

ი/მ „დავით თვალთვაძე“

ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისათვის

სარჩევი

გვერდები

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	1
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	2
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	3
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	4

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია	5
2. მომზადების საფუძველი	5
3. სააღრიცხვო პოლიტიკა	5
4. ძირითადი საშუალებები	6
5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6
6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	6
7. საიჯარო და სხვა შემოსავლები	7
8. კომუნალური ხარჯები	7
9. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	7

ი/მ დავით თვალთვაძე
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
(ლარი)

აქტივები	შენიშვნა	31 დეკემბერი, 2018	31 დეკემბერი, 2017	1 იანვარი, 2017
<i>გრძელვადიანი აქტივები</i>				
ძირითადი საშუალებები	4	1,341,702	1,336,263	1,314,424
არამატერიალური აქტივები				-
<i>სულ გრძელვადიანი აქტივები</i>		<u>1,341,702</u>	<u>1,336,263</u>	<u>1,314,424</u>
<i>მოკლევადიანი აქტივები</i>				
გადახდილი ავანსები		2,432	2,432	-
მარაგები		916	-	-
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	1,602	19,122	8,196
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	6	1,237	1,742	1,765
სხვა მიმდინარე აქტივები			386	44
<i>სულ მოკლევადიანი აქტივები</i>		<u>6,187</u>	<u>23,682</u>	<u>10,005</u>
<i>სულ აქტივები</i>		<u><u>1,347,889</u></u>	<u><u>1,359,945</u></u>	<u><u>1,324,429</u></u>
<i>კაპიტალი</i>				
საწესდებო კაპიტალი		81,300	2,799	2,799
გაუნაწილებელი მოგება		-2,886	-69,981	-135,357
<i>სულ კაპიტალი</i>		<u><u>84,186</u></u>	<u><u>-67,182</u></u>	<u><u>-132,558</u></u>
<i>ვალდებულებები</i>				
<i>გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>				
საბანკო სესხები	7	1,256,150	1,418,024	1,441,729
<i>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>		<u><u>1,256,150</u></u>	<u><u>1,418,024</u></u>	<u><u>1,441,729</u></u>
<i>მოკლევადიანი ვალდებულებები</i>				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				12,000
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება		4,780	2,640	5,029
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		2,773	6,463	-1,771
<i>სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები</i>		<u><u>7,553</u></u>	<u><u>9,103</u></u>	<u><u>15,258</u></u>
<i>სულ ვალდებულებები</i>		<u><u>1,263,703</u></u>	<u><u>1,427,127</u></u>	<u><u>1,456,987</u></u>
<i>სულ კაპიტალი და ვალდებულებები</i>		<u><u>1,347,889</u></u>	<u><u>1,359,945</u></u>	<u><u>1,324,429</u></u>

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2019 წლის 16 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე



ი/მ დავით თვალთვაძე
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
(ლარი)

	შენიშვ.	2018	2017
ამონაგები:			
საიჯარო შემოსავლები და კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან	8	438,925	442,765
ხარჯები:			
შრომის ანაზღაურება		(122,650)	(146,800)
კომუნალური ხარჯები	9	(44,021)	(47,006)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	10	(92,433)	(70,831)
საოპერაციო მოგება/(ზარალი)		179,821	264,637
მარაგების შესყიდვა		916	-
არასაოპერაციო შემოსავლები		714	654
საპროცენტო ხარჯები		(105,893)	(111,520)
მოგება/(ზარალი)		75,558	67,262
წინა წლის ზარალი		(67,178)	(134,440)
პერიოდის მოგება/(ზარალი)		8,380	(67,178)

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2019 წლის 16 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე



ი/მ დავით თვალთვაძე
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
(ლარი)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
1 იანვარი, 2017	1882	(134,440)	(132,558)
პერიოდის მოგება/(ზარალი)	-	67,262	67,262
კაპიტალის ცვლილება		(1886)	(1886)
31 დეკემბერი, 2017	1882	(69064)	(67182)
პერიოდის მოგება/(ზარალი)	-	75,558	75,558
კაპიტალის ცვლილება	78501	(2691)	75810
31 დეკემბერი, 2018	80,383	3803	84,186

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელძღვანელობის სახელით 2019 წლის 16 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე



ი/მ დავით თვალთვაძე
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
(ლარი)

