

შპს ბლოკფაუერი

2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	შენიშვნები	2017 1 ლარი	2018 1 ლარი
ამონაგები	4	-	85,044,480
სხვა შემოსავალი	5	-	174,996
ექსპლუატაციის ხარჯები (ელ.ენერგია + სერვისი)	-	-	(18,499,886)
თანამშრომელთა ხელფასები და სხვა	-	-	(157,383)
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	-	-	(20,505,633)
ძირითადი საშუალებების გაუფასურება	-	-	-
სხვა ხარჯები	-	-	(1,517,514)
ფინანსური დანახარჯები	-	-	(727,435)
მოგება დაბეგვრამდე	6	-	43,811,626
მოგების გადასახადის ხარჯი	7	-	-
მიმდინარე წლის მოგება	-	-	43,811,626

საწარმოს დირექტორი
ალექსი კუჭუხიძე



შპს ბლოკფაუერი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3018 წლის 31 დეკემბრისათვის

	შენიშვნები	2017	2018
აქტივები		1 ლარი	1 ლარი
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები	-	476,056	264
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	8	5,779,185	92,524,920
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	-	6,967,519	5,592
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	9	-	-
		13,222,761	92,530,775
გრძელვადიანი აქტივები			
ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში	-	-	-
მისაღები პროცენტები	10	-	-
ძირითადი საშუალებები	11	36,906,340	91,568,064
არამატერიალური აქტივები	12	-	-
გადავადებული საგადასახადო აქტივი	-	-	-
	-	36,906,340	91,568,064
სულ აქტივები	-	50,129,100	184,098,839

ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი

მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	13	42,691,354	116,955,260
გადასახდელი პროცენტი	14	3,352	752,795
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება	-	-	-
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები	-	-	-
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები	-	-	-
	-	42,694,706	117,708,055
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
ბანკის სესხი	14	1,710,852	16,855,617
მომუშავეთა გრძელვადიანი გასამრჯელოები	-	-	-
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები	-	-	-
	-	1,710,852	16,855,617
სულ ვალდებულებები	-	44,405,558	134,563,672

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი

გაუნაწილებელი მოგება

-

-

-

15

5,723,542

49,535,167

5,723,542

49,535,167

სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი

50,129,100

184,098,839

-

0.32

საწარმოს დირექტორი

ალექსი კუჭუხიძე



შპს ბლოკფაუერი

2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	2017 1 ლარი	2018 1 ლარი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მიწოდებიდან შემოსულობები	-	3,021,922
სხვა შემოსულობები	-	14,958,125
გაცემული ხელფასები	-	(125,906)
გადახდილი გადასახადები	-	-
გაცემული მომწოდებლებზე	-	(32,393,722)
გაცემული საქვეყნარშო პირზე	-	(130)
საბანკო მომსახურების ხარჯი	-	(65,310)
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	-	(14,605,022)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	-	-
ძირითადი საშუალების გაყიდვა	-	-
მიღებული დივიდენდი	-	-
მიღებული პროცენტები	-	-
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის შემოტანა	-	-
სესხების აღება	-	14,138,878
პროცენტის გადახდა	-	-
გაცემული დივიდენდები	-	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	-	14,138,878
გადაფასების შედეგები	-	(9,648)
ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის დასაწყისისთვის	-	476,056
ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის ბოლოსთვის	-	264

საწარმოს დირექტორი

ალექსი კუჭუხიძე



შპს ბლოკფაუერი

2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

	შენიშვნები	საწესებო კაპიტალი 1 ლარი	აკუმ. მოგება 1 ლარი
კაპიტალი 2017 წ. 31 დეკემბრით	-	-	5,723,542
პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	43,811,626
პერიოდის დივიდენდები	-	-	-
პერიოდის რეზერვების მოძრაობა	-	-	-
პერიოდში დამფუძნებლის შემონატანი	-	-	-
კაპიტალი 2017 წ. 31 დეკემბრით	-	-	49,535,168

საწარმოს დირექტორი
ალექსი კუჭუხიძე



შპს ბლოკფაუერი

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები

2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

ბლოკფაუერი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის თბილისი ზ.ფალიაშვილის 83. მისი ძირითადი საქმიანობაა კომპიუტერული გამოთვლითი სისტემების გაქირავება.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარებში.

