

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შპს „სერვის გრუპ“
ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

სარჩევი

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.....	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	31.12.2018
ამონაგები	3	1 158 122
თვითღირებულება		(677 981)
საერთო მოგება		480 141
სხვა შემოსავლები	4	11 716
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(570 219)
მიწოდების დანახარჯები		(3 200)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	6	(3 666)
სხვა ხარჯები		-
საოპერაციო მოგება		(85 228)
ფინანსური შემოსავალი		-
ფინანსური ხარჯი	7	(283 907)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		(283 907)
მოგება დაბეგვრამდე		(369 134)
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		(369 134)
სხვა სრული შემოსავალი:		
შემოსულობა მიწისა და შენობების		
გადაფასებიდან,		
გადასახადების გამოკლებით		-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(369 134)

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

დავით მაღლაკელიძე

შპს „სერვის გრუპ“

(თანხები მოცემულია ლარში)

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	31.12.2018
ამონაგები	3	1 158 122
თვითღირებულება		(677 981)
საერთო მოგება		480 141
სხვა შემოსავლები	4	11 716
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(570 219)
მიწოდების დანახარჯები		(3 200)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	6	(3 666)
სხვა ხარჯები		-
საოპერაციო მოგება		(85 228)
ფინანსური შემოსავალი		-
ფინანსური ხარჯი	7	(283 907)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		(283 907)
მოგება დაბეგვრამდე		(369 134)
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		(369 134)
სხვა სრული შემოსავალი:		
შემოსულობა მიწისა და შენობების		
გადაფასებიდან,		
გადასახადების გამოკლებით		-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(369 134)

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



დ. ვით მალლაკელიძე

6 - 14 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით**

		31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	1 566 522	1 288 290
საინვესტიციო ქონება		-	-
ბიოლოგიური აქტივი		-	-
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		-	-
		1 566 522	1 288 290
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	9	54 301	19 490
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	10	74 152	218 058
მარაგები	11	69 369	60 626
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		-	-
		197 822	298 173
მთლიანი აქტივები		1 764 344	1 586 464
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		(632 129)	(262 996)
გადაფასების რეზერვი		-	-
		(632 129)	(262 996)
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	12	1 882 570	1 623 698
ანარიცხები		-	-
გადავადებული შემოსავალი		-	-
		1 882 570	1 623 698
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		-	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	111 191	24 290
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
გადასახდელი პროცენტი		402 712	201 472
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
		513 903	225 762
მთლიანი ვალდებულებები		2 396 473	1 849 460
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1 764 344	1 586 464

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია
2019 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

დავით მაღლაკელიძე

6 - 14 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები	8	1 566 522	1 288 290
ძირითადი საშუალებები		-	-
საინვესტიციო ქონება		-	-
ბიოლოგიური აქტივი		-	-
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		-	-
		1 566 522	1 288 290
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	9	54 301	19 490
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	10	74 152	218 058
მარაგები	11	69 369	60 626
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		-	-
		197 822	298 173
		1 764 344	1 586 464
მთლიანი აქტივები			
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		(632 129)	(262 996)
გადაფასების რეზერვი		-	-
		(632 129)	(262 996)
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები	12	1 882 570	1 623 698
გრძელვადიანი სესხები		-	-
ანარიცხები		-	-
გადავადებული შემოსავალი		-	-
		1 882 570	1 623 698
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		-	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი	13	111 191	24 290
ვალდებულებები		-	-
საგადასახადო ვალდებულებები		402 712	201 472
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
		513 903	225 762
		2 396 473	1 849 460
მთლიანი ვალდებულებები		1 764 344	1 586 464
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები			

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია
2019 წლის 26 სექტემბრის შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

6 - 14 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია



შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 01 იანვარი	(262 996)	(262 996)
წმინდა მოგება	(369 133)	(369 133)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	(369 133)	(369 133)
გაცემული დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
2018 წლის 31 დეკემბერი	(632 129)	(632 129)

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

დავით მაღლაკელიძე

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 01 იანვარი	(262 996)	(262 996)
წმინდა მოგება	(369 133)	(369 133)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	(369 133)	(369 133)
გაცემული დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
2018 წლის 31 დეკემბერი	(632 129)	(632 129)

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2019 წლის 26 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



