

შპს „გლდანი მოლი“
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

სარჩევი

გვერდი

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ინდივიდუალური ანგარიშგება	3
ფინანსური მდგომარეობის ინდივიდუალური ანგარიშგება	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიში	5
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა განმარტებითი შენიშვნები	6

შპს „გლდანი მოლი“

მოგება-ზარალის, სხვა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ქართულ ლარში)

	შენიშვნა	2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წელი
ნეტო ამონაგები	3	3,823,686
თვითღირებულება	4	(2,825,352)
საერთო მოგება		998,334
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(28,879)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(1,803)
საპროცენტო შემოსავალი		722,235
საპროცენტო ხარჯი		(3,511,652)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	5	(277,191)
საოპერაციო მოგება		(2,098,956)
ფინანსური აქრივების გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		(115,136)
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		(8,600)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		(352,288)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(2,574,980)
მოგების გადასახადი		-
მოგება/(ზარალი)		(2,574,980)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი)		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		(2,574,980)
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		(3,281,402)
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		(2,574,980)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		-
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		(5,856,382)

დავით ზიბზიბაძე

დირექტორი

შპს „გლდანი მოლი“

1 ოქტომბერი 2019

შპს „გლდანი მოლი“
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ქართულ ლარში)

	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2018	1 იანვარი 2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	6	109,742	50,701
სავაჭრო მოთხოვნები	7	113,067	108,582
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		2,837,587	2,129,016
სხვა მიმდინარე აქტივები		2,072,080	2,074,685
ძირითადი საშუალებები	8	20,124,571	21,217,919
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		6,153,872	5,971,595
სულ აქტივები		31,410,919	31,552,499
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		863,947	594,053
საგადასახადო ვალდებულებები		163,856	(0)
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		1,515,729	1,520,000
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		7,084,839	5,519,248
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		27,638,931	27,200,600
სულ ვალდებულებები		37,267,302	34,833,900
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი		200	200
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		(5,856,582)	(3,281,602)
სულ კაპიტალი		(5,856,382)	(3,281,402)
			-
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		31,410,920	31,552,499

დავით ზიზიბაძე
 დირექტორი
 შპს „გლდანი მოლი“
 1 ოქტომბერი 2019

შპს „გლდანი მოლი“
 ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიში
 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
 (ქართულ ლარში)

	2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წელი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,270,116
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(99,167)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(2,112,387)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	58,562
სავალუტო კურსის ეფექტი	479
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	50,701
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	109,742

დავით ზიბზიბაძე
 დირექტორი
 შპს „გლდანი მოლი“
 1 ოქტომბერი 2019

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს გლდანი მოლი რეგისტრირებულია 2012 წლის 13 სექტემბერს თბილისში საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი არის ვაჟაფშაველას გამზ., N 70ბ, სად. 1, სართ. 1. კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს კომერციული ფართების 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 საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

საწარმოს ამონაგები მომსახურების გაწევიდან შეფასებულია მიღებული ან მისაღები შემოსავლის რეალური ღირებულებით ფასდათმობებისა და მესამე მხარის სახელით/სასარგებლოდ მიღებული თანხების გამოკლებით, როგორცაა, მაგალითად სახელმწიფოს სახელით ამოღებული ბრუნვის გადასახადი, საქონლისა და მომსახურების გადასახადები და დამატებითი ღირებულების გადასახადი.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

ძირითადი საშუალებები

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

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალურ აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

სავაჭრო მოთხოვნები

მომსახურების გაწევა, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. 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.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

3. ამონაგები

	2018
საიჯარო შემოსავალი	3,823,686
სულ	3,823,686

4. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2018
ცვეთა და ამორტიზაცია	1,105,879
ოპერირების ხარჯები	729,661
კომუნალური	520,368
იჯარა	251,394
რემონტის დანახარჯები	214,830
სხვა ხარჯები	3,219
სულ	2,825,352

5. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

	2018
გადასახადები მოგების გადასახადის გარდა	181,048
საკონსულტაციო ხარჯები და პროფესიული მომსახურება	38,515
რეკლამისა და მიწოდების ხარჯები	35,191
დაზღვევა	16,420
წარმომადგენლობითი ხარჯი	3,058
სხვა ხარჯები	2,959
სულ	277,191

6. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2018
ნაღდი ფული სალაროში	4,125
ფული დაბანკო ანგარიშზე	105,618
სულ	109,742

7. სავაჭრო მოთხოვნები

	2018
სავაჭრო მოთხოვნები	225,750
უიმედო ვალების რეზერვი	(112,683)
სულ	113,067

2018 წლის ბოლოს მდგომარეობით სავაჭრო მოთხოვნები გაუფასურებულია 112,683 ლარით, რისთვისაც შექმნილია სავაჭრო მოთხოვნების რეზერვი. შესაბამისი ოდენობით სავაჭრო მოთხოვნების (ფინანსური აქტივების) გაუფასურების ხარჯი დაუყოვნებლივ აღიარდა 2018 წლის მოგება-ზარალში.

8. ძირითადი საშუალებები და საინვესტიციო ქონება

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარები	ავიჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31 დეკემბერი 2017	3,799,395	19,051,139	915,723	264,979	-	24,031,236
შემოსვლა გადაფასება გასვლა			7,066	7,268		14,335
31 დეკემბერი 2018	3,799,395	19,051,139	922,789	272,247	-	24,045,571
ცვლა და გაუფასურება						
31 დეკემბერი 2017		(2,200,486)	(463,742)	(149,089)		(2,813,317)
პერიოდის ცვლა გასვლა		(871,506)	(174,479)	(61,697)		
31 დეკემბერი 2018	-	(3,071,992)	(638,222)	(210,786)	-	(3,921,000)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31 დეკემბერი 2017	3,799,395	16,850,653	451,981	115,890	-	21,217,919
31 დეკემბერი 2018	3,799,395	15,979,147	284,568	61,461	-	20,124,571

უზრუნველყოფა

კომპანიის საკუთრებაში არსებული მიწის ნაკვეთები და შენობა გამოყენებულია უზრუნველყოფილი საბანკო სესხის გირავნობისთვის.

9. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია.