

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

შპს „ბანი“ს/ნ 206112473

ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფორმა **N1**- ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	15344	51211
სავაჭრო მოთხოვნები		
გადახდილი ვანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	38311	34640
მზა პროდუქცია		
- სხვა		
სხვა არმატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1173918	1178408
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	1227573	1264259
ვალდებულებები		
ფინანსური ოპერაციების ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		
სხვა ვალდებულებები	1157418	1377240
სულ ვალდებულებები		
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში) კაპიტალი, კოოპერატივის შემთხვევაში საპაიო კაპიტალი		
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	70155	-112981
გადაფასების რეზერვი		

სხვარეზერვები		
სულსაკუთარიკაპიტალი		
სულსაკუთარიკაპიტალიდავალდებულებები	1227573	1264259

ფორმა N2- საქმიანობისშედეგები

	31.12.2018
ნეტომონაგები	585045
გაწეული მომსახურებიდან	585045

რეალიზებულიპროდუქციისთვითღირებულება	211724
საწყისი მარაგები	34640
მარაგებისშესყიდვა	215395
საბოლოო მარაგები	38311
საერთო მოგება	373321

დასაქმებულთა ანაზღაურება	31962
ცვეთა და ამორტიზაცია	72265
საპროცენტო ხარჯი :	
იჯარის ხარჯი	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	85958
სულ საოპერაციო ხარჯები	

საოპერაციო მოგება 190185	
--------------------------	--

მოგების გადასახადი-	
მოგება/(ზარალი) 183136	

კაპიტალისა წყის ინაშთი (პერიოდის საწყის ინაშთი)	
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	
განაწილებამესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	183136
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	

კაპიტალის ანგარიშგებოერი დისბოლოს	
-----------------------------------	--

ფორმა N3- ფულადისახსრებისმოძრაობა

	31.12.2018
წმინდაფულადისახსრებისაოპერაციოსაქმიანობიდან	690353
წმინდაფულადისახსრებისაინვესტიციოსაქმიანობიდან	
წმინდაფულადისახსრებიფინანსურისაქმიანობიდან	
წმინდაზრდა(კლება)ფულსადაფულისეკვივალენტებში	(-35867)
სავალუტოკურსისეფექტი	
ფულიდაფულისეკვივალენტებიწლისდასაწყისში	51211
ფულიდაფულისეკვივალენტებიწლისბოლოს	15344

შპს „ბანი“-ს
დირექტორი:

/თემურიხობელია/

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "ბანი" რესტორანი ილეთი დაფუძნდა 2001 წლის 18 მაისს.

დამფუძნებლები: თორნიკე ათოშვილი

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სარესტორნო მომსახურება.

საწარმო არარის მშობელი კომპანია და არც ყავს შვილობილი კომპანიები.

საწარმო ფუნქციონირებადია.

2018 წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 13 კაცი.

საწარმოს ხელმძღვანელობს აღმასრულებელი დირექტორი თემური ხობელია

მნიშვნელოვან სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. სამუშაო დასაანგარიშებო ვალუტა საწარმო ადგენს ქართული ლარი.

2.

ძირითადისაშუალებებითავდაპირველადლიარდებათვითღირებულებითდაშემდგომ შიწარედგინებააკუმულირებულიცვეთისგამოკლებით.ძირითადისაშუალებებისცვეთისგანგარიშებახდებაშემცირებადინაშთისმეთოდით, კერძოდ:

შენობა-ნაგებობები 5%

მანქანა-დანადგარები8%

ინვენტარი 10%

მიწასდაარამატერიალურაქტივსცვეთაარერიცხება.

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	დაუმთავრებელი შენობები	მანქანა- დანადგარები	ავიადამრეწვის საღებო	არამატერიალური აქტივი	სულ
31დეკემბერი2017		1160854		84216			1245070
შემოსვლა				4286			4286
ცვეთადაგაუფასურება		58043		14351			72394
გასვლა							
31დეკემბერი2018		1102811		74151			1176962

3. სასაქონლო-მატერიალურიმარაგებიადირიცხებათვითღირებულებით.

მიმდინარესასაქონლო-

მატერიალურიფასეულობებისძირითადნაწილსწარმოადგენსსასურსათოპროდუქტიორესტორნისთვის.

გახარჯულიპროდუქციისჩამოწერახდებასაშუალოშეწონილიმეთოდითინვენტარიზაციისაქტისსაფუძველზეყოველითვისბოლოს.

დასახელება+	ნაშთი 31.12.2017	მიღება	ხარჯვა	ნაშთი 31.12.2018
სასურსათოპროდუქცია	25177	185773	176310	34640
სხვასასაქონლო- მატერიალურიმარაგი	34640	215395	211724	38311
სულ				

4. კომპანიას არ გააჩნია მოკლევადიანი ფინანსური ვალდებულებები

5. კომპანიის არ გააჩნია ფინანსური ვალდებულებები

ასევე კომპანიას მიღებული აქვს დამფუძნებლების განსაზრვანი
საშუალებები

6.
საკუთარი კაპიტალი მოიცავს აწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას,
რომლის განაწილება პერიოდულად გამოცხადებული
დივიდენდების სახით. 2018
წელს აწარმოა დივიდენდი არგაცემულა.

7.
შემოსავლების და ხარჯების აღიარება პერიოდული მეთოდით
·
კომპანიის შემოსავლს აწარმოა დგენს სარესტორნო მომსახურები და
ნმიღებული ამონაგები.

საოპერაციო ხარჯები და კავშირებული ამონაგების მიღებასთან.
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგ
იმუხლებისგან:

ქონების გადასახადის ხარ

ჯი

11770 ლარი კომუნალური

ხარჯი 123748 ლარი

ბანკის მომსახურების ხარჯ

ი 7323 ლარი

სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი 85958 ლარი

შპს „ბანი“-ს

დირექტორი:

/თემურიხო ბელია/

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	690353
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(-35867)
სავალუტო კურსის ეფექტი	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	51211
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	15344

შპს „ბანი“-ს
დირექტორი:



/თემური ხოზელია/

4. კომპანიას არ გააჩნია მოკლევადიანი ფინანსური ვალდებულებები

5. კომპანიის არ გააჩნია ფინანსური ვალდებულებები

ასევე კომპანიას მიღებული აქვს დამფუძნებლებისგან საბრუნავი საშუალებები

6. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას,

რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2018 წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

7. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. კომპანიის შემოსავლს წარმოადგენს სარესტორნო მომსახურებიდან მიღებული ამონაგები. საოპერაციო ხარჯები დაკავშირებულია ამონაგების მიღებასთან. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგი მუხლებისგან:

ქონების გადასახადის ხარჯი 11770 ლარი

კომუნალური ხარჯი

123748 ლარი

ბანკის მომსახურების

ხარჯი 7323 ლარი

სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი 85958 ლარი

შპს „ბანი“-ს



დირექტორი:

/თემური ხოზელია/