დავით მალაქელიძე

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შესავალი

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს „სერვის გრუპ“ (შემდგომში – კომპანია) დაფუძნდა 2016 წლის 25 მაისს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიულ–სამართლებრივი ფორმა არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (შპს). კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, გლდანი-ნამალაძევის რაიონი, მუხიანი, 2 მ/რ, კორპუსი 10 ბინა 12. 2018 წლის 31 დეკემბრისა და 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით კომპანიის კაპიტალის 50% წილის მფლობელია ბესიკ ხოკრაშვილი (პ.ნ 01002002626) 25 % წილის მფლობელია მედიკო ნადირაშვილი (პ.ნ 01005008038) და 25 % წილის მფლობელია ეთერი ახალბედაშვილი (პ.ნ 01019017298)

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს რესტორორნები და საკვებით მობილური მომსახურების საქმიანობები.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოადგენილია 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 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 და შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს. კომპანია არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგების.

ფუნქციონირებადი საწარმო

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად

შპს „სერვის გრუპ“

(თანხები მოცემულია ლარში)

საწარმოდ საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

ფული და ფულის ქვივალენტები

ფული და ფულის ქვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით. გაუფასურების რეზერვი იქმნება მაშინ, როდესაც არსებობს საფუძველი, რომ კომპანია ვერ მიიღებს თავდაპირველი შეთანხმებით განსაზღვრულ შესაბამის თანხას.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება შესყიდვის ფასისგან.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე. ხარჯები დაკავშირებული ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილის ან კომპონენტების ჩანაცვლებასთან კაპიტალიზირდება და ჩანაცვლებული ნაწილი ჩამოიწერება.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ცვეთა

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით, რათა მოხდეს მათი შესყიდვის ხარჯის გადანაწილება მათი სასარგებლო ვადის განმავლობაში.

სასარგებლო გამოყენების ვადა (წელი)

ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	5
შენობა	30
მიწა	30
სხვა ინვენტარი	5

ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 1 566 522 ლარს.

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

არამატერიალური აქტივები

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.

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. შემდგომში ფინანსური აქტივების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით.

თითოეული საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება გადაიხედება, რათა მოხდეს განისაზღვროს არსებობს თუ არა მოთხოვნების გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებები. მათი არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. თუ შემდგომ პერიოდში აქტივის გაუფასურების ზარალის თანხა შემცირდა და ამ შემცირების ობიექტურად დაკავშირება შესაძლებელია გაუფასურების აღიარების შემდგომ წარმოშობილ მოვლენასთან, საწარმო აღადგენს წინა პერიოდებში წარმოშობილი გაუფასურების ზარალს გაუფასურების რეზერვის ანგარიშის კორექტირებით, ისე რომ გაუფასურების ზარალის აღდგენის შედეგად ფინანსური აქტივის საბალანსო ღირებულება (გაუფასურების რეზერვის ანგარიშის თანხების გამოკლებით) არ იყოს იმ თანხაზე მეტი, რაც იქნებოდა აქტივის საბალანსო ღირებულება იმ შემთხვევაში, თუ წინა პერიოდებში არ მოხდებოდა გაუფასურების აღიარება. საწარმო გაუფასურების კომპენსირების თანხას დაუყოვნებლივ აღიარებს მოგებაში ან ზარალში.

საწარმო წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას როდესაც:

- (ა) ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების სახელშეკრულებო უფლებებს ვადა გასდის, ან ფულადი სახსრები მთლიანად უკვე მიღებულია;
- (ბ) საწარმო ფინანსური აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს გადასცემს სხვა მხარეს; ან
- (გ) საწარმო, მიუხედავად იმისა, რომ იტოვებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ზოგიერთ მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს, სხვა მხარეს გადასცემს აქტივის კონტროლის ფინანსური ვალდებულებები შედგება აღებული სესხებისა და სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებისაგან.

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და თავდაპირველად აისახება გარიგების ფასით. საბანკო სესხები თავდაპირველად აღირიცხება გარიგების ფასით, გარიგების დანახარჯები

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ფინანსური ვალდებულებები შემდგომში ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით. სასესხო ვალდებულებებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც იგი გაწეულ იქნა და კლასიფიცირდება როგორც ფინანსური ხარჯი. საწარმო ფინანსური ვალდებულების აღიარებას მხოლოდ იმ შემთხვევაში წყვეტს, როდესაც ის შესრულდება, ე.ი. როდესაც ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

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, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა იმ გადასახადებისა, რომლებიც საგადასახადო ორგანოებმა კომპანიას უნდა დაუბრუნოს), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარჯებს და, საერთოდ, 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.

