

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31 დეკემბერი 2018 წ.	31 დეკემბერი 2017 წ.
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	276,863	442,272
სავაჭრო მოთხოვნები	1,061,705	1,473,409
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	765,056	767,790
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	765,056	767,790
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები	8,238	10,560
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1,508,456	1,436,009
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	3,620,318	4,130,042

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	1,305,745	1,365,907
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები	5,453	36,129
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	32,047	44,131
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	307,010	620,880
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	1,650,255	2,067,047

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,970,063	2,062,995
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,970,063	2,062,995
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3,620,318	4,130,042

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანია

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	2,117,347
საქონლის გაყიდვიდან	564,596
მომსახურების გაწევიდან	1,079,617
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	
სხვა	473,134

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(280,632)
საწყისი მარაგები	(767,790)
მარაგების შესყიდვა	(277,898)
გადამუშავების დანახარჯები	
საბოლოო მარაგები	765,056
საერთო მოგება	1,836,714

სხვა შემოსავალი	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(132,450)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(620,777)
საპროცენტო შემოსავალი:	
საპროცენტო ხარჯი :	(50,995)
იჯარის ხარჯი	(262,602)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(792,793)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,859,616)

საოპერაციო მოგება	(22,902)
--------------------------	----------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	
ფინანსური აქტივები	
მარაგები	
სხვა არაფინანსური აქტივები	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	(70,030)
მიღებული დივიდენდები	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(92,932)
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	(92,932)

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანია

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	
სხვა	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	(92,932)

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2,062,995
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(92,932)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,970,063

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
 ზვიად მუკბანიაძე

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

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „მონაკო სერვისი“ რეგისტრაციის ნომერი 401999478, იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, დიდუბე - ჩუღურეთის რაიონი, რკინიგზის ცენტრალური ვაგზალი. მისი მშობელი საწარმოა შპს მონაკო ს/ნ 404420408. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სათამაშო აპარატების გაყიდვა და გაქირავება

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. იგი წარმოდგენილია ქართული ლარის ერთეულებში

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლები გაწეული მომსახურებიდან აღიარდება ყოველთვიურად ხელშეკრულებების შესაბამისად. შემოსავლები საქონლის გაყიდვიდან აღიარდება როდესაც მყიდველს საქონელი გადაეცემა და საკუთრების უფლება გადაეცემა

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების 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. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

მანქანა დანადგარები და მოწყობილობა: 10%

ტრანსპორტი: 10%

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანიანი

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 (ჩვეულებრივ) იჯარად.

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 ღირებულების მეთოდით.

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 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.

3. შემოსავლები

საქონლის გაყიდვიდან	564,596
მომსახურების გაწევიდან	1,079,617
სხვა	473,134
სულ	2,117,347

სხვა შემოსავლები შედგება სათამაშო აპარატების იჯარის გაცემით, გრძელვადიანი იჯარის და ძირითადი საშუალებად აღიარებული სათამაშო აპარატების გაყიდვით მიღებული შემოსავლებისაგან

4. სავაჭრო მოთხოვნები

	2018	2017
სავაჭრო დებიტორები	1,061,705	1,473,409

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუჰანიაი

5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	2018	2017
სათამაშო აპარატის ნაწილები	127,550	296,565
სათამაშო აპარატები	637,506	471,225
სულ	765,056	767,790

6 ძირითადი საშუალებები

	სათამაშო აპარატები	ტრანსპორტი	სულ
თვითღირებულება			
1 იანვარი 2018 წელი	2,667,486	11,250	2,678,736
შემოსავლა	1,051,758		1,051,758
გასვლა	615,359	11,250	626,609
31 დეკემბერი 2018 წელი	3,103,886	-	3,103,886
დაგროვილი ცვეთა			
1 იანვარი 2018 წელი	1,235,977	6,750	
წლის ცვეთა	620,777		
გამოკლებული გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	261,325	6,750	
31 დეკემბერი 2018 წელი	1,595,429	-	1,595,429
საბალანსო ღირებულება			
31 დეკემბერი 2017 წელი	1,431,509	4,500	1,436,009
31 დეკემბერი 2018 წელი	1,508,456	-	1,508,456

სატრანსპორტო საშუალებები შედგებოდა მხოლოდ ერთი მსუბუქი ავტომობილისაგან HYUNDA I 30 რომელიც გაყიდული იქნა 2018 წლის 18 სექტემბერს

