

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@reportal.ge

ანგარიშგებები

მომხმარებლები

შპს ან-ჰი, ს/ნ: 202221586

აღმინისტრაციული

+ ანგარიშგების დამატება

იმ საწარმოთა საყურადღებოდ, ვინც 2018 ან 2017 წელს წარადგინა ანგარიშგება!

ვებგვერდის განახლების გამო ვერ ხერხდება თქვენ მიერ გასულ წელს შევსებული ინფორმაციის ავტომატურად გადმოტანა ახალ სისტემაში. აღნიშნული ინფორმაცია შენახულია შემოსავლების სამსახურის ვებგვერდზე ანგარიშგების წარდგენის ჩანართში. გთხოვთ, მიმდინარე წლის ინფორმაციის შევსებისას ასევე შეავსოთ შესადარისი ინფორმაცია. სამსახური მადლობას გიხდით თანამშრომლობისთვის და ბოდიშს გიხდით შექმნილი უხერხულობისთვის.

ციფრული ფორმატი

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიაში

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსი

არჩევა

ციფრული ფორმების შევსების ერთეული

'ლარი

'000 ლარი

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი)

ფინანსური მდგომარეობა საქმიანობის შედეგები ფულადი სახსრების მოძრაობა

არ წარვადგენ შესადარის ინფორმაციას ☒ შელავათების გარეშე ☐

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2018

31/12/2017

აქტივები

ფული და ფულის ეკვივალენტები

16,399

3,951

სავაჭრო მოთხოვნები

49,421

45,261

გადახდილი ავანსები

1,703

1,687

მარაგები



129,369



135,504

მზა პროდუქცია

0

0

სხვა

129,369

135,504

საინვესტიციო ქონება

0

0

სხვა მიმდინარე აქტივები

0

0

ბიოლოგიური აქტივები



0



0

თვითღირებულების მოდელით

0

0

გადაფასების მოდელით

0

0

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@reportal.ge

გუდვილი	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	171	201
ძირითადი საშუალებები	758,819	818,936
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	239,980	239,980
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	 1,195,862	 1,245,520
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	4,342	6,264
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	17,786	12,358
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	212,435	242,890
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	 234,563	 261,512
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	379,985	379,985
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	581,314	604,023
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	 961,299	 984,008

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@reportal.ge

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები



1,195,862



1,245,520

< ანგარიშგება

შენახვა

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@reportal.ge

ანგარიშგებები

მომხმარებლები

შპს ან-ჰი, ს/ნ: 202221586

აღმინისტრატორი

+ ანგარიშგების დამატება

იმ საწარმოთა საყურადღებოდ, ვინც 2018 ან 2017 წელს წარადგინა ანგარიშგება!

ვებგვერდის განახლების გამო ვერ ხერხდება თქვენ მიერ გასულ წელს შევსებული ინფორმაციის ავტომატურად გადმოტანა ახალ სისტემაში. აღნიშნული ინფორმაცია შენახულია შემოსავლების სამსახურის ვებგვერდზე ანგარიშგების წარდგენის ჩანართში. გთხოვთ, მიმდინარე წლის ინფორმაციის შევსებისას ასევე შეავსოთ შესადარისი ინფორმაცია. სამსახური მადლობას გიხდით თანამშრომლობისთვის და ბოდიშს გიხდით შექმნილი უხერხულობისთვის.

ციფრული ფორმატი

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიაში

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსი

არჩევა

ციფრული ფორმების შევსების ერთეული

'ლარი

'000 ლარი

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი)

ფინანსური მდგომარეობა საქმიანობის შედეგები ფულადი სახსრების მოძრაობა

არ წარვადგენ შესადარის ინფორმაციას ☒ შელავათების გარეშე ☐

საქმიანობის შედეგები

2018

ნეტო ამონაგები



734,664

საქონლის გაყიდვიდან

7,178

მომსახურების გაწევიდან

726,557

სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან

0

სხვა

929

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება



-6,135

საწყისი მარაგები



-135,504

მარაგების შესყიდვა

0

გადამუშავების დანახარტები

0

საბოლოო მარაგები



129,369

საერთო მოგება



728,529

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@reportal.ge

სხვა შემოსავალი		0
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-439,956
ცვეთა და ამორტიზაცია		-60,148
საპროცენტო შემოსავალი:		0
საპროცენტო ხარჯი :		-16,463
იჯარის ხარჯი		0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		-145,211
სულ საოპერაციო ხარჯები	🔒	-661,778
საოპერაციო მოგება	🔒	66,751
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		0
მარაგები		0
სხვა არაფინანსური აქტივები		0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		0
მიღებული დივიდენდები		0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	🔒	66,751
მოგების გადასახადი		0
მოგება/(ზარალი)	🔒	66,751
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	🔒	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	🔒	66,751
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	🔒	984,008
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-89,473

