

შპს “Georgian Bridge Company”

**ფინანსური ანგარიშგება
კონსოლიდირებული**

2018 წლის 31 დეკემბერი

სარჩევი

ფინანსური ანგარიშგება კონსოლიდირებული

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება კონსოლიდირებული	4
სრული შემოსავლის ანგარიშგება კონსოლიდირებული	5
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება კონსოლიდირებული	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება კონსოლიდირებული	7

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. შესავალი	8
2. კომპანიის საოპერაციო გარემო.....	8
3. ძირითადი საშუალებები	9
4. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	10
5. გაცემული სესხები	10
6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	10
7. წინასწარი გადახდები	10
8. ფული და ფულის ექვივალენტები	10
9. კაპიტალი	11
10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	11
11. სესხები	11
12. შემოსავალი	11
13. რელიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	11
14. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	12
15. საოპერაციო ხარჯები	12
16. ფინანსური ხარჯები	12
17. მოგება /(ზარალი) საკუროს სხვაობიდან	12
18. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	12
19. მოგების გადასახადი	13

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ათასი ლარი)

	შენიშვნები	31-დეკ-18	31-დეკ-17
აქტივები			
<i>გრძელვადიანი აქტივები</i>			
ძირითადი საშუალებები	3	1,865	1,324
არამატერიალური აქტივები		1	2
ბიოლოგიური აქტივი		1	
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,867	1,326
<i>მიმდინარე აქტივები</i>			
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	4	122	158
გაცემული სესხები	5		165
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6	972	1,055
წინასწარი გადახდები	7	47	270
ნაღდი ფული და მისი ექვივალენტები	8	114	272
სულ მიმდინარე აქტივები		1,255	1,920
სულ აქტივები		3,122	3,246
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	9	1	1
გაუნაწილებელი მოგება	9	961	849
სულ კაპიტალი		962	850
<i>ვალდებულებები</i>			
<i>გრძელვადიანი ვალდებულებები</i>			
ფინანსური ლიზინგი		30	160
გრძელვადიანი სესხი	11	627	
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		657	160
<i>მიმდინარე ვალდებულებები</i>			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	10	835	765
მიღებული ავანსები		62	675
ფინანსური ლიზინგის ვალდებულება		246	292
მოკლევადიანი სესხი	11	350	500
მიმდინარე მოგების გადასახადი		10	4
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1,503	2,236
სულ ვალდებულებები		2,160	2,396
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		3,122	3,246

ხელმძღვანელობის სახელით:

დირექტორი



ფინანსური მენეჯერი

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ათასი ლარი)

	შენიშვნები	2018	2017
შემოსავალი	12	10,501	9,653
გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	13	(8,210)	(7,475)
საერთო მოგება		2,291	2,178
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	14	(1,637)	(1,406)
საოპერაციო ხარჯები	15	(72)	(248)
სხვა საოპერაციო ხარჯები		-	-
საოპერაციო მოგება		582	524
ფინანსური ხარჯი	16	(223)	(126)
მოგება/(ზარალი) საკუროს სხვაობიდან	17	(58)	(25)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	18	108	595
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		409	968
მოგების გადასახადი	19	(15)	(26)
გადავადებული მოგების შემოსავალი	19	-	-
წლის წმინდა მოგება/(ზარალი)		394	942

ხელმძღვანელობის სახელით:

დირექტორი



ფინანსური მენეჯერი

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ათასი ლარი)

	შენიშვნები	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
31 დეკემბერი, 2016		1	501	502
წლის მოგება		-	942	942
გადახდილი დივიდენდი	9	-	(594)	(594)
31 დეკემბერი, 2017		1	849	850
წლის მოგება		-	394	394
გადახდილი დივიდენდი	9	-	(282)	(282)
31 დეკემბერი, 2018		1	961	962

ხელმძღვანელობის სახელით:

დირექტორი



ფინანსური მენეჯერი

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ათასი ლარი)