7. სესხები

	2018	2017
სესხის პროცენტი ლარებში		21,677
სესხის პროცენტი ევროებში (კურსით ლარებში)	32,047	22,454
სესხის ძირითადი თანხა ევროებში (კურსით ლარებში)	307,010	620,880
სულ	339,057	665,011

კომპანიას სესხი აღებული ჰქონდა მშობელი საწარმოსაგან, სესხის ძირითადი თანხა 2017 წლის ბოლოს შეადგენდა 200,000 ევროს ხოლო 2018 წლის ბოლოს 100,000 ევროს, სესხის გადასახდელი პროცენტი ლარებში წარმოადგენდა 2017 წლამდე ლარში აღებული სესხის გადასახდელ პროცენტს

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანიანი

8 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 1,305,745 ლარს, ვალდებულებები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია ლარებში სებ კურსებით 2018 წლის 31 დეკემბრის კურსით

9. საოპერაციო იჯარა

კომპანიას აღებული აქვს საწყობი იჯარით რომლის ნაწილი ქვეიჯარით აქვს გაცემული. 2018 წლის ბოლოსათვის მისაღები ან გადასახდელი იჯარის თანხები არ არის

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანია

10. ფულადი სახსრები

	2018	2017
ნაღდი ფული ბანკში	276,863	442,272

კომპანიას არ გააჩნია სალარო, ნაღდი ფული წარმოადგენს მხოლოდ ბანკებში განთავსებულ ფულად სახსრებს

11. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ არ მომხდარა ისეთი მოვლენები რომელიც უარყოფითად იმოქმედებდა კომპანიის სამომავლო გეგმებზე და ხელს შეუძლიდა მის განვითარებას მომავალი საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში

12. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

შპს მონაკო	2018	2017
ტექნიკური მომსახურება	120,000	120,000
სათამაშო აპარატების იჯარა	854,270	661,187
მოთხოვნები საქონლის გაყიდვიდან		87,946
ვალდებულებები საქონლის შესყიდვიდან	(144,342)	

დაკავშირებულ კომპანიას წარმოადგენს მშობელი საწარმო შპს მონაკო, მასთან კომპანიას აქვს სათამაშო აპარატების ტექნიკური მომსახურება, აპარატების იჯარა და საქონლის შესყიდვა და გაყიდვა

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანია

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31 დეკემბერი 2018 წ.	31 დეკემბერი 2017 წ.
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	276,863	442,272
სავაჭრო მოთხოვნები	1,061,705	1,473,409
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	765,056	767,790
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	765,056	767,790
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები	8,238	10,560
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1,508,456	1,436,009
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	3,620,318	4,130,042

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	1,305,745	1,365,907
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები	5,453	36,129
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	32,047	44,131
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	307,010	620,880
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	1,650,255	2,067,047

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,970,063	2,062,995
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,970,063	2,062,995
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3,620,318	4,130,042

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიაძე



ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

აღიწერეთ იმის შესახებ - 14 ქმნილება

	საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	2,117,347
საქონლის გაყიდვიდან	564,596
მომსახურების გაწევიდან	1,079,617
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	
სხვა	473,134

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(280,632)
საწყისი მარაგები	(767,790)
მარაგების შესყიდვა	(277,898)
გადამუშავების დანახარჯები	
საბოლოო მარაგები	765,056
საერთო მოგება	1,836,714

სხვა შემოსავალი	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(132,450)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(620,777)
საპროცენტო შემოსავალი:	
საპროცენტო ხარჯი :	(50,995)
იჯარის ხარჯი	(262,602)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(792,793)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,859,616)

საოპერაციო მოგება	(22,902)
-------------------	----------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	
ფინანსური აქტივები	
მარაგები	
სხვა არაფინანსური აქტივები	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	(70,030)
მიღებული დივიდენდები	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(92,932)
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	(92,932)

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიანი




სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	
სხვა	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(92,932)

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2,062,995
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(92,932)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,970,063

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანია




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

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „მონაკო სერვისი“ რეგისტრაციის ნომერი 401999478, იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, დიდუბე - ჩუღურეთის რაიონი, რკინიგზის ცენტრალური ვაგზალი. მისი მშობელი საწარმოა შპს მონაკო ს/ნ 404420408. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სათამაშო აპარატების გაყიდვა და გაქირავება

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. იგი წარმოდგენილია ქართული ლარის ერთეულებში

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლები გაწეული მომსახურებიდან აღიარდება ყოველთვიურად ხელშეკრულებების შესაბამისად. შემოსავლები საქონლის გაყიდვიდან აღიარდება როდესაც მყიდველს საქონელი გადაეცემა და საკუთრების უფლება გადაეცემა

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების 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. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

მანქანა დანადგარები და მოწყობილობა: 10%

ტრანსპორტი: 10%

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი

ზვიად მუკბანია



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 (ჩვეულებრივ) იჯარად.

