



შპს შუშის სახლი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 200273836

ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

შპს შუშის სახლი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 200273836

**ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისთვის**

შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში	3
ფინანსური ანგარიშგება	4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	8
1. ზოგადი ინფორმაცია	8
2. მომზადების საფუძველი	8
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	9
3.1. ფული და ფულის ექვივალენტები	9
3.2. სავაჭრო მოთხოვნები	10
3.3. გადახდილი ავანსები	10
3.4. მარაგები	10
3.5. ძირითადი საშუალებები	11
3.6. სავაჭრო ვალდებულებები	12
3.7. მიღებული ავანსები	12
3.8. მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	12
3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	12
3.10. შემოსავლის აღიარება	12
3.11. ხარჯების აღიარება	13
4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები	13

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „შუშის სახლის“ (შემდგომში „კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებზე ამავე თარიღით დასრულებული წლისთვის, მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების - „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- ✓ მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
- ✓ გონივრულ მსჯელობაზე დაშეფასებებზე;
- ✓ განცხადებაზე, არის თუ არა ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

- ✓ ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;
- ✓ ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება „მსს ფასს“ სტანდარტის მოთხოვნებს;
- ✓ სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ✓ კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2019 წლის 17 სექტემბერს.

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „შუშის სახლი“

(ს/ნ : 200273836)

ფინანსური მდგომარეობა:

	შენიშვნა	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	590,113	637,655	239,715
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	252,874	221,399	243,938
გადახდილი ავანსები	3.3	12,152	26,665	4,015
მარაგები	3.4	543,124	483,838	326,182
წინასწარ გაწეული ხარჯები		2,079	1,624	911
წინასწარ გადახდილი საბიუჯეტო გადასახადები		24,814	123,585	12,059
ძირითადი საშუალება	3.5	472,687	334,054	281,561
არამატერიალური აქტივები	3.5	-	-	847
სულ აქტივები		1,897,843	1,828,820	1,109,228
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	8,920	23,219	16,711
მიღებული ავანსები	3.7	95,656	23,092	15,573
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	3.8	-	-	22,766
სხვა ვალდებულებები		16,574	24,739	12,572
სულ ვალდებულებები		121,150	71,050	67,622
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	1,776,693	1,757,770	1,041,606
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,776,693	1,757,770	1,041,606
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1,897,843	1,828,820	1,109,228

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
ამონაგები		3,739,292	3,064,338
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	3,738,397	3,064,338
მომსახურების გაწევიდან	3.10	895	-
რეალიზებული პროდიქციის თვითღირებულება	3.4	- 2,288,459	- 1,741,515
საწყისი მარაგები	3.4	- 483,838	- 326,182
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 1,475,217	- 1,291,051
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 872,528	- 608,120
საბოლოო მარაგები	3.4	543,124	483,838
საერთო მოგება		1,450,833	1,322,823
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 186,863	- 159,654
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 8,150	- 4,957
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- -	- 135
იჯარის ხარჯი	3.11	- 20,878	- 17,501
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 29,420	- 26,369
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 245,311	- 208,616
საოპერაციო მოგება		1,205,522	1,114,207
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		(5,772)	(1,109)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			66
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		1,199,750	1,113,164
მოგების გადასახადი		- 83,437	-
მოგება / (ზარალი)		1,116,313	1,113,164

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწინააღმდეგო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2017				1,041,606	1,041,606
პერიოდის მოგება				1,113,164	1,113,164
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				(397,000)	(397,000)
31 დეკემბერი 2017				1,757,770	1,757,770
პერიოდის მოგება				1,116,313	1,116,313
დივიდენდის გაცემა				(1,097,390)	(1,097,390)
31 დეკემბერი 2018				1,776,693	1,776,693

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,216,226	902,641
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 215,477	- 104,335
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 1,042,521	- 400,711
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტებში	- 41,772	397,595
სავალუტო კურსის ეფექტი	- 5,770	345
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	637,655	239,715
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს	590,113	637,655

შემოსავალი საოპერაციო საქმიანობიდან	4,431,095	3,635,660
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	1,527,218	1,352,563
შრომის ანაზღაურება	570,071	379,350
საიჯარო ქირა	278,712	206,179
ავტომანქანის ხარჯი	54,433	49,842
კომუნიკაციის ხარჯი	7,034	7,720
კომუნალური ხარჯი	11,501	9,682
საბანკო ხარჯი	6,443	2,215
საგადასახადო ხარჯი	733,726	696,319
სხვადასხვა ხარჯი	25,731	29,149
გასავალი საოპერაციო საქმიანობიდან	3,214,869	2,733,019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,216,226	902,641