შენიშვნა.	2018	2017
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მიღებული საიჯარო თანხები	874,957	560,806
გადახდილი შრომის ანაზღაურება	(122,650)	(146,800)
გადახდილი გადასახადები და ადმინისტრაციული ხარჯები	(428,001)	(199,270)
გადახდილი კომუნალური ხარჯები	(51,183)	(57,695)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	273,123	157,041
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(5,439)	(21,839)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(5,439)	(21,839)
ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
აღებული სესხები	-	60,000
დაფარული სესხები	(162,296)	(83,705)
გადახდილი სესხის პორცენტი	(105,893)	(111,520)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(268,189)	(135,225)
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა/(შემცირება)	(505)	(23)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	1,742	1,765
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	1,237	1,742

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2019 წლის 16 სექტემბერს:

დავით თვალთვაძე



1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

ი/მ დავით თვალთვამე (შემდგომში „კომპანია“) დაარსებულია 2010 წლის 15 იანვარს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.
კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - კერძოდ საკუთრებაში არსებული ფართების გაქირავება. კომპანიის იურიდიული მისამართი ქ. ქუთაისი ფ. ვარლამიშვილის ქ. N34 და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ქუთაისი წერეთლის N186

2. მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნული ვალუტაში - ქართული ლარი, რომელიც ასევე არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება. საიჯარო ხელშეკრულებებით განსაზღვრული ამონაგები აღიარდება თანაბარზომიერად, ყოველი თვის ბოლოს ხელშეკრულებით დაფიქსირებული ფასის მიხედვით. კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან ამონაგებად აღიარდება ყოველდღიულად მიღებული თანხების მიხედვით.

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები. ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც იგი გაწეულ იქნა.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით.

მარაგები. მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები. თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო მეთოდის გამოყენებით

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. ძირითადად ხელშეკრულებები დაფიქსირებულია გადახდის სტანდარტული პირობები (საანგარიშო პერიოდის მომდევნო თვის 5 რიცხვამდე) და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება. თითოეული საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება უნდა გადაისინჯოს, რათა განისაზღვროს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ მოთხოვნები არ არის ამოღებადი. იმ შემთხვევაში თუ ასეთი მტკიცებულება არსებობს, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი.

საბანკო სესხები. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

4. ძირითადი საშუალებები

ღირებულება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
01.01.2017	534,026	740,540	14,900	11,258	13,700	1,314,424
შეძენა-გასვლა	-	19,553	399	1,889	-	-
31.12.2017	534,026	760,093	15,299	13,145	13,700	1,336,263
შეძენა-გასვლა	-	-	-2,800	8,239	-	-
31.12.2017	534,026	760,093	12,499	21,384	13,700	1,341,702

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 დეკემბერი, 2018	31 დეკემბერი, 2017	1 იანვარი, 2017
მოთხოვნები საიჯარო მომსახურებიდან	1,6202	386	8,196
მოთხოვნები სხვა მომსახურებიდან	-	18,736	-
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1,602	19,122	8,196

6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

	31 დეკემბერი, 2018	31 დეკემბერი, 2017	1 იანვარი, 2017
ფული სალაროში	-	-	-
ფული საბანკო ანგარიშებზე	1,237	1,742	1,765
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	1,237	1,742	1,765

7. საიჯარო და სხვა შემოსავლები

	2018	2017
შემოსავლები რეალიზაციიდან - იჯარა	408,364	397,850
შემოსავალი რეალიზაციიდან - კომუნალური ხარჯის კომპენსაციიდან	30,561	44,915
შემოსავლები კურსის სხვაობიდან	714	654
სულ შემოსავლები	439,639	443,419

8. კომუნალური ხარჯები

	2018	2017
ელექტროენერგიის ხარჯი	32,600	31,207
დასუფთავების მომსახურება	6,411	7,489
წყალის ხარჯი	3,931	4,380
ბუნებრივი აირი	1080	3930
სულ კომუნალური ხარჯები	44,021	47,006

9. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2018	2017
გადასახადები და მოსაკრებლები	12,789	10,960
დაცვის მომსახურება	712	712
ქონების დაზღვევა	1141	-
ბანკის მომსახურება	2,129	730
სხვა ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	17,972	16,672
ძირითადი საშუალებების რემონტი	56,433	40,045
სატელეკომუნიკაციო მომსახურება	1,235	1,660
საკანცელარიო საქონელი	21	52
სულ ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	92,433	70,831