

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

შპს ch.ch.sh

ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

სარჩევი:

ფინანსური ანგარიშგება

მოგება ან ზარალის ანგარიშგება	2
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება	4
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნები.....	8

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

		12/31/2018
ამონაგები	3	9,049,521
თვითღირებულება	4	(8,405,700)
საერთო მოგება		643,820
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(389,130)
მიწოდების დანახარჯები		(21,598)
საოპერაციო მოგება		233,092
ფინანსური შემოსავალი	6	38,254
ფინანსური ხარჯი	6	(12,762)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		25,492
მოგება დაბეგვრამდე		258,584
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		258,584
მთლიანი სრული შემოსავალი		258,584

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 30 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ

დირექტორი

ვასილ ოსიშვილი

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ლარში)

გება - ზარალის ანგარიშგება

		12/31/2018
ამონაგები	3	9,049,521
თვითღირებულება	4	(8,405,700)
საერთო მოგება		643,820
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(389,130)
მიწოდების დანახარჯები		(21,598)
საოპერაციო მოგება		233,092
ფინანსური შემოსავალი	6	38,254
ფინანსური ხარჯი	6	(12,762)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		25,492
მოგება დაბეგვრამდე		258,584
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		258,584
მთლიანი სრული შემოსავალი		258,584

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 30 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ.

დირექტორი _____ ვასილ ოსიშვილი

ვ. ოსიშვილი



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები		31-12-2018წ	01-01-2018წ
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	15,571	-
		15,571	-
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	9	198,848	151,660
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	10	396,369	124,520
მარაგები	11	574,634	356,883
		1,169,852	633,064
მთლიანი აქტივები		1,185,423	633,064
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		-	145,000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		134,990	(123,595)
		134,990	21,405
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები	12	125,572	69,879
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	874,011	497,428
საგადასახადო ვალდებულებები	14	50,851	44,351
		1,050,433	611,658
მთლიანი ვალდებულებები		1,050,433	611,658
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1,185,423	633,064

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 30 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ

დირექტორი

ვასილ ოსიშვილი

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები		31-12-2018წ	01-01-2018წ
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	15,571	-
		15,571	-
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	9	198,848	151,660
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	10	396,369	124,520
მარაგები	11	574,634	356,883
		1,169,852	633,064
მთლიანი აქტივები		1,185,423	633,064
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		-	145,000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		134,990	(123,595)
		134,990	21,405
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები	12	125,572	69,879
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	874,011	497,428
საგადასანადო ვალდებულებები	14	50,851	44,351
		1,050,433	611,658
მთლიანი ვალდებულებები		1,050,433	611,658
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1,185,423	633,064

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 30 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ

დირექტორი

გასილ ოსიმჭილი



ვ. ოსიმჭილი

კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	145,000	(123,595)	21,405
წმინდა მოგება	-	258,584	258,584
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	258,584	258,584
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	(145,000)	-	(145,000)
2018 წლის 31 დეკემბერი	-	134,990	134,990

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 30 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ

დირექტორი

ვასილ ოსიშვილი

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	145,000	(123,595)	21,405
წმინდა მოგება	-	258,584	258,584
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	258,584	258,584
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	(145,000)	-	(145,000)
2018 წლის 31 დეკემბერი	-	134,990	134,990

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 30 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ

დირექტორი

ვასილ ოსიშვილი

4

ვასილ ოსიშვილი



ფინანსური ანგარიშგების განმატებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „შპს ch.ch.sh“ (შემდგომში „კომპანია“) დაარსდა და დარეგისტრირდა საგადასახადო ორგანოში 2013 წლის 19 აპრილს .

იურიდიული მისამართი საქართველო, გორი, გ. ელიოზიშვილის ქ., კორ. 13, ბ. 18.

2018 წლის 31 დეკემბრისა და 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით კომპანიის კაპიტალის 100%

წილის მფლობელია: ვასილ ოსიშვილი.

კომპანიის ძირითად ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა საკვები პროდუქტებით.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების პროცესში გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა მოცემულია ქვემოთ. აღნიშნული პოლიტიკა თანმიმდევრულადაა გამოყენებულია ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილ ყველა ინფორმაციაზე, თუ ეს სხვაგვარად არაა აღნიშნული.

2.1 მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის მიერ მსს ფასს-ის პირველად გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 1 იანვარი. კომპანია ფინანსურ ანგარიშგებას ამზადებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული სარეკომენდაციო მითითების მიხედვით „მესამე კატეგორიის საწარმოებისთვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისთვის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგებისთვის მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენებასთან დაკავშირებით“ და კომპანიის მიერ წარდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებებს 2018 წლის დასაწყისისთვის და დასასრულისთვის, 2018 წლის სრული შემოსავლის და საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას, შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს. კომპანია არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგების.

2.2 შემოსავლების აღიარება

შემოსავალი აღიარდება, როცა მოსალოდნელია, რომ კომპანია ეკონომიკურ სარგებელს მიიღებს და შემოსავლის გაზომვა საიმედოდაა შესაძლებელი, მიუხედავად იმისა, თუ როდის გახორციელდება თანხის მიღება. ამონაგების შეფასება უნდა მოხდეს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, კომპანია საქმიანობს როგორც მარწმუნებელი, რადგან იგი ჩვეულებრივ აკონტროლებს საქონელს ან მომსახურებას მომხმარებლისთვის გადაცემამდე.

2.2.1. პროდუქციის რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლები

პროდუქციის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც დაკმაყოფილებული იქნება ყველა ქვემოთ ჩამოთვლილი პირობა:

- კომპანია მყიდველს გადასცემს პროდუქციის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს;
- კომპანია არ ინარჩუნებს უწყვეტ მენეჯერულ მონაწილეობას იმ დონით, რომელიც, ჩვეულებრივ, საკუთრების უფლებასთან ასოცირდება და არც გაყიდულ საქონელზე ეფექტურ კონტროლს არ ახორციელებს;
- შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ განსაზღვრა;
- მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან საწარმო მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს; და
- შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალ პერიოდში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა.

2.1.2 მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავლები .

მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავლები აღიარდება როცა დაკმაყოფილებულია შემდეგი პირობები:

- ამონაგების თანხის განსაზღვრა შესაძლებელია საიმედოდ;
- მოცემული ოპერაციიდან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა კომპანიაში;
- შესაძლებელია მომსახურების მიწოდების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის საიმედოდ დადგენა, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს;
- შესაძლებელია მომსახურებაზე უკვე გაწეული და ხელშეკრულების მთლიანად შესრულებისათვის საჭირო დანახარჯების საიმედოდ შეფასება.

2.3 სხვა შემოსავალი

სხვა შემოსავალი საქონლის მიწოდებიდან ამონაგებისა და საპროცენტო შემოსავლების გარდა, აღიარდება როდესაც არსებობს რწმუნება, რომ კომპანია განხორციელებული ოპერაციიდან მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია შემოსავლის ოდენობის საიმედოდ შეფასება.

2.4 ხარჯების აღიარება

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს.

ხარჯები გაწევისთანავე აღიარდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარაა მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს.

2.5 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს პროდუქციისა და მომსახურების შესყიდვის შედეგად წარმოქმნილ ვალდებულებას მომწოდებლის წინაშე. კომპანია ვალდებულებას აღიარებს მოკლევადიანად თუ მისი დაფარვა მოსალოდნელია საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ 12 თვის განმავლობაში. სხვა შემთხვევაში ვალდებულება წარსდგება როგორც გრძელვადიანი.

სავაჭრო ვალდებულება თავდაპირველად აღიარდება რეალური ღირებულებით. ფინანსური ვალდებულებები.

2.6 გადასახადები

გადასახადები აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდშიც წარმოიქმნება მავალდებულებელი მოვლენა. მავალდებულებელ მოვლენას წარმოადგენს ქმედება ან ფაქტი, რომელიც საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განაპირობებს გადასახადის გადახდას. წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლიდანაც მოსალოდნელია მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად.

2.7 ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მისი ეკვივალენტები წარმოადგენს აქტივთა ჯგუფს, რომლის კონვერტირებაც შესაძლებელია წინასწარ განსაზღვრული ღირებულებით და უმნიშვნელო რისკის მატარებელია ღირებულების ცვლილებების თვალსაზრისით. კომპანიის ფული და ფულადი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, შეზღუდულ და შეუზღუდავ ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

2.8 მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები წამოიქმნება მომხმარებლისათვის პროდუქციის მიწოდებისა ან მომსახურების გაწევისას. კომპანია სავაჭრო მოთხოვნებს აღიარებს მოკლევადიანად თუ მისი დაფარვა მოსალოდნელია საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ 12 თვის განმავლობაში. სხვა შემთხვევაში ვალდებულება წარსდგება როგორც გრძელვადიანი. სავაჭრო მოთხოვნა საწყისად აღიარდება რეალური ღირებულებით.

2.9 ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია ისტორიულ ღირებულებას გამოკლებული წრფივი მეთოდით დაგროვილი ცვეთა. ძირითადი საშუალების ისტორიული ღირებულება მოიცავს: მისი შესყიდვის ფასს, ნებისმიერ დახარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასთან და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან, რაც აუცილებელია ხელმძღვანელობის მიერ დასახული ამოცანების მიზნებისათვის აქტივის გამოსაყენებლად. ძირითადი საშუალებების შემენის შემდგომი დანახარჯები უნდა დაემატოს ამ აქტივის ღირებულებას, ან აღიარდეს ცალკე აქტივად, თუ: მოსალოდნელია, რომ საწარმო მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს; და საწარმოსათვის შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედოდ შეფასება. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში. ძირითადი საშუალებების ჯგუფების სასარგებლო მომსახურების ვადები წარმოადგენილია შემდეგნაირად:

სასარგებლო მომსახურების ვადა

მანქანა-დანადგარები	2-10
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	2-10

ძირითადი საშუალების ობიექტის აღიარება წყდება მისი გასხვისებისას ან მაშინ, როდესაც მისი შემდგომი გამოყენებიდან მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული წმინდა ანაზღაურების სხვაობით.

2.10 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები, რომლებსაც სასარგებლო გამოყენების განსაზღვრული ვადა აქვთ, აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება დარიცხვის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების შესაბამისად. კომპანიის არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 10 წელი.

2.11 მარაგები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. მარაგის თვითღირებულება მოიცავს შეძენის და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მარაგების თვითღირებულება მცირდება მიღებული ფასდაკლებით. მარაგების შეძენის დანახარჯები მოიცავს მათი შეძენის ფასს, იმ დანახარჯებს, რომლებიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მზა პროდუქციის, ნედლეულის, მასალებისა და მომსახურების შეძენასთან. სხვადასხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შეძენის დანახარჯების გაანგარიშებებში. მარაგების თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივი სამეურნეო პროცესისათვის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით.

2.12 ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური აქტივები აღიარდება მაშინ როდესაც კომპანია ხდება სახელშეკრულებო ურთიერთობის მონაწილე მხარე. ფინანსური აქტივები შედგება ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებისაგან და სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებისაგან. საწარმო სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებს თავდაპირველი აღიარებისას აფასებს გარიგების ფასით.

სასესხო ვალდებულებებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც იგი გაწეულ იქნა და კლასიფიცირდება როგორც ფინანსური ხარჯი.

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

საწარმო ფინანსური ვალდებულების აღიარებას მხოლოდ იმ შემთხვევაში წყვეტს, როდესაც ის შესრულდება, ე.ი. როდესაც ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

2.14 საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება წესდებით. კომპანიის წესდების ცვლილება შესაძლებელია მხოლოდ დამფუძნებლის გადაწყვეტილების საფუძველზე. ავტორიზებული კაპიტალი აღიარდება როგორც საწესდებო კაპიტალი იმ მოცულობით, რა მოცულობითაც კაპიტალი შევსებულია დამფუძნებლის მიერ. საწესდებო კაპიტალი აღიარდება დამფუძნებლის შენატანების რეალური ღირებულებით.

2.16 ხელფასები

ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.

2.17 იჯარა

იჯარა აღიარდება ფინანსურ იჯარად თუ ხორციელდება აქტივთან დაკავშირებული ყველა მნიშვნელოვანი რისკის და სარგებლის გადაცემა. სხვა დანარჩენი იჯარა კლასიფიცირდება როგორც საოპერაციო იჯარა საოპერაციო იჯარის გადასახადების აღიარება ხდება ხარჯის სახით იჯარის ვადაზე დარიცხვის წრფივი მეთოდით, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც სხვა სქემა უფრო ზუსტად ასახავს საიჯარო აქტივიდან ეკონომიკური სარგებლის მოხმარების სისტემატურობას.