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@reportal.ge

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	66,764
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	961,299

შპს „ან-ჯი“

შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებებზე 2018 წლის 31 დეკემბერი
ლარებში

1. შესავალი

კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს „ან-ჯი“ არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (ს/წ 202221586) , რომელიც დაფუძნებულია და მდებარეობს საქართველოში, 2004 წლის 19 თებერვლიდან. საქართველოს კანონმდებლობის და დებულებების შესაბამისად. რეგისტრაციის მისამართია: საქართველო, თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რ-ნი, ხოშარაულისა და ელიავას ქ-ბს, მდ. მტკვრის მარცხენა სანაპიროსა და ვახუშტის ხიდს შორის

დაფუძნების დღიდან კომპანიის 100% წილის მფლობელი იყო გიორგი ანდრიაძე, ხოლო დამფუძნებლის გარდაცვალების შემდგომ, 2019 წლის 06 სექტემბრიდან 100% წილის მფლობელია მარია ფხაკაძე.

კომპანიის ყოველდღიურ საქმიანობას წარმართავს კომპანიის დირექტორი - მარია ფხაკაძე

შპს „ან-ჯი“ ეწევა ბაზრობის ორგანიზებას. მას 2018 წლის 25 სექტემბრიდან მინიჭებული აქვს ბაზრობის ორგანიზატორის სტატუსი (სერთიფიკატი #5884563)-ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი-6820

შპს „GA“ (ს.კ.401968643) - რომელიც ეწეოდა საყოფაცხოვრებო ავეჯით ვაჭრობას -ეკონომიკური საქმიანობის(NACE) კოდი-4759 და იყო შპს ან-ჯი“-ს ურთიერთდამოკიდებული კომპანია, 2014 წლის 06 ივნისის შეერწყა შპს „ან-ჯი“-ს

შპს „ან-ჯი“-ს მფლობელობაში არსებული მიწის ფართიდან დაახლოებით 1500კვ.მ. გამოყენებულია ავტოსადგომად -ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი-5221

წარმოდგენილი ანგარიშის ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოგება-ზარალზე.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებული გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

	31-დეკ-18	31-დეკ-17
1 USD/GEL	2,6766	2,5922
1 EUR/GEL	3,0701	3,1044

2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

შესაბამისობის პრინციპი

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით და ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების მცირე და საშუალო საწარმოების (IFRS for SME) 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძალაში მყოფი საერთაშორისო სააღრიცხვო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული სტანდარტების და ინტერპრეტაციების შესაბამისად. ეს არის კომპანიის მიერ პირველად მომზადებული ფინანსური ანგარიშგებები.

კომპანიაში ფინანსური და ბუღალტრული აღრიცხვის ავტორიზაციის მიზნით დანერგილია ბუღალტრული აღრიცხვის ელექტრონული საინფორმაციო ტექნოლოგიები, კერძოდ ბუღალტრული აღრიცხვის კომპიუტერული პროგრამა „სუპერფინი“. პროგრამაში უზრუნველყოფილია ოპერაციების სინთეზური და ანალიზური აღრიცხვა ბუღალტრული ანგარიშების მიხედვით.

ფინანსური ანგარიშგებები შედგება 2018 წლის სრული შემოსავლის ანგარიშგების, 2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების, კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგების და განმარტებითი შენიშვნებისგან.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

ქვემოთ მოცემულია კომპანიის მიერ თავისი ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები, რომლებიც თანმიმდევრულად ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე.

აქტივებისა და ვალდებულებების კლასიფიკაცია მოკლევადიან და გრძელვადიანად.

კომპანია აქტივებსა და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მოკლე და გრძელვადიან კლასიფიკაციის საფუძველზე.

აქტივი მოკლევადიანია, როდესაც მოსალოდნელია მისი გამოყენება ერთ საანგარიშო წელზე ნაკლებ ვადაში და მისგან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის მიღება.

გრძელვადიანი აქტივი, რომლის გამოყენებაც მოსალოდნელია ერთ წელზე მეტი ვადით და მისგან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის მიღება.

ვალდებულება მოკლევადიანია, როდესაც მოსალოდნელია მისი დაფარვა ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში. ყველა დანარჩენ ვალდებულებას კომპანია გრძელვადიანის კატეგორიას მიაკუთვნებს.

აქტივები

კომპანიის აქტივების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს აქტივები.

მიმდინარე აქტივები თავის მხრივ შედგება, ფულის და მათი ეკვივალენტებისაგან, მოკლევადიანი მოთხოვნებისაგან, სასაქონლო მატერიალური მარაგებისაგან.