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „შუშის სახლი“ დაფუძნებულია „მენარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მენარმეთა და არასამენარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 02/07/2009წ;

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია 15/07/2009 წ-დან;

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, გლდანი-ნაძალადევის რ-ნი, თემქა, მე-11 მ/რ, 1 კვ., კორპ. 10, ბ. 25

ფაქტობრივი მისამართი: 1) საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რ-ნი, კოსმონავტების სანაპირო 31;
2) საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რ-ნი, თ. ერისთავის ქ. 1

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 200273836

დამფუძნებლები: 1) 01022000471, ლევან გოგობია 50%
2) 01022005324, როინი გოგობია 50%

დირექტორი: 01022000471, ლევან გოგობია 50%

შპს „შუშის სახლის“ ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ფურცლოვანი მინის დამუშავებას, ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი სრულად: 23120

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს შპს „შუშის სახლის“ პირველ წლიურ ფინანსურ ანგარიშგებას, რომელიც მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩთვლით.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია ნორმატიული აქტების საფუძველზე:

- საქართველოს კანონი „მენარმეთა შესახებ“;
- საქართველოს კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის;

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს „მსს ფასს“-ზე გადასვლის შემდეგ, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით, ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების / ფულადი აქტივების / ვალდებულებების აღრიცხვა ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები ასახულია ცალ-ცალკე, პირდაპირი მეთოდით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრები ეკვივალენტების ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის - 31 დეკემბერს არსებული ოფიციალური კურსით. კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების/ხარჯების ანგარიშში.

ვალუტა	სავალუტო გაცვლითი კურსები პერიოდის ბოლოს		
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
აშშ დოლარი	2.6766	2.5922	2.6468
ევრო	3.0701	3.1044	2.794

კომპანიის ფულადი სახსრები სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე პერიოდის ბოლოს:

	ანგარიში	01.01.2018	31.12.2018
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1110	20,907	972
საბანკო ანგარიში ეროვნულ ვალუტაში	1210	616,748	76,575
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (USD)	1220		509,392
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (EUR)	1230	-	3,174
სულ ფულადი სახსრები:		637,655	590,113

3.2.სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები არის ბიზნესის ძირითადი საქმიანობის საქონლის რეალიზაციის / მომსახურების შედეგად მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. შესაბამისად, ისინი კლასიფიცირდებიან მოკლევადიან აქტივებად.

აღიარდება საქონლის/მომსახურების გასაყიდი ფასის ოდენობით.

3.3. გადახდილი ავანსები

კომპანიის ავანსები წარმოადგენს წინასწარ გადახდილ თანხებს საქონლის/მომსახურების შესყიდვის მიზნით და მასთან დაკავშირებულ სხვადასხვა წინასწარ გადახდილ საოპერაციო ხარჯებს.

3.4. მარაგები

სასქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს (გარდა საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსთვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა).

ავტოსატრანსპორტო საშუალებისთვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

3.5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარების კრიტერიუმები ბასს 16 - და მსს ფასს-ის მე-17 განყოფილების შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვისა და ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს.

ერთჯერადი გამოყენების ან/და სხვა საგნები, რომელთა გამოყენების ვადის საიმედოდ შეფასება შეუძლებელია, ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება გამიჯნულად სხვა მიმდინარე აქტივების შემადგენლობაში.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

ჯგუფის სასარგებლო მომსახურების ვადები და ღირებულება პერიოდის ბოლოსთვის:

ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წელი)	ღირებულება	აკუმულირებული ცვეთა	ნარჩენი ღირებულება
მანქანა-დანადგარები	15	266,644	69,237	197,407
სატრანსპორტო საშუალებები	15	44,444	14,498	29,946
კომპიუტერული ტექნიკა	6	15,713	7,325	8,388
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	3 - 6	15,343	6,064	9,279
სხვა ძირითადი საშუალებები	3 - 10	277,044	53,258	223,786
იჯ.აღებული ქონების კეთილმოწყობა	10	4,134	253	3,881
		623,322	150,635	472,687

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.

მცირეფასიანი ინვენტარი და ნივთები გადაცემისთანავე მიეკუთვნება საოფისე ხარჯებს.

კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს.

3.6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები მიმდინარე პერიოდის მოვალეობაა, რომელიც წარმოიქმნება საქონლის მოწოდებასთან ან/და მომსახურების განწესებასთან დაკავშირებით.

3.7. მიღებული ავანსები

მისაწოდებელი საქონლის (სამუშაოების, მომსახურების) ღირებულება, რომელიც კლიენტისგან წინასწარ იქნა მიღებული. საწარმოსთვის იგი წინასწარ მიღებულ ავანსს წარმოადგენს და ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება ვალდებულებების ნაწილში, მიღებული ავანსის სახით. აღნიშნული თანხები დაბეგრულია სსკ-ის შესაბამისად დღგ-ს გადასახადით.

