

შპს “თი-ვი ემ-არ საქართველო” (ს/ნ 205038966)

1. ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

საწარმოს ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმაა – შპს, რომელიც რეგისტრირებულია 06 სექტემბერი 2004 წელს, მინიჭებული აქვს ს/ნ 205038966, იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ვაჟა-ფშაველას გამზირი 16, მეცხრე სართული. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სატელევიზიო და ინტერნეტ აუდიტორიის კვლევა.

კომპანიას მართავს დირექტორი ნინო გოგოლაძე (პ/ნ 11001003886), 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის 100 %-იანი წილის მფლობელია TV MR LLP.

2. საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია საბუღალტრო აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგება მოყვანილია ქართულ ლარში. საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

3. საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსით ლარებში. საგალუტო პოზიციების მიხედვით წარმოქმნილი კურსთა შორის სხვაობები აისახება ფინანსურ შედეგებზე

4. დებიტორული დავალიანება

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

5. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა

შეძენილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულება განისაზღვრება იდენტიფიცირების მეთოდით.

6. ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, მონტაჟის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირ ხარჯებს. ძირითადი საშუალებების მიმართ საწარმო იყენებს სრულად გამოქვითვის მეთოდს.

7. შემოსავლები და ხარჯები

საზოგადოება მუშაობს დარიცხვის მეთოდით, სადაც შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა მომსახურება გაწეული, მიუხედავად მის სანაცვლოდ ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა.

– შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მათი წყაროების მიხედვით;

– ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

– წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება: დივიდენდების გასაცემად და სხვა მიზნით.

8. ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს საზოგადოებას;

9. საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი შედგება გასული და სამეურნეო წლის მოგებისა და სარეზერვო კაპიტალისაგან.

კომენტარები ფინანსური ანგარიშგებაზე

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები (სალარო)

საწარმოში შემოსული და გაცემული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში ინფო ბუღალტერი. 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სალაროს ნაშთი არ გააჩნია.

საბანკო ანგარიშები

საბანკო ანგარიშებზე, ეროვნულ ვალუტაში რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად, საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიში გახსნილი აქვს სს „თიბისი ბანკში“. საერთო ფულადი თანხა 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 322753 ლარს

მიმდინარე აქტივები

საწარმოს 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი შეადგენს 3388 ლარს, მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან 874313 ლარს, წინასწარ გადახდილი გადასახადები 5605 ლარს, ჯამში 883306 ლარი.

ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება 2018 წლის ბოლოს შეადგენს 300711 ლარს. გთხოვთ იხილოთ ძირითადი საშუალებების მოძრაობის ამსახველი დეტალური ცხრილი. (იხ.ქვემოთ). როგორც ავღნიშნეთ საწარმო იყენებს ძირითადი საშუალებების სრულად გამოქვითვის მეთოდს და ცვეთის მხოლოდ ფინანსური კუთხით დარიცხვას, რომლის საფუძველზეც დაანგარიშებულია ქონების გადასახადი.

მირიტიდი საშუალოების მოძრაობა	ავეჯი	ელექტროგადამცემა	კომპიუტერები	სხვა	სულ
2018 წლის დასაწყისი	1088	458978	13220	8458	481743
შეძენა	1653	0	804	8111	10568
გასვლა	0	0	0	0	0
ცვეთა	330	183591	5431	2248	191601
ნარჩენი 2018 წ ბოლოს	2411	275387	8592	14321	300711
ქონების საშუალო	1749	367183	10906	11389	391227
ქონების გადასახადი	17	3672	109	114	3912

მიმდინარე ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით: მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები შეადგენს 8778 ლარს, საგადასახადო ვალდებულებები 4790 ლარი, მათ შორის: არარეზიდენტზე გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი 429 ლარი და დღგ 4361 ლარი. ჯამში მიმდინარე ვალდებულებების ჯამი შეადგენს 13568 ლარს.

საკუთარი კაპიტალი

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მთლიანი საკუთარი კაპიტალი შეადგენს 1493202 ლარს, მათ შორის საწესდებო კაპიტალი 2000 ლარი და დაგროვილი გაუნაწილებელი მოგება 1491202 ლარის ოდენობით.

