

ფინანსური ანგარიშგება

შპს ეიჩ ბი-ჯორჯია

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

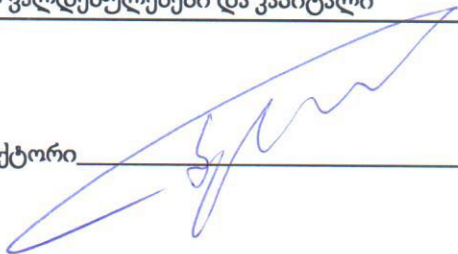
სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
სრული შემოსავლების ანგარიშგება.....	4
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში.....	5
ფინანსური ანგარიშგების თანდართული შენიშვნები.....	6

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგენა 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის

	შენ	18 წელი	2017 წელი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში		320,905	342,003
მთლიანი ნაღდი ფული	3	320,905	342,003
მოთხოვნები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	4	1,686,551	3,564,603
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალთან			3,433
სხვა ფინანსური აქტივები	5	304,214	291,628
მოკლე ვადიანი დებიტორული დავალიანება		1,990,766	3,859,664
წინასწარ გაწეული ხარჯები	6	91,740	90,454
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები		91,740	90,454
ნედლეული და მასალები	7	2,050,687	1,292,085
სულ სასაქონლო მატერიალური მარაგი		2,050,687	1,292,085
სულ მიმდინარე აქტივები		4,454,098	5,584,205
მიწა	8	73,711	101,793
სულ ძირითადი საშუალებები		73,711	101,793
სხვა არამატერიალური აქტივები	9	5,784	6,670
სულ არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია		5,784	6,670
სულ გრძელვადიანი აქტივები		79,495	108,464
სულ აქტივები		4,533,593	5,692,669
მომწოდებლებთან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	10	4,426,886	3,576,105
გადასახდელი ხელფასები	11	60,635	
სულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		4,487,521	3,576,105
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		4,487,521	3,576,105
სულ ვალდებულებები		4,487,521	3,576,105
ჩვეულებრივი აქციები		200	200
სულ საწესდებო კაპიტალი		200	200
გაუნაწილებელი მოგება		838,554	2,772,697
პერიოდის მოგება (ზარალი)		(792,682)	(656,333)
სულ მოგება/ზარალი		45,872	2,116,364
სულ საკუთარი კაპიტალი		46,072	2,116,564
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		4,533,593	5,692,669

დირექტორი



სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის

	შენ	2018 წელი	2017 წელი
საოპერაციო შემოსავალი			
შემოსავლები რეალიზაციიდან		4,991,398	4,946,999
სულ საოპერაციო შემოსავლები		4,991,398	4,946,999
ძირითადი მასალების ხარჯი		3,669,816	3,739,746
საქონლის ჩამოწერა		361,939	371,760
სახელფასო ფონდი		1,362,342	1,124,169
ექიმთა ინფორმირება		42,261	32,368
ცვეთა		17,863	27,042
რემონტის ხარჯები		1,275	1,595
მთლიანი თვითღირებულება		5,455,496	5,296,680
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები			
მივლინება		18,374	11,830
იჯარა		107,874	107,573
ოფისის ხარჯი	12	55,465	80,706
კონსულტაციის ხარჯები		17,216	5,705
სხვა საგადასახადო ხარჯები		6,658	1,171
ტენსპორტის ექსპლოატაციის ხარჯები		14,629	36,063
მთლიანი ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები		220,216	243,048
მთლიანი საოპერაციო ხარჯები		5,675,712	5,539,729
საოპერაციო მოგება		(684,314)	(592,730)
საპროცენტო შემოსავლები			
კურსთა შორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი		19,342	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		12,302	-
მთლიანი არასაოპერაციო შემოსავალი		31,644	0
არასაოპერაციო ხარჯები			
ფასდათმობა		70,777	-
კურსთა შორის სხვაობით მიღებული ზარალი		14,512	24,542
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		40,794	16,580
მთლიანი არასაოპერაციო ხარჯი		126,083	41,122
არასაოპერაციო მოგება/ზარალი		(94,439)	(41,122)
მოგება დაბეგვრამდე		(778,753)	(633,852)
მოგების გადასახადი		13,929	22,481
წმინდა მოგება/ზარალი		(792,682)	(656,333)

დირექტორი _____

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის

	სააქციო კაპიტალი	აკუმულირებული მოგება/ზარალი	სულ
2017 წლის 1 იანვარი	200	2,772,697	2,772,897
წლის მოგება ზარალი		(656,333)	(656,333)
სულ გაერთიანებული შემოსავალი	200	2,116,364	2,116,564
2017 წლის 31 დეკემბერი	<u>200</u>	<u>2,116,364</u>	<u>2,116,564</u>
		2,116,364	
წლის მოგება ზარალი		(350,204)	(350,204)
სულ გაერთიანებული შემოსავალი	-	1,766,159	1,766,159
ტრანზაქციები მფლობელებთან	-	(1,720,287)	(1,720,287)
2018 წლის 31 დეკემბერი	<u>200</u>	<u>45,872</u>	<u>46,072</u>

დირექტორი _____

ფინანსური ანგარიშგების თანდართული შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შპს „ეიჩ ბი-ჯორჯია“ (შემდგომში “კომპანია”) შპს „ეიჩ ბი-ჯორჯია“ არის საქართველოში რეგისტრირებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომელიც საქმიანობას ახორციელებს მისამართზე: ქ. თბილისი 26 მაისის მოედანი, N 2 . კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელი არის აზერბაიჯანის მოქალაქე ვუგარ ბუტაევი

2. შედგენის საფუძველი

2.1 განცხადება შესაბამისობის თაობაზე

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (ბასსს) მიერ გამოქვეყნებული მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების პირველად გამოყენების და ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით.

