

ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერი

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	6
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	7

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შენიშვნები		პერიოდი	პერიოდი	პერიოდი
		დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბერს	დამთავრებული 2017 წლის 31 დეკემბერს	დამთავრებული 2016 წლის 31 დეკემბერს
ლარებში				
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	1	283,262	159,859	205,589
არამატერიალური აქტივები	2	5,458	6,421	7,554
ნარგავები		0	0	0
გაცემული სესხები - გრძელვადიანი		0	0	0
ინვესტიციები		0	0	0
სხვა ფინანსური აქტივები		0	0	0
სულ გრძელვადიანი აქტივები		288,720	166,280	213,143
მიმდინარე აქტივები				
მარაგები		2,888,376	1,201,126	2,009,399
სავაჭრო მოთხოვნები	3	1,097,096	1,873,334	2,716,130
წინასწარი გადახდები		0	0	0
გაცემული სესხები - მოკლევადიანი				
ფული სალაროსა და ბანკში	4	89,091	492,343	121,868
სულ მიმდინარე აქტივები		4,074,563	3,566,803	4,847,397
სულ აქტივები		4,363,283	3,733,083	5,060,540
კაპიტალი და ვალდებულებები				
კაპიტალი და რეზერვები				
საწესდებო კაპიტალი	5	1,500,000	1,500,000	1,500,000
გადაფასების რეზერვი		0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება		1,492,092	1,019,240	732,125
სულ კაპიტალი და რეზერვები		2,992,092	2,519,240	2,232,125
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
საბანკო კრედიტები - გრძელვადიანი	6	963,690	869,294	885,392
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		963,690	869,294	885,392
მიმდინარე ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	7	407,501	344,549	1,943,023
წინასწარ მიღებული ანაზღაურება		0	0	0
საბანკო კრედიტები - მოკლევადიანი	6			
გადასახდელი დივიდენდები		0	0	0
სხვა მიმდინარე ვაკდებულებები		0	0	0
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		407,501	344,549	1,943,023
სულ ვალდებულებები		1,371,192	1,213,843	2,828,415
სულ კაპიტალი ვალდებულებები		4,363,283	3,733,083	5,060,540

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შენიშვნები	პერიოდი	
	დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბერს	დამთავრებული 2017 წლის 31 დეკემბერს
ლარებში		
შემოსავალი მომსახურებიდან	0	0
შემოსავალი საქონლისა და მზა პროდუქციის გაყიდვებიდან	8,219,177	10,707,792
გაყიდული საქონლისა და მზა პროდუქციის თვითღირებულება	8 -7,104,002	-9,751,003
საერთო მოგება	1,115,175	956,789
სხვა შემოსავალი	0	0
მიწოდების ხარჯები	9 -318,533	-237,364
ადმინისტრაციული ხარჯები	10 -820,888	-650,767
სხვა ხარჯები	0	0
საოპერაციო მოგება	-24,246	68,658
საფინანსო (საპროცენტო) ხარჯები	-85,813	-95,104
საკუროსო სხვაობები	11,077	41,742
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	773,924	440,513
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	0	-35,285
მოგება მოგების გადასახადამდე	674,942	420,524
მოგების გადასახადის ხარჯი	-9,003	-15,592
წლის მოგება	665,939	404,932
შემოსულობა გადაფასების რეზერვიდან	0	0
წლის სრული შემოსულობები	665,939	404,932

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

ლარებში	სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში საპაიო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	სულ საკუთარი კაპიტალი
ადრე წარმოდგენილი ნაშთი 2016 წლის საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის	1,500,000	732,125	2,232,125
დაკორექტირებული ნაშთი 2016 წლის საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის	1,500,000	732,125	2,232,125
2017 წლის მოგება/(ზარალი)		404,932	404,932
2017 წლის მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)	0	404,932	404,932
საანგარიშო 2017 წლის განმავლობაში დივიდენდის გამოცხადება		-117,817	-117,817
ნაშთი საანგარიშო 2017 წლის ბოლო თარიღისათვის	1,500,000	1,019,240	2,519,240
2018 წლის მოგება/(ზარალი)		665,939	665,939
2018 წლის მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)	0	665,939	665,939
საანგარიშო 2018 წლის განმავლობაში დივიდენდის გამოცხადება		-193,086	-193,087
ნაშთი საანგარიშო 2018 წლის ბოლო თარიღისათვის	1,500,000	1,492,092	2,992,092