კომპანიის გრძელვადიანი აქტივები შედგება ძირითადი საშუალებებისაგან და არამატერიალური აქტივებისაგან.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მოიცავს საბანკო ანგარიშებზე და კომპანიის სალაროში არსებულ თხნებს:

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

	31 დეკემბერი, 2017	31 დეკემბერი, 2018
ნაღდი ფული საღაროში	534	2491
ფული საბანკო ანგარიშებზე	3417	13908
სულ	3417	13908

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივი) იჯარად.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება.

გადახდილი ავანსები:

კომპანიის გადახდილი ავანსები წარმოადგენს წინასწარ გადახდილ თანხებს საქონლისა და მომსახურების შესყიდვის მიზნით. ასევე მასთან დაკავშირებულსხვადასხვა წინასწარ გადახდილ საოპერაციო ხარჯებს.

მარაგები

წინამდებარე ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში სასაქონლო-მატერიალური მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება მოიცავს შეძენის დანახარჯებს. შეძენის დანახარჯები მოიცავს: შეძენის (ნასყიდობის) ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდს და სხვა გადასახდებს (გარდა, საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსათვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა); სატრანსპორტო და სხვა. პირდაპირი ხარჯები აღიარდება დამოუკიდებლად როგორც ხარჯი.

მოკლევადიანი ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როდესაც კონტრაგენტი ასრულებს ან აქვს აღებული ვალდებულება შეასრულოს თავისი მოვალეობები საქონლის მიწოდებასა ან მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებით.

კომპანიის კრედიტორულ დავალიანებებს წარმოადგენს მოკლევადიანი ვალდებულებები წარმოშობილი საქონლის მიწოდებასთან ან მომსახურებასთან დაკავშირებით, ასევე გადასახდელი პროცენტები

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი. 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.

გაუნაწილებელი მოგება ზარალი

კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 604024 ლარს. საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში დივიდენდად განაწილებულმა მოგებამ შეადგინა 89473 ლარი. 2018 წელს აკუმულირებულმა წლიურმა მოგებამ შეადგინა 66763 ლარი. 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გაუნაწილებელი მოგების ნაშთი შეადგენს 581314 ლარს.

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები:

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა ორგანიზაციის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენს ორგანიზაციის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში. (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). 2018 წლის საანგარიშო პერიოდის ანგარიშგების გამოცემის თარიღისთვის კომპანიაში არ ქონია ადგილი ისეთ მოვლენებს რაც საჭიროებს ანგარიშგებაში მოცემული პერიოდის კორექტირებას ან შენიშვნებში მათ ასახვას.

შპს „ან-ჯი“

შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებებზე 2018 წლის 31 დეკემბერი
ლარებში

ფულადი სახსრები

ფულადი სახსრები	31 დეკემბერი 2018	31 დეკემბერი 2017
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	2491	534
ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	74	72
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	13834	3345
სულ ფულადი სახსრები	16399	3951

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	31 დეკემბერი 2018	31 დეკემბერი 2017
გასაყიდი საქონელი	129369	135504
სულ სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	129369	135504

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	31 დეკემბერი 2018	31 დეკემბერი 2017
სავაჭრო ვალდებულებები	4342	6264
სხვა ვალდებულებები	17786	12358
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	1,209	932

ამონაგები

ამონაგები	2018
შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან	7178
სულ ამონაგები	7178

რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება

რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	2018
მასალების ღირებულება	6135
სხვა ხარჯების ღირებულება	
სულ რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	6135

შპს „ან-ჯი“

შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებებზე 2018 წლის 31 დეკემბერი
ლარებში

ადმინისტრაციული ხარჯები

ადმინისტრაციული ხარჯები	2018
კომუნალური ხარჯი	97521
ხელფასის ხარჯი	439956
ცვეთის ხარჯი	60148
სხვა ხარჯი	64153
სულ ადმინისტრაციული ხარჯები	661778

ზოგადი ადმინისტრაციული ხარჯების მნიშვნელოვან ნაწილს შეადგენს კომუნალური და ხელფასის ხარჯები.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მომხდარი მოვლენები

მნიშვნელოვანი მოვლენა პერიოდის შემდგომ არ ფიქსირდება.

ნაშთები და ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

მენეჯმენტის ხელფასი	2018
ხელფასი და სხვა სარგებელი	187500
სულ მენეჯმენტის ხელფასი	187500

დირექტორი: მარია ფხაკაძე

მ. ფხაკაძე



მთავარი ბუღალტერი: მარინა მაისურაძე

მ. მაისურაძე