	შენიშვნა ბი	2018	2017
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან მოგება გადასახადამდე		409	968
ცვეთა და ამორტიზაცია	3	249	292
ფინანსური შემოსავალი		(-10)	(15)
ზარალი/(მოგება)ძირითადი საშუალებების გაყიდვიდან			22
(მოგება)/ზარალი სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	17	58	25
მოთხოვნების აღდგენა	6	(115)	(132)
გადასახდელი ხელფასების ჩამოწერა			375
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან კაპიტალში ცვლილებებამდე		591	1,535
შემცირება/(ზრდა) სასაქონლო მატერიალური ფასეულობაში	4	36	57
შემცირება/(ზრდა) სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში	6	-157	273
(ზრდა)/შემცირება წინასწარ გადახდებში	7	223	(77)
(შემცირება)/ზრდა სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში	10	111	(596)
ზრდა/(შემცირება) ფინანსური ლიზინგის ვალდებულებებში		(176)	202
(შემცირება)/ზრდა მიღებულ ავანსებში		(613)	(447)
ფულადი სახსრები ოპერაციებიდან		329	947
გადახდილი პროცენტი		(87)	(182)
გადახდილი მოგება		(9)	
წმინდა ფულის შემოსვლა/(გასვლა) საოპერაციო საქმიანობიდან		233	765
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
ძირითადი საშუალებების შეძენა	6	(869)	(623)
არამატერიალური აქტივების შეძენა		-	-
შემოსავლები გაცემული სესხიდან		234	
შემოსავალი ძირითადი საშუალებების გაყიდვიდან		99	104
წმინდა ფული (გამოყენებული)/მოპოვებული საინვესტიციო საქმიანობიდან		(536)	(519)
ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან			
სესხის გაცემა		(50)	(150)
აღებული სესხი	11	1,681	880
გადახდილი სესხი	11	(1,204)	(380)
გადახდილი დივიდენდი	9	(282)	(594)
წმინდა ფული (გამოყენებული)/მიღებული ფინანსური საქმიანობიდან		145	(234)
წმინდა ფულის ზრდა		(158)	(12)
ფული და ფული ექვივალენტები წლის დასაწყისში	8	272	260
ფული და ფული ექვივალენტები წლის ბოლოს		114	272

ხელმძღვანელობის სახელით:

დირექტორი



ფინანსური მენეჯერი

(ათასი ლარი)

1. შესავალი

კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს Georgian Bridge Company (შემდეგში „კომპანია“) დაარსდა და საგადასახადო ორგანოში დარეგისტრირდა 2008 წლის 18 ივნისს. დაარსების მომენტისთვის 100% წილის მფლობელი თამაზ ფაჩულია(0109005542). 2012 წლის 01 იანვარს საწესდებო კაპიტალში მოხდა ცვლილებები გადანაწილდა წილები მლობელებზე: თამაზ ფაჩულია(01009005542)-51%, მიხეილ ფაჩულია (01008046582)-25%, გივი გვარამია(62004024864)-24%. 2012 წლის 01 იანვრით დათარიღებული კომპანიის წესდების და სარეგისტრაციო ამონაწერის მიხედვით საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრა 900 ლარით.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საავტომობილო და სატრანსპორტო ხიდებისა და სხვა ხელოვნური ნაგებობების მშენებლობა.

კომპანია რეგისტრირებულია შემდეგ მისამართზე: საქართველო, თბილისი, ვაჟა-ფშაველას მემორიალური კორპუსი 9 ბინა 18..

2. კომპანიის საოპერაციო გარემო

საქართველო ავლენს ზრდადი ბაზრის გარკვეულ მახასიათებლებს, რომელიც შეიცავს ვალუტის არსებობას, რომლის კონვერტაციაც ვერ ხდება თავისუფლად სხვა ქვეყნების უმრავლესობაში, შედარებით მაღალი ინფლაცია და ძლიერი ეკონომიკური ზრდა.