შემოსავლები

ფინანსური კუთხით 2018 წელს მომსახურებიდან მიღებულმა ერთობლივმა შემოსავალმა შეადგინა 1745343 ლარი, კურსთაშორის დადებითი სალდომ შეადგინა 13209 ლარი, ხოლო საპროცენტო შემოსავალი (კერძოდ ბანკის მიერ დარიცხული პროცენტი მიმდინარე ანგარიშზე) 2820 ლარი.

ხარჯები

საზოგადოების მოტიანმა დანახარჯებმა შეადგინა 1732358 ლარი.

დანახარჯებიდან ყველაზე დიდი ხვედრითი წილი მოდის საკონსულტაციო და სხვა მარკეტინგულ ხარჯებზე (46.80 %) , შემდგომ თანამშრომლების და მოწვეული სპეციალისტების შრომის ანაზღაურებაზე (38.46 %), არადაქირავებული პიროვნებებზე გაცემულ ანაზღაურებაზე 4.12% , იჯარაზე (4.93%). დეტალური ხარჯების აღწერა იხილეთ ქვემოთ მოგება-ზარალის ანგარიში.

2018 წლის მოგება-ზარალის ანგარიში

ამონაგები მომსახურებიდან	1745343
კურსთაშორის დადებითი სალდო	13209
საპროცენტო შემოსავალი	2820
<u>სულ შემოსავალი</u>	<u>1761372</u>
-	-
შრომის ანაზღაურება	666218
საოფისე ხარჯი	349
იჯარა	85369
არადაქირავებული პირებისთვის მომსახურების ანაზღაურება	71347
სიგნალიზაციის ხარჯი	1373
სანოტარო იურიდიული ხარჯი	6761
საკანცელარიო ხარჯები	1013
ბუნებრივი წყალი	1469
ელექტროენერგიის ხარჯები (ოფისი)	14404
კომუნიკაციის ხარჯები	29043
პოლიგრაფიული მომსახურება	1878
სამუშაო მასალებისა და ინსტრუმენტების ხარჯი	1786
საწვავის ხარჯები	11453
ბუნებრივი აირი	1934
კომპიუტერის ხარჯები	266
საკონსულტაციო ხარჯები	810658
1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებები	10568
საბანკო ხარჯები	3661
მივლინების ხარჯები (ადმინისტრაცია)	4292
წარმომადგენლობითი ხარჯები	4604
სხვა ხარჯები	3912
<u>სულ ხარჯები</u>	<u>1732358</u>

მოგება-ზარალი

29014

ახსნა-განმარტებები ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისზე
(იხ. დანართი ფულადი ნაკადების მოძრაობაზე)

მომსახურებიდან და სხვა შემოსავლებიდან მიღებული ფულადი თანხა შეადგენს 2378957 ლარს, ფულადი გასავალმა შეადგინა 2189825 ლარი, 2018 წლის საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის საზოგადოების ფულადი სახსრები შეადგენდა 133621 ლარს, ხოლო პერიოდის ბოლოსათვის გაიზარდა 189132 ლარით და შეადგინა 322753 ლარი.

2018 წლის ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ფულის მოძრაობის უწყისი	
ფული პერიოდის დასაწყისში	133621
შემოსავლები:	
მომსახურებიდან მიღებული თანხები	2375668
სხვა შემოსავალი	3289
	0
სულ შემოსული თანხები	2378957
საოპერაციო ხარჯები:	
სახელფასო ხარჯები	532974
საშემოსავლო გადასახადი	166257
დღგ	202707
არარეზიდენტის საშემოსავლო	49955
სხვა გადახდილი ავანსები	4017
არადაქირავებულ პიროვნებებზე ანაზღაურება	71347
ქირა	85369
კომუნიკაციის ხარჯი	29043
საკონსულტაციო და მარკეტინგული ხარჯი	810658
საბანკო მომსახურების ხარჯები	3482
1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებების შეძენა	10568
ქონების გადასახადი	2239
სხვა ხარჯი	221209
სულ გაცემული თანხები	2189825
ფულადი შემოსავალი ოპერაციებიდან	189132