3.8. მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები

სესხი აღირიცხება საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი.

3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. კომპანიას არ გაუცია დივიდენდები.

3.10. შემოსავლის აღიარება

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- ✓ კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა;
- ✓ მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა;

შემოსავლების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.



3.11. ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშის განმარტებით შენიშვნებში (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

2018 წლის საანგარიშო პერიოდის ანგარიშგების გამოცემის თარიღისთვის კომპანიაში არ ჰქონია ადგილი ისეთ მოვლენებს, რაც საჭიროებს ანგარიშგებაში მოცემული პერიოდის კორექტირებას ან შენიშვნებში მათ ასახვას.

„მსს ფასს“ სტანდარტზე კომპანიის გადასვლის თარიღია 2018 წელი

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „შუშის სახლი“

(ს/ნ : 200273836)

ფინანსური მდგომარეობა:

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	590,113	637,655	239,715
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	252,874	221,399	243,938
გადახდილი ავანსები	3.3	12,152	26,665	4,015
მარაგები	3.4	543,124	483,838	326,182
წინასწარ გაწეული ხარჯები		2,079	1,624	911
წინასწარ გადახდილი საბიუჯეტო გადასახადები		24,814	123,585	12,059
ძირითადი საშუალება	3.5	472,687	334,054	281,561
არამატერიალური აქტივები	3.5	-	-	847
სულ აქტივები		1,897,843	1,828,820	1,109,228
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	8,920	23,219	16,711
მიღებული ავანსები	3.7	95,656	23,092	15,573
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	3.8	-	-	22,766
სხვა ვალდებულებები		16,574	24,739	12,572
სულ ვალდებულებები		121,150	71,050	67,622
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	1,776,693	1,757,770	1,041,606
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,776,693	1,757,770	1,041,606
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1,897,843	1,828,820	1,109,228

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ ლევან გოგოხია /

/ დოდო ორაგველიძე /

8-13 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია.

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
ამონაგები		3,739,292	3,064,338
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	3,738,397	3,064,338
მომსახურების განწევრიდან	3.10	895	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	3.4	- 2,288,459	- 1,741,515
საწყისი მარაგები	3.4	- 483,838	- 326,182
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 1,475,217	- 1,291,051
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 872,528	- 608,120
საბოლოო მარაგები	3.4	543,124	483,838
საერთო მოგება		1,450,833	1,322,823
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 186,863	- 159,654
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 8,150	- 4,957
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- -	- 135
იჯარის ხარჯი	3.11	- 20,878	- 17,501
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 29,420	- 26,369
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 245,311	- 208,616
საოპერაციო მოგება		1,205,522	1,114,207
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		(5,772)	(1,109)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			66
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		1,199,750	1,113,164
მოგების გადასახადი		- 83,437	-
მოგება / (ზარალი)		1,116,313	1,113,164



დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

[Signature]

[Signature]

/ ლევან გოგოხია /

/ დოდო ორაგველიძე /

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწედებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2017				1,041,606	1,041,606
პერიოდის მოგება				1,113,164	1,113,164
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				(397,000)	“(397,000)
31 დეკემბერი 2017				1,757,770	1,757,770
პერიოდის მოგება				1,116,313	1,116,313
დივიდენდის გაცემა				(1,097,390)	(1,097,390)
31 დეკემბერი 2018				1,776,693	1,776,693



დირექტორი:

[Signature]

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

[Signature]

/ დოდო ორაგველიძე /

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,216,226	902,641
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 215,477	- 104,335
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 1,042,521	- 400,711
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	- 41,772	397,595
სავალუტო კურსის ეფექტი	- 5,770	345
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	637,655	239,715
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	590,113	637,655

შემოსავალი საოპერაციო საქმიანობიდან	4,431,095	3,635,660
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	1,527,218	1,352,563
შრომის ანაზღაურება	570,071	379,350
საიჯარო ქირა	278,712	206,179
ავტომატური ხარჯი	54,433	49,842
კომუნიკაციის ხარჯი	7,034	7,720
კომუნალური ხარჯი	11,501	9,682
საბანკო ხარჯი	6,443	2,215
საგადასახადო ხარჯი	733,726	696,319
სხვადასხვა ხარჯი	25,731	29,149
გასავალი საოპერაციო საქმიანობიდან	3,214,869	2,733,019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,216,226	902,641



დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

[Signature]

[Signature]

/ ლევან გოგოხია /

/ დოდო ორაგველიძე /