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	პერიოდი დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2017 წლის 31 დეკემბერს
ლარებში		
წლის მოგება/ზარალი	665,938	404,933
კორექტირებები:		
ცვეთა და ამოტრიზაცია	28,602	47,753
საპროცენტო ხარჯი	85,813	95,104
მოგების გადასახადის ხარჯი	-9,003	-15,592
მოგება/ზარალი კურსთაშორის ხვაობიდან	11,077	41,742
საოპერაციო შედეგი საბრუნავ კაპიტალში ცვლილებებამდე	782,427	573,939
ცვლილება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში	776,238	842,796
ცვლილება მარაგებში	-1,687,250	808,273
ცვლილება სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში	62,952	-1,598,474
ცვლილება წინასწარ გადახდებში	0	0
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	-848,060	52,595
გადახდილი პროცენტები	-85,813	-95,104
გადახდილი მოგების გადასახადი	9,003	15,592
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	-142,444	547,023
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-151,042	22,253
არამატერიალური აქტივების შეძენა	0	0
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა		
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-151,042	22,253
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	94,398	0
სესხებზე გადახდილი ფულადი სახსრები	0	-16,099
გაცემული სესხები	0	0
შენატანი საწესდებო კაპიტალში	0	0
გადახდილი დივიდენდები	-193,087	-117,817
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	-98,689	-133,916
ფული ხელზე და საბანკო ანგარიშებზე ზრდა	-392,175	435,359
უცხოური ვალუტის ეფექტი ფულზე	-11,077	-41,742
ფული ხელზე და საბანკო ანგარიშებზე პერიოდის დასაწყისში	492,343	121,868
ფული ხელზე და საბანკო ანგარიშებზე პერიოდის ბოლოს	89,091	492,343

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1 ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შპს ჯორჯიან მობაილ იმპორტი ს/კ 206337711 (კომპანია) 2009 წელს დაფუძნდა, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება და დაარსების დღიდან დღემდე ახორციელებს მობილური ტელეფონების და კომპიუტერული ტექნიკის აქსესუარების იმპორტსა და შემდგომ რეალიზაციას ადგილობრივ ბაზარზე. დარეგისტრირებულია მისამართზე: საქართველო, თბილისი, ისნის რაიონი, ვახტანგ გორგასლის ქ., №91.

კომპანიის წილის მფლობელები არიან ფიზიკური პირები:

ბონდო გოლეტიანი პ/ნ 01017010532 17%;

შალვა ერისთავი პ/ნ 08001002432 13.5%;

გვანცა მგალობლიშვილი პ/ნ 01013008413 18.5%;

ლექსო გოლეტიანი პ/ნ 01017020554 17%;

ჭიჭიკო გოლეტიანი პ/ნ 01017004624 34%.

კომპანიის დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობა 2018 წელს შეადგენდა 31 თანამშრომელს (2017 - 28 თანამშრომელი).

2 შედგენის საფუძველი

2.1 განცხადება შესაბამისობის თაობაზე

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (ბასსს) მიერ გამოქვეყნებული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (ფასსს) შესაბამისად.

2.2 მომზადების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით.

2.3 საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა, რადგან იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებისა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში. ყველა ფინანსური მონაცემი წარმოდგენილი ლარებში დამრგვალებულია უახლოეს ლარამდე.

3 ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკა

3.1 უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისათვის, საანგარიშგებო ვალუტისაგან (ლარი) განსხვავებულ, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი მუხლები გადაანგარიშებულია ამავე თარიღისთვის არსებული ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით, რომელიც 2018 წლის 31 დეკემბერს ერთი ამერიკული დოლარისთვის შეადგენს 2.6766 ლარს და ერთი ევროსათვის შეადგენს 3.0701 (2017 წლის 31 დეკემბერი: ერთი ამერიკული დოლარი 2.5922 ლარი, ერთი ევრო 3.1044). არაფულადი მუხლების გადაანგარიშება წლის ბოლო კურსით არ ხდება და ისინი ბალანსში წარდგენილია ისტორიული ღირებულებით (ლარში გადაყვანილია ოპერაციის განხორციელების დღის კურსით).

საკურსო სხვაობით გამოწვეული სხვაობები ასახულია მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

3.2 ძირითადი საშუალებები

პროდუქციის წარმოების, მიწოდების ან ადმინისტრაციული მიზნებისთვის გამოყენებული ძირითადი საშუალებები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარდგენილია ისტორიული ღირებულებით, რაც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთით.

