

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობა

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	12/31/2018	12/31/2017	12/31/2016
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	2,103,603	1,572,612	1,443,947
სავაჭრო მოთხოვნები	2,139,567	1,651,280	2,017,241
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი			
მარაგები	3,811,439	3,529,519	3,263,845
- მზა პროდუქცია	3,594,659	3,408,341	3,116,526
- სხვა	216,780	121,178	147,319
საინვესტიციო ქონება	628,622	435,702	416,871
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	32,555	47,747	31,622
ძირითადი საშუალებები	1,436,855	1,484,962	1,512,418
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	284,494	284,494	9,494
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1,753,904	1,817,203	1,553,535
სულ აქტივები	10,437,135	9,006,316	8,695,439

ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	33,738	198,233	45,660
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	166,776	186,151	213,670
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები	5,219	15,164	31,826
სულ ვალდებულებები	205,733	399,547	291,156

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2,000	2,000	2,000
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	10,229,402	8,604,769	8,402,284
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	10,231,402	8,606,769	8,404,284
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	10,437,135	9,006,316	8,695,439

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	01.01.18-31.12.18	01.01.17-31.12.17
ნეტო ამონაგები	8,943,000	4,805,397
საქონლის გაყიდვიდან	7,042,140	4,583,696
მომსახურების გაწევიდან	34,068	34,440
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	1,866,792	187,260

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	3,346,929	2,018,600
საწყისი მარაგები	3,529,519	3,263,845
მარაგების შესყიდვა	3,628,850	2,284,274
გადამუშავების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	3,811,439	3,529,519
საერთო მოგება	5,596,071	2,786,797

სხვა შემოსავალი	16,908	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	1,275,373	876,826
ცვეთა და ამორტიზაცია	224,783	200,182
საპროცენტო შემოსავალი:	50,803	44,253
საპროცენტო ხარჯი :	12,121	13,384
იჯარის ხარჯი	72,015	46,698
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი (დანარჩენი ხარჯი)	1,602,691	1,067,618
სულ საოპერაციო ხარჯები	3,186,983	2,204,708

საოპერაციო მოგება	2,476,798	626,342
--------------------------	-----------	---------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	2,750	(93,720)
მიღებული დივიდენდები	-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	2,479,548	532,622
მოგების გადასახადი	21,692	13,044
მოგება/(ზარალი)	2,457,856	519,578

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

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	8,606,769	8,404,284
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	1,624,634	202,485
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	10,231,402	8,606,769

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	01.01.18-31.12.18	01.01.17-31.12.17
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	770,246	383,532
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(146,189)	(190,850)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(95,816)	29,703
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	528,241	222,384
სავალუტო კურსის ეფექტი	2,750	(93,720)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,572,612	1,443,947
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	2,103,603	1,572,612

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობა

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარში)

შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობა რეგისტრირებულია ქ.თბილისის ვაკე-საბურთალოს სასამართლო მიერ 1999 წლის 30 ივნისს რეგ.№5/4-2100. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს წიგნების გამოცემა და რეალიზაცია.

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, დაღმაშენებლის 150

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 2000 ლარს. კომპანიის დამფუძნებლები არიან: ბაკურ სულაკაური 50%, თინათინ მამულაშვილი 50%

კომპანიას არ აქვს ფილიალები და წარმომადგენლობები

საზოგადოებას ანგარიშები გახსნილი აქვს: სს „თბილისი ბანკი“-ში, სს „საქართველოს ბანკი“-ში, სს „ლიბერთი ბანკი“-ში და სს „პროკრედიტ ბანკი“-ში.

შენიშვნა - 2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

შპს ბაკურ სულაკაურის გამომცემლობის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახდო კანონმდებლობის მიხედვით

საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

ფინანსური ინსტრუმენტების წარდგენა

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც კომპანიის ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია ფულადი სახსრებით და მისი ექვივალენტებით, მოთხოვნებით და ვალდებულებებით, ფინანსური ინვესტიციებით და სხვა ვალდებულებებით.

ფულადი სახსრები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თვითღირებულებით, დარიცხული ამორტიზაციის გამოკლებით. ცვეთის დასარიცხად გამოყენებულია ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდი.

ძირითადი საშუალებები

საზოგადოების ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შემენის ღირებულებით. რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით. ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდი.

საკუთარი კაპიტალი

კაპიტალი მოიცავს საკუთარ კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას.

გადასახადელი ვალდებულებები

გადასახადელი ვალდებულებები მოცემულია თვითღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს მიღებული საქონლის ან მომსახურების სანაცვლოდ გადასახდელ თანხებს.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხდება მათი დარიცხვის მიხედვით.

დაბეგვრა

კომპანიის მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

შენიშვნა - 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს შემდეგს:

	31.12.2018წ	31.12.2017წ
ნაღდი ფული სალაროში	27,587	12,929
სს თიბისი ბანკი	745,460	556,740
სს პროკრედიტ ბანკი	1,296,538	985,580
სს ლიბერთი ბანკი	32,390	15,706
სს საქართველოს ბანკი	1,627	1,657
	<u>2,103,603</u>	<u>1,572,612</u>

შენიშვნა - 4 - საინვესტიციო ქონება

ინვესტიციები მოიცავს შემდეგს:

	12/31/2018	12/31/2017
მიკროსაფინანსო კომპანია რიკოს თამასუქი ლარში	150,000	-
მიკროსაფინანსო კომპანია რიკოს თამასუქი აშშ დოლარში	478,622	435,702
სულ ინვესტიციები	<u>628,622</u>	<u>435,702</u>

(ლარში)

შენიშვნა - 5 - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,977,275
მატება	130,764
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3,108,039

ცვეთა

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,492,313
დარიცხული ცვეთა	178,871
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,671,184

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,484,962
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,436,855

(ლარში)

შენიშვნა - 6 - არამატერიალური აქტივების მოძრაობა

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	162,331
მატება	15,424
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	177,754

ამორტიზაცია

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	114,583
დარიცხული ამორტიზაცია	30,616
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	145,200

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	47,747
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	32,555

შენიშვნა - 7 - გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები	12/31/2018	12/31/2017
სესხი პროგრედიტში	166,776	186,151
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	<u>166,776</u>	<u>186,151</u>