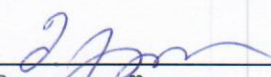


შპს თავჯორჯია ოპერეიშენ სერვისიზ
 სრული შემოსავლის ანგარიშგება
 2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის
 (ლარი)

	შენიშვნა	31.12.2018
შემოსავალი	5	9,720,288
რეალიზებული საქონლის/მომსახურების თვითღირებულება	6	(4,335,997)
მოგება		5,384,291
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	7	(1,949,116)
საოპერაციო მოგება/ზარალი		3,435,175
მოგება/ზარალი საკურსო სხვაობიდან	8	5,196
არასაოპერაციო შემოსავალი	9	2,778
არასაოპერაციო ხარჯი	9	(131,818)
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე		3,311,332
მოგების გადასახადი	10	(9,855)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი		3,301,477

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების გამოცემა დამტკიცდა კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ
 და მას ხელი მოეწერა 2019 წლის 10 ოქტომბერს:

უფლებამოსილი წარმომადგენელი


 მაია გოცძილი

შპს თავ ჯორჯია ოპერეიშენ სერვისიზ
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის
(ლარი)

აქტივები	შენიშვნები	2018	2017
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	12	1,254,343	1,569,409
არამატერიალური აქტივები		1,201	1,413
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,255,544	1,570,822
მიმდინარე აქტივები			
მარაგები	13	103,341	92,470
სავაჭრო მოთხოვნები	14	1,358,760	838,132
სხვა აქტივები	15		10,704
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	16	245,702	40,546
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	17	2,144,395	1,786,878
სულ მიმდინარე აქტივები		3,852,197	2,768,730
სულ აქტივები		5,107,741	4,339,553
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	18	251,442	251,442
გაუნაწილებელი მოგება	18	3,301,477	3,084,004

სულ კაპიტალი

3,552,919 3,335,446

ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები

19

1,435,140 883,010

მიღებული ავანსები

20

53,555 54,094

საგადასახადო ვალდებულება

21

66,126 67,002

სულ მიმდინარე ვალდებულებები

1,554,821 1,004,106

სულ ვალდებულებები

1,554,821 1,004,106

სულ კაპიტალი და ვალდებულებები

5,107,741 4,339,553

შპს თავ ჯორჯია ოპერეიშენ სერვისიზ
სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ფულადი

2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის
(ლარი)

2018

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობებიდან

მოგება დაბეგვრამდე	3,311,332
ცვეთა და ამორტიზაცია	313,689
ზარალი/(მოგება) სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	5,196
შემცირება/ზრდა სასაქონლო მატერიალური ფასეულობაში	(10,870)
შემცირება/ზრდა სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში	(509,922)
შემცირება/ზრდა გადახდილ ავანსებში	(205,156)
შემცირება/ზრდა საგადასახადო აქტივებში	0
შემცირება/ზრდა სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში	552,130
შემცირება/ზრდა მიღებულ ავანსებში	(539)
შემცირება/ზრდა გადასახდელ გადასახადებში	(876)

ფულადი სახსრები ოპერაციებიდან

3,454,984

მოგების გადასახადი	(9,855)
--------------------	---------

წმინდა ფულის შემოსვლა/(გასვლა) საოპერაციო საქმიანობიდან

3,445,129

ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან

შემცირება/ზრდა ძირითად საშუალებებში	1,377
შემცირება/ზრდა არამატერიალურ აქტივებში	212

შემცირება/ზრდა ძირითად საშუალებების გადაფასების რეზერვში

წმინდა ფული (გამოყენებული)/მოპოვებული საინვესტიციო საქმიანობიდან

1,589

ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან
გადახდილი სესხი

გადახდილი დივიდენდი (გადასახადების ჩათვლით)	(3,084,005)
წმინდა ფულის (გასვლა)/შემოსვლა ფინანსური საქმიანობიდან	(3,084,005)
გაცვლითი კურსის ეფექტი ფულზე და ფულის ექვივალენტებზე	(5,196)
წმინდა ფულის ზრდა	357,517
ფული და ფული ექვივალენტები წლის დასაწყისში	1,786,878
ფულადი საშუალებები და მისი ექვივალენტები წლის ბოლოს	2,144,395

შპს „თავ ჯორჯია ოპერეიშენ სერვისიზ“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები 2018 წ. 31 დეკემბერს

დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

„თავ ჯორჯია ოპერეიშენ სერვისიზ“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში (ს/ნ 206264754). კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის საქართველო, ქ. თბილისი, სამგორის რ-ნი, აეროპორტი.

