450508. მისი იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი ჩუღურეთის რაიონი, წინამძღვრიშვილის ქ. კ.57 ბ.38 დირექტორი - იოსებ მაზმიშვილი (პ/ნ 01017001850) საქართველო.

2.1 საზოგადოების დამფუძნებელია

შპს „AG Telekom“-ი (რეგისტრირებული აზერბაიჯანის რესპუბლიკაში) ს/კ 1700475461 100 % წილის მფლობელი.

2.2 საწარმოს ძირითადი საქმიანობა

- საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა ელექტრონული პლატების წარმოება.
- კრიპტო ვალუტის მაინინგი.

2.3 საწარმოს სტრუქტურა

- ელექტრო პლატების წარმოებისთვის გვაქვს საწარმოო ხაზი
- კრიპტოვალუტის გამომუშავებისთვის მაინერები.

2.4 წარმოებაში შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო არამარტო საწარმოო პერსონალის, არამედ ტექნიკური და ეკონომიკური პერსონალისთვის.

2.5 საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

შპს „AG Telekom „-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა.

3.1 საწარმოს მიერ 2018 წლის ფინანსური ანგარიშების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად ხდება პირველად.

3.2 საწარმოს საოპერაციო (მუშა) და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა-ლარი.

3.3 საწარმო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს

3.4 სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ კომპანიის პირობებში არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობას არ წარმოადგენს.

3.5 უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურცით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის 31 დეკემბერს არსებული კურსით.

3.6 კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს. ბალანსი ასახულია ცვეთის გამოკლებით.

3.7 შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

3.8 საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით.)

3.9 საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა, მსს ფასს-ის და საქართველოს საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად.

შპს „AG Telekom „-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

4. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას.
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას.
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას.

შპს „AG Telekom”-ის წარმომადგენლობა საქართველოში
დირექტორი: / იოსებ მაზმიშვილი/



შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

საზოგადოების საქმიანობის შედეგები

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდი 2018 წელი
შემოსავალი	იხ. ცხრილი 8	201845
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-3660139
საერთო მოგება		-3458294
	იხ. ცხრილი 9	
პერსონალის ხარჯები		-240802
საპროცენტო ხარჯი		-9854
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯები		-965546
იჯარის ხარჯი		-22846
ტრანსპორტირებისა და გადაცემის ხარჯები		-2734
ცვეთა და ამორტიზაცია		-2528529
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები		-107522
საოპერაციო მოგება		-7336127
გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება:		
სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობებზე		
წმინდა მოგება/(ზარალი) უცხოური ვალუტით	იხ. ცხრილი 10	-61901
წმინდა მოგება/(ზარალი) უცხოური ვალუტით		
სხვა ფინანსური შემოსავალი		
სხვა ფინანსური ხარჯი		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		-7398028
განგრძობითი ოპერაციებიდან		
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი) განგრძობითი ოპერაციებიდან		
შეწყვეტილი ოპერაციები		
მოგება/(ზარალი)		-7398028

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

დირექტორი:



/იოსებ მაზმიშვილი/

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდი 2018 წელი	საანგარიშგებო პერიოდი 2017 წელი
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	იხ. ცხრილი 2	4043265	3124100
არამატერიალური აქტივები			
სულ გრძელვადიანი აქტივები		4043265	3124100
მიმდინარე აქტივები			
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	იხ. ცხრილი 3	438153	730960
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	იხ. ცხრილი 4	72996	335587
გადახდილი ავანსები	იხ. ცხრილი 5	258534	543286
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტი	იხ. ცხრილი 1	8374	1196
სულ მიმდინარე აქტივები		778057	1611029
სულ აქტივები		4821322	4735129
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები	იხ. ცხრილი 6	36714	196186
გადავადებული მოგება ფინანსური ლიზინგიდან			
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		36714	196186
მიმდინარე ვალდებულებები			
სესხები	იხ. ცხრილი 6		70952
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული ვალდებულებები	იხ. ცხრილი 7	292777	331842
სხვა ვალდებულებები	იხ. ცხრილი 7	11240827	6941352
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		11533604	7344146
სულ ვალდებულებები		11570318	7540332
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		-6748996	-2805203
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		4821322	4735129

