

შპს „დისკავერი“, ს/კ 202187061

2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება

შინაარსი

1. ფორმა N 1 - ფინანსური მდგომარეობა - ბალანსი	2
2. ფორმა N 2 - საქმიანობის შედეგები - მოგება და ზარალის ანგარიშგება	3
3. ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	5

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	182 122	430 973
სავაჭრო მოთხოვნები	4 728 723	2 558 427
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები		
- მზა პროდუქცია		
- სხვა		
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	109 678	122 832
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	5 020 523	3 112 232

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	671 599	436 399
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	671 599	436 399

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2 200	2 200
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	4 346 724	2 673 633
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	4 348 924	2 675 833
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	5 020 523	3 112 232

შპს დისქავერი"ს დირექტორი



ირინა სერგეევა

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	3 006 170
საქონლის გაყიდვიდან	
მომსახურების გაწევიდან	3 006 170
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	
სხვა	

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	
საწყისი მარაგები	
მარაგების შესყიდვა	
გადამუშავების დანახარჯები	
საბოლოო მარაგები	
საერთო მოგება	3 006 170

სხვა შემოსავალი	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	473 550
ცვეთა და ამორტიზაცია	15 315
საპროცენტო შემოსავალი:	
საპროცენტო ხარჯი :	
იჯარის ხარჯი	167 055
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	275 904
სულ საოპერაციო ხარჯები	931 824

საოპერაციო მოგება	3 937 994
-------------------	-----------

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	3 937 994
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	
სხვა	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	3 937 994
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	2 675 833

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1 673 091
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4 348 924

შპს დისქავერი"ს დირექტორი



ირინა სერგეევა

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ასპექტები

შპს „დისკვერი“ რეგისტრირებულია ქ. თბილისის დიდუბე-ჩუღურეთის სასამართლოს მიერ 2001 წლის 27 ნოემბერს.

კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი არის 202187061.

კომპანიის საქმიანობის ძირითად მიმართულებას წარმოადგენს ტურისტული საქმიანობა.

შპს „დისკვერი“-ს იურიდიული მისამართია: ქ.თბილისი, დ.აღმაშენებლის გამზირი, 10.

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 2200 ლარი.

შპს-ს დამფუძნებლები არიან: დიანა მიქავა (პ/ნ 01027014200) – 50% და იზა ჯამბაზიშვილი (პ/ნ 01030001640) – 50%

საზოგადოებას არ გააჩნია ფილიალები და წარმომადგენლობები.

შპს-ს ანგარიშები გახსნილი აქვს შემდეგ ბანკებში: სს „თიბისი ბანკი“, სს „საქართველოს ბანკი“ და სს „ბანკი ქართუ“.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (ფასს) შესაბამისად.

2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

შპს-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადახდო მიხედვით.

შპს-ს ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

1. ფორმა N 1 - ფინანსური მდგომარეობა - ბალანსი;
2. ფორმა N 2 - საქმიანობის შედეგები - მოგება და ზარალის ანგარიშგება
3. ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

3. საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი შპს-სათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეემბრამდე.

4. სამუშაო ვალუტა

შპს-ს სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში წარმოებული ოპერაციები გადაანგარიშდება ლარში, ოპერაციის დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსით.

5. ფინანსური ინსტრუმენტების წარდგენა

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც შპს-ს ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია ფულადი სახსრებით და მისი ექვივალენტებით, მოთხოვნებით და ვალდებულებებით.

6. ფულადი სახსრები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშზე.

7. ძირითადი საშუალებები

საზოგადოების ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენის ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით.

8. კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალი და გაუნაწილებულ მოგებას.

9. ვალდებულებები და მოთხოვნები

მიმდინარე ვალდებულებები/მოთხოვნები აღირიცხება იმ თანხით, რომელიც გადახდაც/მიღებაც მოუწვევს საზოგადოებას.

10. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხდება დარიცხვის პრინციპით. შპს-ს შემოსავალი მოიცავს ტურისტული მომსახურებიდან მიღებულ საკომისიოს და სხვა სახის ფულადი ანაზღაურება.

11. დაბეგვრა

შპს-ს მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

შპს დისქავერი"ს დირექტორი



ირინა სერგეევა