კომპანიის დამფუძნებელია (100%) სს თავ იშლეთმე ჰიზმეთლერი ს/ნ 533378/480960, რომელიც რეგისტრირებულია თურქეთის რესპუბლიკაში, კომპანიის დირექტორი (ხელმძღვანელი) არის ალი ბორა იშბულან.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა თვითმფრინავის მგზავრებისათვის VIP და ბიზნეს მგზავრების მომსახურება -დაჯავშნის სხვა მომსახურება და მასთან დაკავშირებული საქმიანობები, ტურისტული სააგენტოების საქმიანობები.

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 (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურებიდან/საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მომსახურება/საქონელი მიეწოდება და საქონელზე საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი წარმოდგენილია საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადი და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, იმ შემთხვევის გარდა, როდესაც ის პირდაპირ აღიარებულია კაპიტალში, რადგანაც უკავშირდება ოპერაციებს, რომლებიც იმავე ან განსხვავებულ პერიოდში კაპიტალში აღიარდება.

მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი მოგების გადასახადი ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას.

გადავადებული მოგების გადასახადი აღარ მიესადაგება ფინანსურ ანგარიშგებებს, იქედან გამომდინარე, რომ საქართველოს ახალი საგადასახადო კოდექსით აღარ გამოიყენება.

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. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი

და სატრანსპორტო საშუალებებზე

10-30 პროცენტი

დანადგარები და მოწყობილობა

10 პროცენტი

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.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა და მეკავშირე საწარმოებში განხორციელებული ინვესტიციების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

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

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, 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. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს 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.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არაფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესამაბისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

3. განუსაზღვრელობის შეფასებისთვის გამოყენებული ძირითადი წყაროები

გასამრჯელოები ხანგრძლივი მუშაობის სტაჟისათვის

ხანგრძლივი მუშაობის სტაჟის გასამრჯელოების ვალდებულების განსაზღვრისას საწარმოს ხელმძღვანელობამ წინასწარ უნდა შეაფასოს ხელფასის ზრდა მომდევნო ხუთი წლის განმავლობაში, დისკონტირების განაკვეთი მომდევნო ხუთი წლისთვის, რომელიც გამოიყენება მიმდინარე ღირებულების გაანგარიშებისათვის და ასევე მომუშავეთა რაოდენობა, რომლებიც, სავარაუდოდ, საწარმოს დატოვებენ გასამრჯელოების მიღებამდე.

4. კაპიტალი და დივიდენდები

კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისა და გაუნაწილებელი მოგებისაგან, დივიდენდები აღირიცხება კაპიტალში იმ პერიოდში, როცა გამოცხადდება. ნებისმიერი დივიდენდი, რომელიც ცხადდება საანგარიშო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაქვეყნებლად ნების დართვის თარიღამდე, იშიფრება საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენების შენიშვნებში.

5. შემოსავალი

შემოსავალი 2018 წლის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	2018
შემოსავლები მგზავრთა VIP მომსახურებიდან	9,560,102
შემოსავლები ტურისტული საქმიანობიდან	62,970
შემოსავლები პერსონალის კვებიდან	91,818
სხვა	5,398
სულ	9,720,288

6. რეალიზებული საქონლის/მომსახურების თვითღირებულება

	2018
ოფისის იჯარის ხარჯი	(2,782,289)
მგზავრთა კვების ხარჯი <i>CIP CATERING EXPENSE</i>	(1,553,708)
სულ	(4,335,997)

7. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2018
თანამშრომელთა ხელფასები	(920,167)
ტავ ტურიზმის საოფისე ხარჯი <i>OFFICE SUPPLY for TAV TOURISM</i>	(1,735)
ტავ ტურიზმის კომუნიკაციის ხარჯი <i>COMMUNICATION EXPENSE for TAV TOURISM</i>	(2,571)
შეკეთების ხარჯი თავ ტურიზმი <i>Repair and maintance for TAV Tourism</i>	(2,617)
ტავ ტურიზმის სხვა ხარჯი <i>OTHER GENERAL EXPANSE for TAV TOURISM</i>	(535)
არაგამოქვითვადი ხარჯი <i>NON DEDUCTEABLE EXPANSE</i>	(55,844)
ოფისის ხარჯი <i>OFFICE SUPPLY</i>	(13,925)
თბილისის ოფისის კომუნიკაციის ხარჯი <i>TBILISI COMMUNICATION EXPENSE</i>	(36,526)
სატრანსპორტო ხარჯი <i>CAR EXPANSES</i>	(29,813)
შეკეთების ხარჯი <i>REPAIR AND MAINTENANCE</i>	(41,678)

საკონსულტაციო ხარჯი <i>OTHER CONSULTING EXPANSE</i>	(377,430)
პორტიეს ხარჯი <i>Porters expanses</i>	(19,102)
<i>non deducteable tax expanses/ არაგამოქვითვადი ხარჯი</i>	(10,657)
<i>TAX Expanses/ საგადასახადო ხარჯი</i>	(14,117)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(313,689)
სხვა ხარჯი <i>OTHER EXPENSES</i>	(45,025)
ბანკის საკომისიო <i>BANK AND POS EXPENSES</i>	(18,107)
<i>CAR EXPANSES</i> საწვავი	(9,335)
<i>WRITE OFF/მარაგების ჩამოწერა</i>	(36,243)
სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(1,949,116)

8. მოგება/ზარალი საკურსო სხვაობიდან	2018
საკურსო სხვაობა	5,196
სულ	5,196

9. არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	2018
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	1219.95
საჯარიმო შემოსავალი	1558.5
საჯარიმო ხარჯი	(116,233)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	(543)
ძირითადი საშუალების გასვლის ხარჯი	(15,043)
სულ წმინდა შემოსავალი/ხარჯი	(129,040)

10. მოგების გადასახადი	2018
მოგების გადასახადის ხარჯი (სხვადასხვა დასაბეგრი ოპერაციებიდან)	(9,855)
სულ	(9,855)

11. ძირითადი საშუალებები

	შენიშნა- ნაგებობები 2130/2140	მანქანა- დანადგარები 2150	ოფისის აღჭურვილობა 2160-2170	სატრანსპორტო საშუალებები 2170	სულ აქტივები
თვითღირებულება					
01.01.2017	429,097	99,572	1,236,816	375,811	2,141,295
შემოსვლა	0	0	31347	313493	344,839
გასვლა/ჩამოწერა			(1,028)	(42,213)	(43,241)
31.12.2017	429,097	99,572	1,267,134	647,091	2,442,893
შემოსვლა		-	11,345	1,653	12,998
გასვლა/ჩამოწერა	(17,000)	-	(27,712)		(44,712)
31.12.2018	412,097	99,572	1,250,766	648,744	2,411,179
დაგროვილი ცვეთა					
01.01.2017	(89,632)	(30,501)	(458,457)	(92,509)	(671,098)
პერიოდის ცვეთა	(68,736)	(9,957)	(119,048)	(46,857)	(244,598)
გასვლა/ჩამოწერა				42,213	42,213
31.12.2017	(158,367)	(40,458)	(577,505)	(97,153)	(873,484)
პერიოდის ცვეთა	(89,313)	(9,957)	(148,535)	(64,937)	(312,742)
გასვლა/ჩამოწერა	7,650		21,740		29,390
31.12.2018	(240,030)	(50,415)	(704,300)	(162,090)	(1,156,836)
საბალანსო ღირებულება					
ბალანსი 01.01.2017	339,465	69,070	778,359	283,302	1,470,197
ბალანსი 31.12.2017	270,729	59,113	689,629	549,937	1,569,409
ბალანსი 31.12.2018	172,067	49,156	546,466	486,654	1,254,343

12. მარაგები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
საწვავი	2,080	1,670
სხვა მარაგები	101,260	90,800
	103,341	92,470

13. სავაჭრო მოთხოვნები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	1,358,760	838,132
სულ	1,358,760	838,132

14. სხვა აქტივები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან ფიზიკურ პირზე		10,704
სულ	-	10,704

15. მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
დაზღვევაზე გადახდილი ავანსები	16,179	15,260
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	229,522	25,285
სულ	245,702	40,546