საქართველოს საგადასახადო, სავალუტო და საბაჟო კანონმდებლობა ექვემდებარება განსხვავებულ ინტერპრეტაციებს და ხშირ ცვლილებებს. ამასთანავე საქართველოში მოქმედი კომპანიები დგანან არაერთი გამოწვევის წინაშე, რომელიც გამოწვეულია გაკოტრების კანონების განვითარების საჭიროებით, გირავნობის რეგისტრაციის და აღსრულების ფორმალური პროცედურების არარსებობით და სხვა სამართლებრივი და ფისკალური დაბრკოლებებით. საქართველოს მომავალი ეკონომიკური მიმართულება მნიშვნელოვნად დამოკიდებულია, როგორც მისი მთავრობის მიერ გატარებული ეკონომიკური, ფინანსური და მონეტარული პოლიტიკაზე, ასევე სამართლებრივ, მარეგულირებელ და პოლიტიკური გარემოზე.

მენეჯმენტს არ შეუძლია სანდოდ შეაფასოს ფინანსური ბაზრის ლიკვიდურობის შემცირების და სავალუტო ბაზრის გაზრდილი არასტაბილურობის გავლენა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე. მენეჯმენტი მიიჩნევს, რომ ისინი იღებენ ყველა საჭირო ზომას, რომ ხელი შეუწყოს კომპანიის მდგრადობას და განვითარებას არსებულ პირობებში.

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ათასი ლარი)

3. ძირითადი საშუალებები

	მიწა	შენობა-ნაგებობები	მანქანა დანადგარები	სამშენებლო ინვენტარი	ავტო და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
ღირებულება							
ბალანსი 31 დეკემბერი 2016	-	-	525	543	147	629	1844
შეძენა	79	57	384	71	22	10	623
გაყიდვა	-	-	-	-	-	(136)	(136)
ბალანსი 31 დეკემბერი 2017	79	57	909	614	169	503	2,331
შეძენა	-	841	-	20	8	-	869
გაყიდვა	-	-	(99)	-	-	-	(99)
ბალანსი 31 დეკემბერი 2018	79	898	810	634	177	503	3,101
დაგროვილი ცვეთა							
ბალანსი 31 დეკემბერი 2016	-	-	(56)	(361)	(94)	(229)	(740)
ცვეთის ხარჯი	-	(2)	(86)	(116)	(20)	(68)	(292)
გაყიდვა	-	-	-	-	-	25	25
ბალანსი 31 დეკემბერი 2017	-	(2)	(142)	(477)	(114)	(272)	(1007)
ცვეთის ხარჯი	-	(25)	(137)	(25)	(17)	(45)	(249)
გაყიდვა	-	-	20	-	-	-	20
ბალანსი 31 დეკემბერი 2018	-	(27)	(259)	(502)	(131)	(317)	(1,236)
31 დეკემბერი 2016	-	-	469	182	53	400	1004
31 დეკემბერი 2017	79	55	767	132	55	231	1,324
31 დეკემბერი 2018	79	871	551	132	46	186	1,865

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ათასი ლარი)

4. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	დეკემბერი 31, 2018	დეკემბერი 31, 2017
სამშენებლო ინსტრუმენტები	122	158
სულ სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	122	158

5. გაცემული სესხები

მსესხებელი	ხელშეკრულების თარიღი	ვალუტა	საპროცენტო განაკვეთი	მოქმედების ვადა	31-დეკ-18	31-დეკ-17
თამაზ ფაჩულია	2/22/2017	GEL	23.3%	3/23/2018	-	165
სულ გაცემული სესხები					-	165

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	დეკემბერი 31, 2018	დეკემბერი 31, 2017
სავაჭრო მოთხოვნები	966	1,122
გაუფასურების ზარალის რეზერვი	-	(115)
ნეტო სავაჭრო მოთხოვნები	966	1,007
მისაღები პროცენტი	-	14
სხვა სავაჭრო მოთხოვნები	6	34
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	972	1,055

პერიოდის განმავლობაში გაუფასურების რეზერვის ცვლილება:

გაუფასურების რეზერვი	დეკემბერი 31, 2018	დეკემბერი 31, 2016
გაუფასურების რეზერვი, პერიოდის დასაწყისში	(115)	(158)
წლის რეზერვი	-	(89)
წლის აღდგენა	115	132
გაუფასურების რეზერვი პერიოდის ბოლოს	-	(115)

7. წინასწარი გადახდები

წინასწარი გადახდები	დეკემბერი 31, 2018	დეკემბერი 31, 2017
გადახდილი ავანსები	47	221
გადახდილი ხელფასები	-	49
სულ წინასწარი გადახდები	47	270

8. ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები	დეკემბერი 31, 2018	დეკემბერი 31, 2016
ფული სალაროში	83	139

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ათასი ლარი)

ფული ბანკში	31	133
სულ ფული და ფულის ექვივალენტები	114	272

9. კაპიტალი

2012 წლის 02 მაისით დათარიღებული კომპანიის წესდების და სარეგისტრაციო დოკუმენტების მიხედვით, კაპიტალი განსაზღვრული იყო 10 ათასი ლარით.