ფულადი მოძრაობა ინვესტიციებიდან:	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	0
კაპიტალური ხარჯები	0
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	0
სულ ფულადი შემოსავალი ინვესტიციებიდან:	0

ფულადი მოძრაობა ფინანსური ოპერაციებიდან	
სესხის მიღება	0
სესხის ძირის დაფარვა	0
სესხის პროცენტის დაფარვა	0
საკუთარი კაპიტალის ზრდა	0
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპერაციებიდან	0

ფული პერიოდის ბოლოს	322753
----------------------------	---------------

დირექტორი: ნინო გოგოლაძე

ციფრული ფორმები

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიის სა

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგა

არჩევა

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიის საწა

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარ

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 ☒ შეღავათების გარეშე ☐

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	322,753	133,621
სავაჭრო მოთხოვნები	874,313	1,264,039
გადახდილი ავანსები	8,993	22,613
მარაგები	0	0
მზა პროდუქცია	0	0
სხვა	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0
გუდვილი	0	0

ფინანსური მდგომარეობა ტექნიკური დოკუმენტაცია	31/12/2018	31/12/2017
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0
ძირითადი საშუალებები	300,711	481,744
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	1,506,770	1,902,017
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	8,778	148,815
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	4,790	20,775
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	13,568	169,590
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2,000	2,000
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,491,202	1,730,427
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,493,202	1,732,427
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,506,770	1,902,017

ციფრული ფორმები

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიის სა

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგა

არჩევა

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიის საწა

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარ

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 ☒ შეღავათების გარეშე ☐

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2018

31/12/2017

აქტივები

ფული და ფულის ეკვივალენტები	322,753	133,621
სავაჭრო მოთხოვნები	874,313	1,264,039
გადახდილი ავანსები	8,993	22,613
მარაგები	0	0
მზა პროდუქცია	0	0
სხვა	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0
გუდვილი	0	0

	31/12/2018	31/12/2017
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0
ძირითადი საშუალებები	300,711	481,744
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	1,506,770	1,902,017
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	8,778	148,815
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	4,790	20,775
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	13,568	169,590
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2,000	2,000
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,491,202	1,730,427
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,493,202	1,732,427
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,506,770	1,902,017

საქმიანობის შედეგები

	2018
ნეტო ამონაგები	1,745,343
საქონლის გაყიდვიდან	0
მომსახურების გაწევიდან	1,681,585
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0
სხვა	63,758
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	0
საწყისი მარაგები	0
მარაგების შესყიდვა	0
გადამუშავების დანახარჯები	0
საბოლოო მარაგები	0
საერთო მოგება	1,745,343
სხვა შემოსავალი	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-666,218
ცვეთა და ამორტიზაცია	0
საპროცენტო შემოსავალი:	2,820
საპროცენტო ხარჯი :	0
იჯარის ხარჯი	-85,369
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-980,771
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1,729,538
საოპერაციო მოგება	15,805
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	
ფინანსური აქტივები	0
მარაგები	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	13,209

მიღებული დივიდენდები	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	29,014
მოგების გადასახადი	0
მოგება/(ზარალი)	29,014
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)	29,014
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1,732,427
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-239,225
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,493,202



ციფრული ფორმები

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიის სა	მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგა	არჩევა
გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიის საწა	მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარ 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 ☒ შეღავათების გარეშე ☐

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	322,753	133,621
სავაჭრო მოთხოვნები	874,313	1,264,039
გადახდილი ავანსები	8,993	22,613
მარაგები	0	0
მზა პროდუქცია	0	0
სხვა	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0
გუდვილი	0	0

	31/12/2018	31/12/2017
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0
ძირითადი საშუალებები	300,711	481,744
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	1,506,770	1,902,017
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	8,778	148,815
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	4,790	20,775
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	13,568	169,590
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2,000	2,000
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,491,202	1,730,427
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,493,202	1,732,427
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,506,770	1,902,017

ფულადი სახსრების მოძრაობა

2018

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	189,132
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	189,132
სავალუტო კურსის ეფექტი	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	133,621
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	322,753

◀ ანგარიშგება