2.2 მომზადების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით, გარდაძირითადი საშუალებების ჯგუფებისა, რომლებიც წარმოდგენილია გადაფასებული ღირებულებით. თითოეული კატეგორიის აქტივისა და ვალდებულების შეფასებასთან დაკავშირებული დეტალები იხილეთ შესაბამის განმარტებით შენიშვნებში.

2.3 საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა

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

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში, ყველა ფინანსური მონაცემი წარმოდგენილი ლარებში დამრგვალებულია, თუ სპეციალურად სხვა რამ არ არის აღნიშნული.

2.4 შეფასებების და მოსაზრებების გამოყენება

წინამდებარე ანგარიშგების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად მომზადებისათვის, გაკეთდა მთელი რიგი შეფასებები, რომლებიც გავლენას ახდენენ ანგარიშგებაში წარმოდგენილი აქტივებისა და ვალდებულებების თანხებზე ფინანსური ანგარიშგების თარიღისათვის, აგრეთვე საანგარიშგებო პერიოდის შესაბამის შემოსავლებზე და ხარჯებზე.

3 ფული სალაროსა და ბანკში

	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	ნაშთი
1110 ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	2,957	2,551,908	2,319,663	235,202
1120 ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	-	5,535	5,535	-
1211 პროკრედიტ ბანკი	3,643	96,115	90,625	9,133
1212 ბანკი რესპუბლიკა	-	-	-	-
1213 თბს ბანკი	328,319	6,561,120	6,851,898	37,541
1220 უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	7,084	2,984,607	2,967,173	24,518
1290 ფული სხვა საბანკო ანგარიშებზე	-	3,027,038	3,012,526	14,512
	342,003	15,226,323	15,247,421	320,905

4 მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	ნაშთი
1410 მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	3,564,603	5,103,891	7,071,389	1,597,106
1415 საექვო მოთხოვნების კორექტირება	-	94,236	4,790	89,446
	3,564,603	5,198,127	7,076,178	1,686,551

5 სხვა ფინანსური აქტივები

	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	ნაშთი
3301 ერთიანი საგადასახადო ბარათი	306,842	-	-	306,842
3310 გადასახდელი მოგების გადასახადი	(11,219)	15,224	13,929	(9,924)
3320 გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	12,504	345,370	361,790	(3,916)
3330 გადასახდელი დღგ	(71,279)	282,649	200,376	10,994
3340 გადახდილი დღგ	56,660	100,751	155,173	2,239
3390 სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	(1,881)	12,341	12,480	(2,020)
	291,628	756,334	743,748	304,214

6 წინასწარ გაწეული ხარჯები

		საწყისი	დებეტი	კრედიტი	ნაშთი
1430	მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	89,268	2,472	-	91,740
3150	საკომისიო გადასახდელები	1,185	-	1,185	-
		90,454	2,472	1,185	91,740

7 ნედლეული და მასალები

		საწყისი	დებეტი	კრედიტი	ნაშთი
1610	საქონელი	1,281,797	4,788,549	4,037,949	2,032,398
1690	სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	10,288	23,858	15,856	18,289
		1,292,085	4,812,407	4,053,804	2,050,687

8;9 ძირითადი საშუალებები; არამატერიალური აქტივები

		საწყისი	მიღება	გასვლა	ცვეთა	ნარშენი
2160	ოფისის აღჭურვილობა	19,026	664		3,562	16,129
2170	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	4,873	-		1,811	3,976
2180	სატრანსპორტო საშუალებები	48,708	11,772	23,542	7,116	29,822
2190	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	8,476	-		4,487	6,915
2191	1000 ლარამდე ძირ.საშუალებები	20,711	-		-	16,869
		101,793	12,436	23,542	16,976	73,711
2590	სხვა არამატერიალური აქტივები	6,670			886	5,784
		6,670	-	-	886	5,784

10 მომწოდებლებთან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები

	საწყისი	დებიტი	კრედიტი	ნაშთი
მომწოდებლებთან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	3,576,105	3,351,759	4,202,540	4,426,886
	3,576,105	3,351,759	4,202,540	4,426,886

11 გადასახდელი ხელფასები

	საწყისი	დებიტი	კრედიტი	ნაშთი
3130 გადასახდელი ხელფასები	-	1,277,830	1,338,448	60,635
		1,277,830	1,338,448	60,635

12 ოფისის ხარჯი

	2018 წელი	2017 წელი
ხარჯის დასახელება		
რეკლამა	11,630	23,790
ოფისის ხარჯი	6,850	17,435
კავშირგაბმულობა	10,097	9,638
წარმომადგენლობითი	15,994	24,122
კომუნალური	4,824	3,800
ბანკის ხარჯი	6,070	1,921
	55,465	80,706

შემდგომი მოვლენები

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის შემდგომ მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია.