

შპს ვარდების რევოლუციის პარკი

ს/6 200217684

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	3 827	4 024
საეაჭრო მოთხოვნები	4 593	5 723
მარაგები	3 116	1 007
- სხვა	3 116	1 007
სხვა მიმდინარე აქტივები	122 242	122 242
ძირითადი საშუალებები	2 124 662	2 261 685
სულ აქტივები	2 258 440	2 394 681
ვალდებულებები		
საეაჭრო ვალდებულებები	12 106	7 665
საგადასახადო ვალდებულებები	402	1 398
სხვა ვალდებულებები	44 896	4 560
სულ ვალდებულებები	57 404	13 623
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	6 678 750	6 678 750
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(4 477 714)	(4 297 692)
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 201 036	2 381 058
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2 258 440	2 394 681

დირექტორი



(Handwritten signature)

თენგიზ ჩუბინიძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	197 274
მომსახურებიდან	197 274

გახარჯული სასაქონლო მატერიალური მარაგები(მიმდინარე რემონტი)	5 513
საწყისი მარაგები	1 007
მარაგების შესყიდვა	7 622
საბოლოო მარაგები	3 116

დასაქმებულთა ანაზღაურება	173 741
ცვეთა და ამორტიზაცია	137 701
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	60 341
სულ საოპერაციო ხარჯები	377 296

საოპერაციო მოგება/ზარალი	(180 022)
--------------------------	-----------

მოგების გადასახადი	-
მოგება/(ზარალი)	(180 022)

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2 381 058
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(180 022)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 201 036

დირექტორი



(Handwritten signature)

თენგიზ ჩუბინიძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(197)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(197)
სავალუტო კურსის ეფექტი	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	4 024
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	3 827

დირექტორი



[Handwritten signature]

თენგიზ ჩუბინიძე

შპს ვარდების რევოლუციის პარკი

ს/ნ 200217684

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	3 827	4 024
სავაჭრო მოთხოვნები	4 593	5 723
მარაგები	3 116	1 007
- სხვა	3 116	1 007
სხვა მიმდინარე აქტივები	122 242	122 242
ძირითადი საშუალებები	2 124 662	2 261 685
სულ აქტივები	2 258 440	2 394 681
ვალდებულებები		
სავაჭრო ვალდებულებები	12 106	7 665
საგადასახადო ვალდებულებები	402	1 398
სხვა ვალდებულებები	44 896	4 560
სულ ვალდებულებები	57 404	13 623
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	6 678 750	6 678 750
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(4 477 714)	(4 297 692)
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 201 036	2 381 058
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2 258 440	2 394 681

დირექტორი

თენგიზ ჩუბინიძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	197 274
მომსახურებიდან	197 274

გახარჯული სასაქონლო მატერიალური მარაგები(მიმდინარე რემონტი)	5 513
საწყისი მარაგები	1 007
მარაგების შესყიდვა	7 622
საბოლოო მარაგები	3 116

დასაქმებულთა ანაზღაურება	173 741
ცვეთა და ამორტიზაცია	137 701
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	60 341
სულ საოპერაციო ხარჯები	377 296

საოპერაციო მოგება/ზარალი	(180 022)
--------------------------	-----------

მოგების გადასახადი	-
მოგება/(ზარალი)	(180 022)

კაპიტალი საწყისი წაშთი (პერიოდის საწყისი წაშთი)	2 381 058
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(180 022)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 201 036

დირექტორი

თენგიზ ჩუბინიძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(197)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(197)
სავალუტო კურსის ეფექტი	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	4 024
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	3 827

დირექტორი

თენგიზ ჩუბინიძე

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს ვარდების რევოლუციის პარკი დაფუძნდა 2007 წლის 9 იანვარს.

დამფუძნებელი ქ. თბილისის მერია - 100%

ხელმძღვანელი თენგიზ ჩუბინიძე

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა გასართობი პარკების და თემატური პარკების საქმიანობები, ასევე საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავება და მართვა.

საწარმოში 2018 წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 20 კაცი.

საწარმო 2009 წლის 18 მარტს ქ. თბილისის მთავრობასა და შპს რეალ პარკს შორის გაფორმებული ხელშეკრულების საფუძველზე პირდაპირი განკარგვის წესით 10 წლის ვადით მართვის უფლებით გადაეცა შპს "რეალ პარკს", რომელიც ახორციელებს ინვესტიციებს შპს "ვარდების რევოლუციის პარკში".

2011 წელს ქ.თბილისის მთავრობის დადგენილებით შპს რეალ-პარკს დაუდასტურდა 430568 ლარის ინვესტიციის განხორციელება, ხოლო 2013 წელს 140196 ლარის ინვესტიციის განხორციელება.

2018 წლის თებერვალში ლევან სამხარაულის სახელობის სასამართლო ექსპერტიზის ეროვნული ბიუროს დასკვნის თანახმად, შპს რეალ პარკმა 2017 წლის 20 ნოემბრის მდგომარეობით კიდევ განახორციელა 395463 ლარის ინვესტიცია საწარმოში, რომელზეც ჯერ არ არის მიღებული ქ. თბილისის მთავრობის დადგენილება.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე.

1) სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

2) ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, კერძოდ:

მანქანა-დანადგარები (ატრაქციონები) 20%

ოფისის აღჭურვილობა 20%

ავეჯი და სხვა ინვენტარი 20%

შენობა-ნაგებობები 5%

მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	დაუმთავრ ებელი მშენებლობ ა	ატრაქციონ ები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილო ბა	სულ
31 დეკემბერი 2017	326 145	1 346 288	238 816	335 560	14 876	2 261 685
შემოსვლა					678	678
ცვეთა და გაუფასურება		67 314		67 112	3 275	137 701
გასვლა						-
31 დეკემბერი 2018	326 145	1 278 973	238 816	268 448	12 280	2 124 662

3) სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სარემონტო და დამხმარე მასალები. გახარჯული მასალის ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით შესრულებული სამუშაოს აქტის საფუძველზე.

	სარემონტო და დამხმარე მასალები
31 დეკემბერი 2017	1 008
შემოსვლა	7 622
გახარჯვა	5 513
31 დეკემბერი 2018	3 116

სხვა მიმდინარე აქტივებში კომპანიას აღრიცხული აქვს პარკის ტერიტორიაზე განხორციელებული გამწვანების სამუშაოები, რომელიც 2018 წლის ბოლოს შეადგენს 122242 ლარს.

4) კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

კომპანია მის საკუთრებაში არსებულ არასაცხოვრებელ ფართს ხელსეკრულების საფუძველზე იჯარით გასცემს სხვადასხვა კომპანიებზე. დებიტორული დავალიანება შედგება ამ კომპანიების მიერ ასანაზღაურებელი საიჯარო ქირისგან.

5) კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა. ვადაგადაცილებულ სავაჭრო ვალდებულებას ადგილი არ აქვს და კომპანიას არ ყავს მსხვილი კრედიტორი.

6) კომპანიის სალაროში და ბანკში მიმდინარე სავაჭრო და სახელფასო დავალიანებების დასაფარად საჭიროების შემთხვევაში შპს "რეალ პარკს" შეაქვს თანხა, რომელიც ფინანსურ ანგარიშგებაში აღრიცხულია როგორც ვალდებულება მეკავშირე საწარმოს ("რეალ პარკის") მიმართ. 2018 წლის დასაწყისში ამ ვალდებულების ნაშთი იყო 4560 ლარი, ხოლო 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არის 44896 ლარი.

7) საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და დაუფარავ ზარალს. საწესდებო კაპიტალშია გაერთიანებული "რეალ პარკის" მიერ კომპანიაში განხორციელებული ინვესტიცია.

საწესდებო კაპიტალი	6107986
პირველი ინვესტიცია	570764
სულ	6678750

8) შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. საწარმოს ძირითად შემოსავალს წარმოადგენს ატრაქციონებიდან მიღებული შემოსავალი, ასევე არასაცხოვრებელი ფართის გაქირავებით მიღებული შემოსავალი.

კომპანიის მიმდინარე ხარჯები აღირიცხება ხარჯის გაწევის მომენტში და კლასიფიცირდება მათი შინაარსის მიხედვით. 2018 წლის საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯებია:

ლარი	
კომუნალური ხარჯი	23654,69
საკანცელარიო ხარჯი	273,46
მიწის და სხვა ქონების გადასახადი	21391,32
კომუნიკაციის ხარჯი	1194,99
დაცვის მომსახურება	884,22
ინსპექტირების ხარჯი	1100
კომპიუტერის ხარჯი	481,39
სამეურნეო ხარჯი	1845,44
საბანკო ხარჯი	344,11
ბუღალტრული მომსახურება	9000
რემონტის ხარჯი	171,38

სულ	60341
-----	-------