16. ფულადი სახსრები და ექვივალენტები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მიმდინარე ანგარიშები ეროვნულ ვალუტაში	95,016	1,177,741
მიმდინარე ანგარიშები უცხოურ ვალუტაში	2,014,652	587,618
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	34,727	21,519
სულ	2,144,395	1,786,878

17. კაპიტალი

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
საწესდებო კაპიტალი	251,442	251,442
გაუნაწილებელი მოგება	3,301,477	3,084,004
სულ	3,552,919	3,335,446

18. სავაჭრო ვალდებულებები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოშობილი ვალდებულებები	1,435,140	883,010
სულ	1,435,140	883,010

19. მიღებული ავანსები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მიღებული ავანსები	53,555	54,094
სულ	53,555	54,094

20. საგადასახადო ვალდებულებები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
დამატებული ღირებულების გადასახადი	60,783	66,265
მოგების გადასახადი	5,343	737
სულ	66,126	67,002

21. ბანკის ოვერდრაფტი და სესხი

კომპანიას ბანკის ოვერდრაფტი და სესხები არ გააჩნია.

22. საგარანტიო ვალდებულებების ანარიცხები

საგარანტიო ვალდებულებების ანარიცხები კომპანიას არ აქვს.

23. დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება - გასამრჯელო ხანგრძლივი მუშაობის სტაჟისათვის

დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება - გასამრჯელო ხანგრძლივი მუშაობის სტაჟისათვის კომპანიას არ აქვს.

24. პირობითი ვალდებულებები

პირობითი ვალდებულებების დარიცხვის აუცილებლობა კომპანიას არ წარმოშობია.

შენიშვნა 25. ტრანზაქციები დაკავშირებულ მხარეებთან

მხარეები, ზოგადად, ითვლება დაკავშირებულად, თუ მხარეები ექვემდებარებიან საერთო კონტროლს, ან ერთ მხარეს აქვს უნარი, გააკონტროლოს მეორე მხარე ან მნიშვნელოვანი გავლენა ან ერთობლივი კონტროლი მოახდინოს მეორე მხარის ფინანსურ და საოპერაციო გადაწყვეტილებებზე. თითოეული შესაძლო ურთიერთკავშირის განხილვისას, ყურადღება ექცევა ურთიერთობის შინაარსს და არა მხოლოდ სამართლებრივ ფორმას.

გარიგებები და ნაშთები დაკავშირებულ მხარეებთან 2018 წ.

	გაყიდვები დაკავშირებულ მხარეებზე დღგ-ს გარეშე	შესყიდვები დაკავშირებული მხარეებისგან დღგ-ს გარეშე	დივიდენდი	დაკავშირებული მხარეებთან ნაშთები 31.12.2018 წ.
შპს „ბათუმის აეროპორტი“ <i>TAV Africa Operation Services</i>	127,378 65,207	191,171		7,628 99,342
შპს "ტავ ურბან საქართველო"	639,106	2,564,015		(519,638)
შპს „ბი-თი-ეი ჯორჯია“ <i>TAVGermany OS Copenhagen Branch</i>		1,489,652		(634,097)
<i>TAVGermany OS GmbH./MASTERCARD</i>	5,014 49,053			13,542 180,571
<i>Tav Germany OS GmbH. Zurich Branch/Swizz</i>	7,927			17,770
<i>Tav Latvia Operation/rec Tav Makedonija Operation Services</i>	3,802 2,805			- 553
<i>Tav Operation Oman Branch/rec</i>	96,589			117,023
<i>Tav Isletme Hizmetleri A.S.</i>	271,444	425,127	2,621,404	(87,050)

კომპანია *Tav Isletme Hizmetleri A.S.* არის შპს „თავ ჯორჯია ოპერეიშენ სერვისიზ“ მშობელი საწარმო.

26. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

2019 წლის 28 თებერვალს კომპანიამ გამოაცხადა დივიდენდი 3 301 477 ლარის ოდენობით, გადასახადების ჩათვლით, რომელიც გაუნაწილდა კომპანიის მფლობელს 2018 წლის გაუნაწილებელი მოგებიდან. კომპანიამ დივიდენდი გადაიხადა ნაწილ-ნაწილ 2019 წლის 2 ოქტომბრისათვის.

2018 წელს კომპანიის სამსახურის მენეჯერის შრომის ანაზღაურებამ მთლიანად შეადგინა 91 400