ძირითადი საშუალებები, აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მცირდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის თანხებით. თვითღირებულება განისაზღვრება შესყიდვის ფასით, იმპორტთან დაკავშირებული გადასახადებით, გამოუქვითავი გადასახადებითა და სხვა პირდაპირი ხარჯებით. როცა ძირითადი საშუალებები შეიცავს სხვადასხვა კომპონენტებს, რომლებსაც გააჩნიათ სხვადასხვა სარგებლობის ვადები, ისინი აღირიცხებიან ცალ-ცალკე, როგორც ძირითადი საშუალებების ცალკეული კომპონენტები.

მოგება, ან ზარალი, რომელიც წარმოიშობა აქტივის გაყიდვიდან ან ჩამოწერიდან, განისაზღვრება სხვაობით, მიღებულ სარგებელსა და საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

ცვეთის ხარჯი აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ან ემატება სხვა აქტივების საბალანსო ღირებულებას შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, თითოეული აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის შეფასების საფუძველზე. ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც შესაძლებელია აქტივის გამოყენება. ძირითადი საშუალებების ჯგუფებისთვის განსაზღვრული შესაბამისი სასარგებლო მომსახურების ვადები წარმოდგენილია შემდეგ ცხრილში:

- შენობა ნაგებობები - 30 წელი;
- მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობები - 5 წელი;
- ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და ინვენტარი - 5 წელი;
- სატრანსპორტო საშუალებები - 5 წელი;
- იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა - 7-10 წელი.

3.3 არამატერიალური აქტივები

კომპანიის მიერ შეძენილი არამატერიალური აქტივები, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, წარმოდგენილია თვითღირებულებით, რომელსაც გამოკლებული აქვს დაგროვილი ამორტიზაცია და გაუფასურების ზარალი.

შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადის მქონე არამატერიალური აქტივებისთვის ამორტიზაციის დარიცხვა ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში შემცირებადი ნაშთის მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის შესაბამისად, რომელიც საშუალოდ შეადგენს 5-7 წელს, პროგრამული უზრუნველყოფისათვის, უფლებებისათვის და სხვა.

განუსაზღვრელი ვადის მქონე არამატერიალურ აქტივებს ამორტიზაცია ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით წლიური 15 %-ით.

3.4 სასაქონლო მატერიალური მარაგები

მარაგი ისეთი აქტივებია, რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში ან წარმოდგენილია ნედლეულისა და მასალების სახით, რომლებიც განკუთვნილია საწარმოო მოხმარებისთვის ან მომსახურების გასაწევად.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების შეფასება ხდება მის თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივი სამეურნეო პროცესისათვის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით. სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით და შეიცავს დანახარჯებს, რომელიც დაკავშირებულია აქტივის შეძენასთან, ადგილზე მიტანასთან, გადამუშავებასთან და მის იმ მდგომარეობამდე მიყვანასთან როგორშიც ის იმყოფება.

3.5 ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური ინსტრუმენტების აღიარება, შეფასება და ჩამოწერა

ფინანსური აქტივი და ფინანსური ვალდებულება აღიარდება, მას შემდეგ, რაც კომპანია ხდება ფინანსური ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო პირობების მონაწილე.

ფინანსური აქტივების აღიარება წყდება, როდესაც ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი ნაკადების მიღების სახელშეკრულებო უფლებებს ვადა გასდის, ან იგი გადასცემს ფინანსურ აქტივთან დაკავშირებულ რისკს და სარგებელს.

ფინანსური ვალდებულების აღიარება წყდება, როდესაც ის შესრულდება, ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

3.6 კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა განსაზღვრულია კომპანიის წესდებით. ცვლილებების საწესდებო კაპიტალში (მათ შორის საწესდებო კაპიტალის, დამფუძნებლების და ა.შ) შესაძლოა განხორციელდეს მხოლოდ დამფუძნებელთა გადაწყვეტილებით. საწესდებო კაპიტალი აღიარებულია კომპანიის კაპიტალში მისი დამფუძნებლების ფაქტობრივი შენატანების მიხედვით.

აკუმულირებული მოგება-ზარალი შეიცავს მიმდინარე და წინა პერიოდების აკუმულირებულ მოგება-ზარალს.

დივიდენდები აღირიცხება როგორც ვალდებულება იმ პერიოდში, რომელშიც გამოცხადდა.

3.7 შემოსავლის აღიარება

შემოსავალი აღიარდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, მასში გათვალისწინებულია სავაჭრო ფასდათმობები და კომპანიის მიერ დაშვებული სხვა შეღავათები.

შემოსავალი შემცირებულია გაყიდული საქონლის უკან დაბრუნებით, ფასდათმობებით და სხვა მსგავსი შეღავათებით.

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან შეიძლება აღიარდეს, როდესაც ყველა ქვემოთ ჩამოთვლილი პირობა არის შესრულებული:

- კომპანიამ გადასცა მყიდველს საქონელი და მფლობელობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი;
- კომპანიას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე არანაირი მმართველობითი უფლება ან კონტროლი;
- შემოსავალი საიმედოდ შეიძლება შეფასდეს;
- როცა შესაძლოა, რომ კონტრაქტთან დაკავშირებული შემოსავალი შემოვა კომპანიაში; და
- ოპერაციასთან დაკავშირებული დარიცხული და დასარიცხი ხარჯები საიმედოდ იქნეს შეფასებული.

3.8 ნაღდი ფული და მისი ეკვივალენტები

ფულადი ნაკადების ანგარიშგების შედგენის მიზნებისათვის, ფულადი სახსრების ეკვივალენტები არის მოკლევადიანი, მაღალლიკვიდური ინვესტიციები, რომლებიც დაუბრკოლებლად გადაიცვლება ნაღდი ფულის წინასწარ ცნობილ ოდენობაზე და მათი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა. ფულადი სახსრების ეკვივალენტები უფრო მეტად გამიზნულია მოკლევადიან ვალდებულებათა შესასრულებლად, ვიდრე ინვესტიციებისათვის ან სხვა მიზნით. კომპანიის მიერ ინვესტიცია კლასიფიცირდება როგორც ფულადი სახსრების ეკვივალენტი, თუ იგი ადვილად გაცვლადია წინასწარ ცნობილ ნაღდი ფულის ოდენობაზე და მისი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა.

შენიშვნა 01

ძირითადი საშუალებები

ლარებში

		შენიშვნა 01	მანქანა-დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავტო და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სხვა	სულ
2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	0	58,464	57,652	27,419	149,766	11,474	304774.8
შეძენები	შეძენები	0	0	0	7,617	0	24,042	31658.58
გაყიდვები	გაყიდვები	0	-15,613	0	-1,661	-27,966	-8,672	53911.69
ზრდა გადაფასების რეზერვებით	ზრდა გადაფასების რეზერვებით							0
2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	0	42,851	57,652	33,375	121,800	26,844	282,522
შეძენები	შეძენები	0	0	2,265	52,462	0	96,315	151042.4
გაყიდვები	გაყიდვები	0	0	0	0	0	0	0
ზრდა გადაფასების რეზერვებით	ზრდა გადაფასების რეზერვებით							0
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	0	42,851	59,917	85,837	121,800	123,160	433,564
აკუმულირებული ცვეთა	აკუმულირებული ცვეთა							
2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	0	8,898	30,381	9,013	50,131	762	99185.63
წლიური ხარჯი	წლიური ხარჯი	0	1,013	5,215	4,271	30,917	5,203	46620.09
ელიმინირება გაყიდვების გამო	ელიმინირება გაყიდვების გამო	0	-3,366	0	-28	-18,401	-1,348	23142.52
ელიმინირება გადაფასების გამო	ელიმინირება გადაფასების გამო							0
2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	0	6,546	35,596	13,257	62,647	4,617	122,663
წლიური ხარჯი	წლიური ხარჯი	0	516	4,386	8,931	11,914	1,891	27638.63
ელიმინირება გაყიდვების გამო	ელიმინირება გაყიდვების გამო	0	0	0	0	0	0	0
ელიმინირება გადაფასების გამო	ელიმინირება გადაფასების გამო							0
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	0	7,062	39,982	22,188	74,562	6,508	150,302

პერიოდი დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბერს
შენიშვნა 02

	პროგრამული უზრუნველყოფა	სხვა	სულ
არამატერიალური აქტივები			
ლარებში			
2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	11,374		11,374
შეძენები			0
გაყიდვები			0
2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	11,374	0	11,374
შეძენები			0
გაყიდვები			0
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	11,374	0	11,374
აკუმულირებული ცვეთა			
2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	3,820		3,820
აკუმულირებული ცვეთა			
წლიური ხარჯი	1,133		1132.92
ელიმინირება გაყიდვების გამო			0
2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4,953	0	4,953
წლიური ხარჯი	963		963
ელიმინირება გაყიდვების გამო			0
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>5,916</u>	<u>0</u>	<u>5,916</u>

