

ფინანსური ანგარიშგება შპს ანდამატი ს.კ 233646463

#1ფორმა.ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1,136	1,148
საეკსპლუატაციო მოთხოვნები	13,824	1,749
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	10,318	7,703
- შპს პროდუქცია		
- სხვა		
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები	41,175	20,934
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	2,478,632	2,539,085
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	2,645,085	2,570,619
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
საეკსპლუატაციო ვალდებულებები	26,069	13,500
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	25,825	11,975
საგადასახადო ვალდებულებები	6,823	118
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		479,622
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	58,717	505,215
საკუთარი კაპიტალი		



სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2,586,368	2,065,404
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	2,586,368	2,065,404
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,645,085	2,570,619

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	
საქონლის გაყიდვიდან	-
მომსახურების გაწევიდან	231,103
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	
სხვა	5,050

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	
საწყისი მარაგები	(7,703)
მარაგების შესყიდვა	89,584
გადამუშავების დანახარჯები	
საბოლოო მარაგები	10,318
საერთო მოგება	328,357

სხვა შემოსავალი	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(93,526)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(70,678)
საპროცენტო შემოსავალი:	5,772
საპროცენტო ხარჯი :	-40353
იჯარის ხარჯი	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(125,935)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(324,710)

საოპერაციო მოგება	3,647
-------------------	-------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	
ფინანსური აქტივები	
მარაგები	

სხვა არაფინანსური აქტივები	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	
მიღებული დივიდენდები	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	3,647
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	3,647

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	
სხვა	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	3,647

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2,065,404
ახალი აქტივების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	520,964
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2,586,368

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	555,120
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(39,941)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(520,963)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(5,684)
სავალუტო კურსის ეფექტი	5,772
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,148
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	1,136

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები

- ინფორმაცია „კომპანიის“ შესახებ შპს „ანდამატი“ (შემდგომში „კომპანია“) არის საქართველოში დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „კომპანიის“ ოფიციალური იურიდიული მისამართია ლანჩხუთის რაიონი დაბა გრიგოლეთი
- „კომპანიის“ ძირითადი საქმიანობაა სასტუმრო(განთავსებული რესტორანით) მომსახურება/ „კომპანია“ შედგება ერთი საოპერაციო სეგმენტისგან. „კომპანიის“ საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (შემდგომში „მსს ფასს“) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის საფუძველზე. „კომპანიის“ დამფუძნებლები 2018 წლს ნოემბრამდე იყვნენ ვალრიან სარიშვილ 50,15%. თეიმურაზ სარიშვილ 34,85 % და თურქულ ფორმა „კოლ ინშაათ სანაი ვეთოჯრდ ლმიტედ შერკატ“. 2018 წლს ნოემბერში თურქულ კომპანიის წილ 15% შესყიდულ იქნა დვით სარიშვილ მიერ ანგარიშგება მომზადებულია „მსს ფასს“ შესაბამისად, პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში და დამრგვალებულია ათასამდე, თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.
- შემოსავალი** ამონაგები არის შემოსავალი, რომელიც წარმოიქმნება საწარმოს ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში და ცნობილია სხვადასხვა სახელწოდებით, მაგალითად: ამონაგები სასტუმროს მომსახურებიდან. ამონაგები რესტორანის მომსახურებიდან.
- (ბ) შემოსულობა გულისხმობს სხვა მუხლებს, რომლებიც აკმაყოფილებს შემოსავლის განმარტებას, მაგრამ არ წარმოადგენს ამონაგებს. როდესაც საწარმო სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარებს შემოსულობებს, ისინი, როგორც წესი, განცალკევებულ მუხლებად აისახება,
- კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება, ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ინფორმაციის გარდა, მოამზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე. დარიცხვის მეთოდის თანახმად, სადარიცხო ერთეული აქტივად, ვალდებულებად, საკუთარ კაპიტალად, შემოსავლად ან ხარჯად უნდა აღიარდეს იმ მომენტში, როდესაც იგი დააკმაყოფილებს შესაბამის განმარტებასა და აღიარების კრიტერიუმებს
- უცხოური ვალუტა „კომპანიის“ სამუშაო ვალუტაა ლარი, რადგანაც ეს არის იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც „კომპანია“ ეწევა საქმიანობას. უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციების თავდაპირველ აღრიცხვას „კომპანია“ აწარმოებს ოპერაციის თარიღისთვის დადგენილი ფუნქციონალური ვალუტის კურსის შესაბამისად. უცხოურ ვალუტებში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის სპოტ გაცვლითი კურსის შესაბამისად. სხვაობების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და პირვანდელი ღირებულებით ასახული არაფულადი მუხლები გადაყვანილია თავდაპირველი ოპერაციების თარიღებისათვის მოქმედი სავალუტო კურსების შესაბამისად.
- სადარიცხო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები (ბ) ძირითადი საშუალებები (ი) აღიარება და შეფასება ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებით, საიდანაც გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა და/ან გაუფასურების შედეგად დარიცხული ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. ასეთი ხარჯები მოიცავს ძირითადი საშუალების ნაწილის შეცვლის ხარჯებს.

8. ძირითადი საშუალებები მიწის ცვეთა არ ხდება. სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაა: შენობა-ნაგებობები 30 წლამდე მანქანები და მოწყობილობები 10-15 წლამდე საოფისე აღჭურვილობა და ინვენტარი 5-15 წლამდე ავტოსატრანსპორტო საშუალებები 5-10 წლამდე.
9. ცალკე შეძენილი არამატერიალური აქტივები თავდაპირველი აღიარებისას ფასდება თვითღირებულებით, რასაც აკლდება დარიცხული ამორტიზაცია და გაუფასურებით გამოწვეული დანაკარგები, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.. არამატერიალური აქტივების სასარგებლო გამოყენების ვადაა 10 წელი.
10. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო-მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე წარმოების და დამუშავების ხარჯს, წარმოების თვითღირებულებას და სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდებარეობამდე და მდგომარეობამდე მისაყვანად. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივ სამეურნეო პროცესში სავარაუდო გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულების მიახლოებითი ხარჯებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯების გამოკლებით
11. „კომპანია“ ფინანსური აქტივებს ან ფინანსური ვალდებულებებს აღიარებს თავდაპირველი რეალური ღირებულებით, რომელიც, ჩვეულებრივ, წარმოადგენს ოპერაციის (გარიგების) ფასს
12. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთებს და საბანკო ანაბრებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.
13. „კომპანია“ ს.ს ხალიკ ბანკიდან აღებული ჰქონდა გრძელვადიანი სესხი.რომლის მთლიანი დაფარვის ვადა იყო 25.10.2022 წელი,კომპანიის ერთ-ერთი დამფუძნებლის მიერ 2018 წლის ივლისში შემოტანილ იქნა საბანკო ანგარიშზე სესხის მთლიანად დასაფარვად 520963,3 ლარი.აღნიშნული თანხით დაფარულ იქნა სესხი მთლიანად და გაზრდილ იქნა კომპანიის საწესდებო კაპიტალი.
- 14.

შპს „ანდამატის“.

დირექტორი

თ.სარიშვილი