საოპერაციო იჯარა

საოპერაციო იჯარის გადახდები აღირიცხება შესაბამისი პერიოდის საოპერაციო ხარჯებად მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, წრფივი მეთოდით, იჯარის ვადის განმავლობაში.

დივიდენდები

დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა მათი გამოცხადება და დამტკიცება. ნებისმიერი დივიდენდი, გამოცხადებული საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშების დამტკიცებამდე, გამჟღავნდება შემდგომი პერიოდის მოვლენების შენიშვნაში.

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არა-ფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესამაბისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

შენიშვნა 3.

ამონაგები	2018
მომსახურების გაწევა	1,158,122
სულ	1,158,122

შენიშვნა 4.

სხვა შემოსავლები	2018
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	11,716
სულ	11,716

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შენიშვნა 5.

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2018
ცვეთა და ამორტიზაცია	65,934
შრომის ანაზღაურება	233,000
კომუნალური ხარჯები	125,886
საკონსულტაციო ხარჯები	656
საბანკო მომსახურება	8,736
სხვა საერთო ხარჯი	136,007
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	570,219

შენიშვნა 6.

სხვა შემოსულობები/ზარალი

	2018
ვალუტის გაცვლით მიღებული ზარალი	3,665
სულ	3,665

შენიშვნა 7.

ფინანსური ხარჯი

	2018
სესხებზე დარიცხული პროცენტი	283,907
სულ ფინანსური ხარჯები	283,907

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შენიშვნა 8.

ძირითადი საშუალებები

	შენიშვნები	მიწა	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	მანქანა- დანადგარები	1000 ლარზე ნაკლები ღირებულების ძ/ს	სულ
1 იანვარი 2018	1259717		48777	4291	23396	1336181
შემოსვლა	6982	315645	1851	7910	11777	-
გასვლა	-		-	-	-	-
31 დეკემბერი 2018	1266699	315645	50628	12201	35173	1680346
ცვეთა და გაუფასურება						
1 იანვარი 2018	(40610)	-	(5353)	(408)	(1520)	(47891)
პერიოდის ცვეთა	(40762)	(9397)	(8945)	(2069)	(4761)	(65934)
გასვლა			-	-		0.00
31 დეკემბერი 2018	(81372)	(9397)	(14298)	(2477)	(6281)	(113825)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
1 იანვარი 2018	1219107	315645	43424	3883	21876	1603935
31 დეკემბერი 2018	1185327	306248	36330	9724	28892	1566521

შენიშვნა 9.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	31.12.2018
ნაღდი ფული სალაროში	49,055
ფული საბანკო ანგარიშებზე ეროვნულ ვალუტაში	5,246
სულ ფული და ფულის ეკვივალენტები	54,301

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შენიშვნა 10.

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	31 დეკემბერი 2018
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	13,976
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	5047
საგადასახადო აქტივი	55,129
სულ სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	74,152

შენიშვნა 11.

მარაგები

	31 დეკემბერი 2018
საქონელი	23,519
სხვა მარაგი	45,850
სულ მარაგები	69,369

შენიშვნა 12.

გრძელვადიანი სესხი

	სესხის გაცემის თარიღი	დაფარვის თარიღი	საპროცენტო სარგებელი	ვალუტა	31.12.2018	01.01.2018
სს „ხალიკ ბანკი საქართველო“	09.02.2018	09.02.2028	8%	USD	122668	
სს "ხალიკ ბანკი საქართველო"	29.08.2017	25.08.2027	8%	USD	293208	310000

შპს „სერვის გრუპ“
(თანხები მოცემულია ლარში)

შენიშვნა 13.

სავაჭრო ვალდებულებები

	31 დეკემბერი 2018
სავაჭრო ვალდებულებები	66,992
მიღებული ავანსები	44,199
სულ	111,191

შენიშვნა 14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ აღდილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებს.

შენიშვნა 15. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

საანგარიშგებო წლის განმავლობაში უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ხელფასი შეადგენდა 29 975 ლარს.