პერიოდი დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბერს	2018	2017	2016
<u>შენიშვნა 03</u>	პერიოდი დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2017 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2016 წლის 31 დეკემბერს
სავაჭრო მოთხოვნები			
ლარებში			
სავაჭრო მოთხოვნები	1,097,096	1,873,334	2,716,130
სხვა მოთხოვნები	<u>1,097,096</u>	<u>1,873,334</u>	<u>2,716,130</u>

ფული სალაროსა და ბანკებში ლარებში

საბანკო ანგარიშები
ნაღდი ფული სალაროში

**შენიშვნა
04**

პერიოდი დამთავრებულ ი 2018 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2017 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2016 წლის 31 დეკემბერს
63,244	472,996	116,042
25,848	19,347	5,826
<u>89,091</u>	<u>492,343</u>	<u>121,868</u>

საწესდებო კაპიტალი

ლარებში

შენიშვნა 05

პერიოდი
დამთავრებული
2018 წლის 31
დეკემბერს

	წილი %	კაპიტალი ლარში
ბონდო გოლეთიანი	17.00	255,000
შალვა ერისთავი	13.50	202,500
გვანცა მგალობლიშვილი	18.50	277,500
ლექსო გოლეთიანი	17.00	255,000
ჭიჭიკო გოლეთიანი	34.00	510,000
სულ	<u>100.00</u>	<u>1,500,000</u>

სესხები
ლარებში

**შენიშვნა
06**

პერიოდი დამთავრებ ული 2018 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებ ული 2017 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებუ ლი 2016 წლის 31 დეკემბერს
მიმდინარე	მიმდინარე	მიმდინარე
გრძელვადიანი	გრძელვადიანი	გრძელვადიანი
0	0	0
963,691	869,294	885,393
<u>0</u>	<u>869,294</u>	<u>885,393</u>

სავაჭრო ვალდებულებები

ლარებში

	პერიოდი დამთავრებულ ი 2018 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2017 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2016 წლის 31 დეკემბერს
ვალდებულებები პერსონალი მიმართ	32,357	19,007	0
სავაჭრო ვალდებულებები	403,356	287,569	1,943,023
საგადასახადო ვალდებულებები	-28,213	37,973	
სხვა	0	0	0
	<u>407,501</u>	<u>344,549</u>	<u>1,943,023</u>

გაყიდული მზა პროდუქციის თვითღირებულება

ლარებში

	პერიოდი დამთავრებულ ი 2018 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2017 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2016 წლის 31 დეკემბერს
ნედლეული და მასალები	7,104,002	9,751,003	13,131,005
საწარმოო ხელფასები	0	0	0
სხვა ზედნადები ხარჯები	0	0	0
სულ	<u>7,104,002</u>	<u>9,751,003</u>	<u>13,131,005</u>

მიწოდების ხარჯები

ლარებში

	პერიოდი დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2017 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2016 წლის 31 დეკემბერს
რეკლამა	300,426	222,701	391,964
სატრანსპორტო ხარჯები	18,107	14,663	17,481
სხვა მოწოდების ხარჯები	0	0	0
სულ	<u>318,533</u>	<u>237,364</u>	<u>409,445</u>

პერიოდი დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბერს	მეორე დასახელება (აუცილებლო ბის შემთხვევაში)	2018	2017	2016
ადმინისტრაციული ხარჯები	<u>შენიშვნა 10</u>	პერიოდი დამთავრებუ ლი 2018 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებუ ლი 2017 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებუ ლი 2016 წლის 31 დეკემბერს
ლარებში				
თანამშრომელთა ანაზღაურება		541,810	380,661	454,097
ცვეთა და ამორტიზაცია		28,602	47,753	20,560
გადასახადები მოგების გადასახადის გარდა		2,223	1,834	3,317
საკონსულტაციო და პროფესიული				
მომსახურება		3,009	2,034	20,888
საოფისე ხარჯები		9,805	7,600	2,084
კომუნალური ხარჯი		12,879	4,529	4,307
იჯარის ხარჯი		119,907	67,330	71,510
რემონტი		15,021	4,622	8,715
საბანკო ხარჯი		30,220	48,392	39,142
სხვა ხარჯები		57,413	86,011	134,811
		<u>820,888</u>	<u>650,767</u>	<u>759,430</u>

ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია 2018 წლის 20 ივლისს:

დირექტორი - ლექსო გოლეტიანი



დ. გოლეტიანი