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 ღირებულების მეთოდით.

საფაქრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება საფაქრო 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.

საფაქრო ვალდებულებები

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

3. შემოსავლები

საქონლის გაყიდვიდან	564,596
მომსახურების გაწევიდან	1,079,617
სხვა	473,134
სულ	2,117,347

სხვა შემოსავლები შედგება სათამაშო აპარატების იჯარის გაცემით, გრძელვადიანი იჯარის და ძირითადი საშუალებად აღიარებული სათამაშო აპარატების გაყიდვით მიღებული შემოსავლებისაგან

4. საფაქრო მოთხოვნები

	2018	2017
საფაქრო დებიტორები	1,061,705	1,473,409

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკხანია



5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	2018	2017
სათამაშო აპარატის ნაწილები	127,550	296,565
სათამაშო აპარატები	637,506	471,225
სულ	765,056	767,790

6 ძირითადი საშუალებები

	სათამაშო აპარატები	ტრანსპორტი	სულ
თვითღირებულება			
1 იანვარი 2018 წელი	2,667,486	11,250	2,678,736
შემოსავლა	1,051,758		1,051,758
გასვლა	615,359	11,250	626,609
31 დეკემბერი 2018 წელი	3,103,886	-	3,103,886
დაგროვილი ცვეთა			
1 იანვარი 2018 წელი	1,235,977	6,750	
წლის ცვეთა	620,777		
გამოკლებული გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	261,325	6,750	
31 დეკემბერი 2018 წელი	1,595,429	-	1,595,429
საბალანსო ღირებულება			
31 დეკემბერი 2017 წელი	1,431,509	4,500	1,436,009
31 დეკემბერი 2018 წელი	1,508,456	-	1,508,456

სატრანსპორტო საშუალებები შედგებოდა მხოლოდ ერთი მსუბუქი ავტომობილისაგან HYUNDA I 30 რომელიც გაყიდული იქნა 2018 წლის 18 სექტემბერს

7. სესხები

	2018	2017
სესხის პროცენტი ლარებში		21,677
სესხის პროცენტი ევროებში (კურსით ლარებში)	32,047	22,454
სესხის ძირითადი თანხა ევროებში (კურსით ლარებში)	307,010	620,880
სულ	339,057	665,011

კომპანიას სესხი აღებული ჰქონდა მშობელი საწარმოსაგან, სესხის ძირითადი თანხა 2017 წლის ბოლოს შეადგენდა 200,000 ევროს ხოლო 2018 წლის ბოლოს 100,000 ევროს, სესხის გადასახდელი პროცენტი ლარებში წარმოადგენდა 2017 წლამდე ლარში აღებული სესხის გადასახდელ პროცენტს

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიანი



8 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 1,305,745 ლარს, ვალდებულებები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია ლარებში სებ კურსებით 2018 წლის 31 დეკემბრის კურსით

9. საოპერაციო იჯარა

კომპანიას აღებული აქვს საწყობი იჯარით რომლის ნაწილი ქვეიჯარით აქვს გაცემული. 2018 წლის ბოლოსათვის მისაღები ან გადასახდელი იჯარის თანხები არ არის

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიანი

10. ფულადი სახსრები

	2018	2017
ნაღდი ფული ბანკში	276,863	442,272

კომპანიას არ გააჩნია სალარო, ნაღდი ფული წარმოადგენს მხოლოდ ბანკებში განთავსებულ ფულად სახსრებს

11. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ არ მომხდარა ისეთი მოვლენები რომელიც უარყოფითად იმოქმედებდა კომპანიის სამომავლო გეგმებზე და ხელს შეუძლიდა მის განვითარებას მომავალი საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში

12. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

შპს მონაკო	2018	2017
ტექნიკური მომსახურება	120,000	120,000
სათამაშო აპარატების იჯარა	854,270	661,187
მოთხოვნები საქონლის გაყიდვიდან		87,946
ვალდებულებები საქონლის შესყიდვიდან	(144,342)	

დაკავშირებულ კომპანიას წარმოადგენს მშობელი საწარმო შპს მონაკო, მასთან კომპანიას აქვს სათამაშო აპარატების ტექნიკური მომსახურება, აპარატების იჯარა და საქონლის შესყიდვა და გაყიდვა

შპს მონაკო სერვისის დირექტორი
ზვიად მუკბანიანი