2017/18 წლების განმავლობაში კომპანიას გამოუცხადა და გასცა შემდეგი დივიდენდები:

გადასახდელი დივიდენდები	დეკემბერი 31, 2018	დეკემბერი 31, 2017
გადასახდელი დივიდენდები, 1 იანვარი	-	-
წლის განმავლობაში გამოცხადებული დივიდენდები	282	594
წლის განმავლობაში გადახდილი დივიდენდები	(282)	(594)
სულ გადასახდელი დივიდენდები	-	-

10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	დეკემბერი 31, 2017	დეკემბერი 31, 2017
სავაჭრო გადასახადები	580	656
გადასახდელი ხელფასები	67	40
გადასახდელი გადასახადები	188	46
გადავადებული შემოსაადი	-	23
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	835	765

11. სესხები

სესხები	დეკემბერი 31, 2018	დეკემბერი 31, 2017
მოკლევადიანი ბანკის სესხი ლარში	350	500
გრძელვადიანი იპოთეკური სესხი დოლარში	627	
სულ სესხები	977	500

12. შემოსავალი

შემოსავალი	2017	2016
შემოსავალი	10,501	9,693
ფასდათმობა	-	(40)
სულ შემოსავალი	10,501	9,653

13. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

გასაყიდი პროდუქციის თვითღირებულება	2018	2017
მასალები	4,693	3,528
ქვეკონტრაქტორები	2,247	3,014
ხელფასი	791	393
საწვავი	313	337

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ათასი ლარი)

ცვთა	166	203
სულ გასაყიდი პროდუქციის თვითღირებულება	8,210	7,475

14. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2018	2017
ხელფასის ხარჯი	1,248	998
ქველმოქმედების ხარჯი	6	86
იჯარის ხარჯი	66	70
ცვთის ხარჯი	84	69
დაზღვევის ხარჯი	36	33
კომუნალურის ხარჯი	23	19
ქონების გადასახადის ხარჯი	17	8
მივლინების ხარჯი	4	4
სხვა ხარჯი	153	119
სულ ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	1,637	1,406

ზოგადი ადმინისტრაციული ხარჯების მნიშვნელოვან ნაწილს შეადგენს ხელფასის ხარჯი.

15. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები	2018	2017
სერვისის ხარჯი		146
რემონტის და ექსპლუატაციის ხარჯი	72	102
სულ საოპერაციო ხარჯები	72	248

16. ფინანსური ხარჯები

ფინანსური ხარჯები	2018	2017
ფინანსური იჯარის ხარჯი	80	67
გარანტიის ხარჯი	31	28
ბანკის საკომისიო	32	12
საპროცენტო ხარჯი	43	2
სხვა ფინანსური ხარჯი	37	17
სულ ფინანსური ხარჯი	223	126

17. მოგება /(ზარალი) საკურსო სხვაობიდან

კომპანიის (ზარალი)/მოგება საკურსო სხვაობიდან შედგება არარეალიზებული გაცვლითი კურსისგან და წარმოადგენს 58 ათასი ლარის ზარალს 2018 წელს.

18. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	2018	2017
ჩამოწერილი გასაცემი ხელფასები	-	375
სავაჭრო მოთხოვნების რეზერვის აღდგენა	101	132
ძირითადი საშუალების რეალიზაცია	(22)	88
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	29	-
სულ სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	108	595

შპს "GEORGIAN BRIDGE COMPANY"
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ათასი ლარი)

19. მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი	2018	2017
მიმდინარე გადასახადი	15	26
გადავადებული მოგების შემოსავალი	-	-
სულ მოგების გადასახადი	15	26