3. შემოსავალი რეალიზაციიდან

შემოსავალი 2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

2018

შემოსავალი რეალიზაციიდან	8914717
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	134804
სულ შემოსავალი რეალიზაციიდან:	9049521

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

4. თვითღირებულება

თვითღირებულება 2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	8405700
სულ:	8405700

5. ადმინისტრაციული ხარჯები

ადმინისტრაციული ხარჯები 2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

,

2018

ხელფასები	247828.8
მიწოდების ხარჯები	38725.71
ძირითადი საშუალების ცვეთის ხარჯი	62317.61
საიჯარო გადასახადი	8226
სხვა ზოგად ადმინისტრაციულ ხარჯი	53629.93
სულ ადმინისტრაციული ხარჯი	410728.05

6. ფინანსური შემოსავალი და დანახარჯები

ფინანსური ხარჯები

დარიცხული საპროცენტო ხარჯი.	12762
სულ ფინანსური ხარჯი:	12762

ფინანსური შემოსავალი

გაცემულ სესხებზე დარიცხული ფინანსური შემოსავალი	29502
პროდუქციის უსასყიდლოთ მოწოდებით მიღებული შემოსავალი	8752
სულ ფინანსური შემოსავალი	38254

8. ძირითადი საშუალებები

	მანქანა-დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სულ
1 იანვარი 2018	0	0	0
შემოსვლა	5028	18177	23204
გასვლა	-	-	0
31 დეკემბერი 2018	5028	18177	23204
ცვეთა და გაუფასურება			
1 იანვარი 2018	0	0	0
პერიოდის ცვეთა	(3251)	(4958)	(8209)
გასვლა			
31 დეკემბერი 2018	(16,604)	(55,235)	(8209)
წმინდა საბალანსო ღირებულება			
1 იანვარი 2018	0	0	0
31 დეკემბერი 2018	1,777	13,218	14,995

9. ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები 2018 წლის 31 დეკემბრის და 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31-12-2018	01-01-2018
ნაღდი ფული სალაროში	168485	108715
ფული საბანკო ანგარიშზე	29505	42087
საქვეანგარიშოდ გაცემული თანხა	858	858
სულ ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები:	198,848	151,660

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

10. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2018 წლის 31 დეკემბრის და 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31-12-2018	01-01-2018
სავაჭრო მოთხოვნები	44164	24476
გადახდილი ავანსები	22658	0
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი (შენიშვნა 15)	329546	100044
სულ:	396,369	124,520

11. მარაგები

მარაგები 2018 წლის 31 დეკემბრის და 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31-12-2018	01-01-2018
სარეალიზაციო პროდუქცია	574,634	356,883
სულ :	574,634	356,883

12. მოკლევადიანი სესხები.

მოკლევადიანი სესხები	31-12-2018	01-01-2018
ფინკა ბანკი	0	29879
საქართველოს ბანკი	3323.08	40000
ბაზის ბანკი	122248.45	0
სულ:	125,572	69,879

მოკლევადიანი საბანკო სესხი არ არის უზრუნველყოფილი ორგანიზაციის აქტივით.

საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს წლიურ 12,8%--14,4%

13. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები:

	31-12-2018	01-01-2018
სავაჭრო ვალდებულებები	612791	286909

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

სავაჭრო ვალდებულებები დაკავშირებული მხარისადმი (შენიშვნა 15)	240797	194399
მოღებული ავანსი	248	0
გადასახდელი ხელფასი	20175	16120
სულ:	874,011	497,428

14. საგადასახადო ვალდებულება

	31-12-2018	01-01-2018
სამემოსავლო გადასახადები	5952	7541
დღგ	44899	36809
სულ:	50,851	44,351

15. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები.

15.1 ერთი დამფუძნებლის ქვეშ მყოფ საწარმოებთან განხორციელებული სავაჭრო ოპერაციები.

საქონლის შეძენა	1,752,332 ლ
-----------------	-------------

მომსახურების მიწოდება	1600 ლ
-----------------------	--------

დაკავშირებულ მხარეებთან განხორციელებული ოპერაციების დაუფარავი ნაშთები:

	31-12-2018	01-01-2018
ვალდებულება დაკავშირებული მხარის მიმართ	240797	194399
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარის მიმართ	0	0

15.2 დაკავშირებულ მხარეებზე გაცემული სესხები

ერთი დამფუძნებლის ქვეშ მყოფ საწარმოებზე გაცემული სესხების დაუფარავი ნაშთები

საწყისი ნაშთი:

გაცემული სესხი	100000
დარიცხული პროცენტი	44
პერიოდის განმავლობაში გაცემული სესხები	200000
პერიოდის განმავლობაში დარიცხული პროცენტი	29502
სულ პერიოდის ბოლოს:	329546

შპს ch.ch.sh ფინანსური ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება

შრომითი ანაზღაურება	31500
---------------------	-------

16. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება .

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია მფლობელის მიერ 2019 წლის 30 სექტემბერს.