ამონაგების აღიარება

მიწოდების შემოსავლები აისახება ანგარიშგებაში მაშინ, როცა სქონელზე ყველა მნიშვნელოვანი რისკი გადაეცემა მყიდველს;

მომსახურებიდან შემოსავლებიდან ამონაგები აღიარდება ყველა დასრულებული თვისათვის, საიჯარო ხელშეკრულების მთელი პერიოდის პროპორციულად.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი აღიარდება მაშინ, როცა შესაბამისი განაცემი განხორციელდება საწარმოს მიერ, ესტონური მოდელის შესაბამისად. საწარმოს ანგარიშგების სწორად გასაგებად გასათვალისწინებელია ის გარემოება, რომ გაუნაწილებელ მოგებაში ასევე ასახულია მოგების გადასახადი.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე განსაზღვრულია შემდეგი მომსახურების პერიოდები:

კომპიუტერული მოწყობილობები

3 წელი

საოფისე აღჭურვილობა

5 წელი

სხვა საშუალებები

5 წელი

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

4. ამონაგები

	2017 1 ლარი	2018 1 ლარი
მომსახურების მიწოდების შემოსავლები	5,779,185	85,044,480
სხვა შემოსავლები	-	0
	5,779,185	85,044,480

5. სხვა შემოსავალი

შედგება შემოსავალში ასახულია გადაფასების შედეგები 2018 წლისათვის.

6. მოგება დაბეგვრამდე

შემდეგი მუხლები აღიარებულ იქნა ხარჯად (შემოსავლად) დაბეგვრამდე:

	2017 1 ლარი	2018 1 ლარი
საიჯარო ქირა	-	1,138,942
საკონსულტაციო ხარჯი	-	65,219
გადასახადები	-	128,350
კომუნიკაციის ხარჯი	-	52,503
ლაცვის ხარჯი	-	51,356
სხვა ხარჯი	-	81,143
	-	1,517,513

7. მოგების გადასახადის ხარჯი

საწარმო ექვემდებარება ესტონური მოდელის მიხედვით დაბეგვრას და შესაბამისად მოგების გადასახადის ხარჯს აღრიცხავს მოგების განაწილების მომენტში.

8. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2017 1 ლარი	2018 1 ლარი
სავაჭრო დებიტორები	5,779,185	92,524,920
წინასწარი გადახდები	-	-
	5,779,185	92,524,920

სავაჭრო მოთხოვნები სრულად ნომინირებულია დოლარში; ვალდებულების ნაშთი დოლარში წლის დასაწყისში იყო 2 229 452, წლის ბოლოს კი 34 568 079,

9. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

10. მისაღები პროცენტი

11. ძირითადი საშუალებები

	სხვა მოწყობილო ბები 1 ლარი	მანქანა- დანადგარები და მოწყობილობა 1 ლარი	ავეჯი, ინვენტარი და სხვა 1 ლარი
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი, 2018 წ.	-	36,906,340	-
შემოსვლა	3,404,148	71,761,710	1,500
გასვლა	-	-	-
წლიური ცვეთა	- 225,700	- 20,279,675	- 259
გაუფასურება	-	-	-
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი, 2018 წ.	3,178,448	88,388,374	1,241

12. არამატერიალური აქტივები

13. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები ნომინირებულია როგორც სააღრიცხვო ვალუტაში ასევე დოლარში,

	2017 1 ლარი	2018 1 ლარი
სავაჭრო კრედიტორული დაგაღიანება	42,691,354	116,955,260
მიღებული ავანსები	-	-
	42,691,354	116,955,260

წლის დასაწყისში დოლარში ნომინირებული ვალდებულებები შეადგენდა 16 425 600 დოლარს, წლის ბოლოს კი - 41 902 523 დოლარს.

ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს მიწის ნაკვეთები, იჯარის საშუალო ვადა 3 წელია და ამ ვადაში გათვალისწინებულია ფიქსირებული საიჯარო გადასახდელების გადახდა.

მიმდინარე წელს ხარჯებად აღიარდა 1 138 942 ლარი, ხოლო საიჯარო ვალდებულებები წლის ბოლოსათვის შეადგენს 1 323 613 ლარი ირიცხება.

14. სესხები და საპროცენტო ვალდებულებები

საწარმოს მიერ მიღებული სესხები დომინირებულია დოლარში, ისინი 1 წელზე მეტი ხნის პერიოდითაა აღებული მაგრამ 5 წელზე ნაკლებით და მათზე სარგებლის განაკვეთია 8%, წლის მანძილზე სესხებზე დარიცხულია სარგებელია 279 957 დოლარი; წლის მანძილზე საპროცენტო დაგაღიანება არ დაფარულა.

15. კაპიტალი

2017 წლისა ბოლოსათვის კაპიტალი შედგებოდა გაუნაწილებელი მოგებისაგან თანხით 5 723 542 ლარი და 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის 49 535 167 ლარი.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

პარნიორებმა და კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2019 წლის 30 სექტემბერს.

საწარმოს დირექტორი

ალექსი კუჭუხიძე