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

დირექტორი:



/იოსებ მაზმიშვილი/

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

	შნიშვნა	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
2017 წლის 31 დეკემბერი			-2805203	
წლის მოგება/ზარალი			-3943793	
სულ სრული შემოსავალი				
საწესდებო კაპიტალის შემცირება				
დივიდენდი				
2018 წლის 31 დეკემბერი			-6748996	

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

დირექტორი:



/იოსებ მაზმიშვილი/

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

5 . განმარტებითი შენიშვნები

1 . ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები

	2018 წელი	2017 წელი
ფულადი სახსრები საღაროში	440	350
ფულადი სახსრები ბანკში	7934	846
სულ ფულადი სახსრები	8374	1196

2 . ძირითადი საშუალებები

	ნარჩენი ღირებულება 31,12,2018	ცვეთა	შეძენა	ნარჩენი ღირებულება 31,12,2017
მიწა არასასოფლო	110348	0	10000	100348
შენობები	396066	37025	85059	348032
დაუმთავრებელი მშენებლობა	0	0	57319	27740
მანქანა-დანადგარები	1161500	188057	37650	1311907
მაინერები	2256013	2256010	3306011	1206012
კომპიუტერული ტექნიკა	3514	4925	0	8439
სატრანსპორტო საშუალებები	34799	5819	36714	3904
ავეჯი ოფისისთვის	73427	33951	0	107378
ახვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებები	7598	2742	0	10340
	4043265	2528529	3532753	3124100

-ამორტიზაცია დარიცხულია წრფივი მეთოდით.

-მაინერებზე გამოყენებულია დაჩქარებული ამორტიზაციის მეთოდი .

3 . სასაქონლო მატერიალური მარაგები . ცხრილი

	2018წელი	2017 წელი
მზა პროდუქცია	378474	382036
ნედლეული და მასალები	59679	348924
სულ მარაგები	438153	730960

4 . სავაჭრო და სხვა დებიტორული ვალდებულებები

	2018წელი	2017 წელი
კლიენტებისგან მისაღები თანხები	72996	335587
სულ დებიტორული ვალდებულებები	72996	335587

5 . წინასწარ გაწეული ხარჯები

	2018 წელი	2017 წელი
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსები	61948	288841
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	101000	212000
ბიუჯეტში ავანსად გადახდილი	95586	42445
სულ სავაჭრო და დებიტორული მოთხოვნები	258534	543286

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

6 . სესხი

	2018 წელი	2017 წელი
მიმდინარე სესხები		70953
გრძელვადიანი სესხები	36714	196186

საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის საკრედიტო და სასესხო დავალიანება შეადგენს -36714 ლარს.

7 . სავაჭრო და ცხვა კრედიტორული ვალდებულებები

	2018 წელი	2017 წელი
მიწოდებიდან წარმოქმნილი ვალდებულება	191212	91604
მიღებული ავანსები	101565	17306
ვალდებულება საწარმოს პერსონალის წინაშე	0	222932
შპს AG Telekom აზერბაიჯანი	11240827	6941352
სულ სავაჭრო ვალდებულებები	11533604	7273194

8 . შემოსავლები

	2018 წელი
შემოსავალი გაყიდვებიდან	201845

შპს „AG Telekom“-ის წარმომადგენლობა საქართველოში

ს/კ 404450508

9 . საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2018 წელი
პერსონალის ხარჯი	240802
ცვეთა და ამორტიზაცია	2528529
იჯარის ხარჯი	22846
საბანკო ხარჯები	25304
კომუნალური ხარჯები	965546
საოფისე ხარჯები	8878
სადაზღვევო მომსახურების ღირებულება	8857
მივლინების ხარჯები	6187
სხვა ხარჯები	61030
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	3867979

10 . ფინანსური ხარჯები

	2018 წელი
საპროცენტო ხარჯი	9854
სავალუტო კურსის ცვლილებიდან მიღებული ზარალი	-61901