

შპს „ინტერსექიურიტი ჯორჯია“
ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შპს ინტერსექიურიტი ჯორჯია

ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შპს „ინტერსექიურითი ჯორჯია“
ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ზოგადი მიმოხილვა

ზოგადი ინფორმაცია

ფინანსური ინფორმაცია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი მიმოხილვა

შპს ინტერსექიურითი ჯორჯია
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების
განმარტებითი შენიშვნები 2018 წლის
31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს ინტერსექიურითი ჯორჯიას შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია 1997 წლის 10 სექტემბერს #5ა/4-1333 (საინდიფიკაციო #211346514), იურიდიული და ფაქტიური მისამართი: თბილისი, ვაჟა ფშაველას 41 მე-5 სართული. ორგანიზაციის დამფუძნებელია იოსებ ალავიძე-54.6% , ზურაბ წერეთელი -26,73% და შალომ ფიჩხაძე-18,5% (არა რეზიდენტი).

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისთვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს კერძო დაცვითი საქმიანობის ლიცენზია #000003 გაცემული 13/02/2009 საფუძველზე, სხვადასხვა ობიექტების დაცვის მომსახურებას ვიდეო სამეთვალყურეო, დაცვითი და სახანძრო სიგნალიზაციის სისტემების, შეზღუდული დაშვების და მოპარვის საწინააღმდეგო სისტემების ინსტალაცია მონტაჟი, აღნიშნული მომსახურება აგრეთვე მოიცავს, ადგილზე ობიექტების დაცვას საკუთარი რესურსით თანამშრომლების განთავსებას, საგანგაშო სიგნალით მომსახურება და განგაშის ჩართვის შემთხვევაში მობილური ჯგუფის გაგზავნას.

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. თანხები შეფასებული და წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში წარმოებულ ოპერაციები გადაანგარიშდება ლარში, ოპერაციის დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსით.

თანადართული ფინანსური ანგარიშგება, ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით, უტყუარად და სამართლიანად ასახავს კომპანიის ფინანსურ

შპს „ინტერსექსურობის ჯორჯია“ ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

მდგომარეობას 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, აგრეთვე მისი საქმიანობის ფინანსურ შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას აღნიშნული თარიღით დასრულებული წლისთვის, ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ინფორმაცია საწარმოს აქტივების, ვალდებულებების, საკუთარი კაპიტალის, შემოსავლებისა და ხარჯების, მოგებისა და ზარალის, საწარმოს ფულადი სახსრების მოძრაობის, აგრეთვე, სააღრიცხვო პოლიტიკისა და სხვა დამატებითი მაჩვენებლების შესახებ.

ამონაგები. კომპანიის მთავარ ამონაგების წყაროს წარმოადგენს დაცვის მომსახურების გაწევა და ამ მომსახურებასთან დაკავშირებული საქონლის რეალიზაცია. ამონაგები აღიარდება მაშინ, როცა მოხდება მომსახურება ხელშეკრულების ფარგლებში ან საქონელი მიეწოდება და საქონელზე საკუთრების უფლება გადაეცემა სხვას. ამონაგები ფასდება მიღებული ან მისაღები თანხის, გაყიდვასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით. საზოგადოება შემოსავლებისა და ხარჯების აღრიცხვას აწარმოებს დარიცხვის მეთოდით. აღნიშნული მეთოდის თანახმად, სამეურნეო ოპერაციების შედეგების აღიარება ხდება მათი განხორციელებისთანავე, რაც ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებელს გააცნობს არა მხოლოდ წარსულ სამეურნეო ოპერაციებს, რომელიც მოიცავს ფულადი საშუალებების გადახდას, არამედ მომავალში გასანადღებელ ვალდებულებებსაც.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღიარება ხდება მისი თვითღირებულებით, რაც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრისას გამოყენებულია საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით. კომპანიის საკუთრებაში არსებული სასაქონლო-მატერიალური მარაგები არ წარმოადგენს მალფუჭებად პროდუქციას, ასევე მათი არსებითი ნაწილი გამოიყენება საოპერაციო საქმიანობაში. კომპანიაში მარაგები ძირითადად დროებით სარგებლობაში გადაეცემა კლიენტებს.

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენისა და დაგროვილი ამორტიზაციის შორის სხვაობით. დანახარჯები ძირითად საშუალებების მოვლა შენახვისა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ძირითადი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია საოპერაციო ხარჯებზე. ხოლო ის დანახარჯები რომლებიც გაიწევა ძირითად საშუალებების რეკონსტრუქციაზე, განახლებაზე და გადაიარაღებაზე კაპიტალიზირდება და ზრდის ძირითადი საშუალების

შპს „ინტერსექსუროთი ჯორჯია“ ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ღირებულებას. აქტივების ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან საანგარიშო პერიოდის დასრულებამდე მათი ღირებულება არ არის არსებითად შეცვლილი, რის გამოც მათი ღირებულება არ საჭიროებს გადაფასებას. ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების გადანაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურეობის ვადაზე წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

საწესდებო კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები - მომსახურეობის/საქონლის მიწოდება ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმ ობიექტური მტკიცებულების დასადგენად, რომელთა საფუძველზეც განისაზღვრება ამ თანხების ამოღებადობის შესაძლებლობა. თუკი არსებობს მსგავსი სახის მტკიცებულებები, ასეთ შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყონებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

დივიდენდის ვალდებულებად აღრიცხვა ხდება პარტნიორთა გადაწყვეტილების საფუძველზე გამოცხადებისა და დამტკიცების შესაბამის პერიოდში,

ფულადი საშუალებებისა და მათი ექვივალენტების გამომუშავების შესაძლებლობათა შესაფასებლად, მათი საიმედოობისა და დროულობის დასადგენად, რომელიც აუცილებელია მომხმარებლის მიერ ეკონომიკური გადაწყვეტილებების მისაღებად, გარკვეული სახის ინფორმაციაა საჭირო, ამ ინფორმაციის საფუძველზე განისაზღვრება საწარმოს შესაძლებლობა დაფაროს ვალდებულებები, გაანაწილოს მოგება მფლობელთა შორის. სწორედ ასეთი სახის ინფორმაცია იყრის თავს ფინანსურ ანგარიშგებაში.

არამატერიალური აქტივები, წარმოადგენს ცალკე შეძენილ ლიცენზიებს (ლიცენზია დაცვის მომსახურეობაზე, დაცვის მომსახურეობის ცენტრის პროგრამული უზრუნველყოფა და ბუღალტრული პროგრამა). და სხვა არამატერიალურ აქტივებს, რომლებსაც სასარგებლო გამოყენების განსაზღვრული ვადა აქვთ აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება დარიცხვის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურეობის ვადების შესაბამისად.

**შპს „ინტერსექიურითი ჯორჯია“
ფინანსური ანგარიშგება**

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

შპს ინტერსექიურითი ჯორჯიას

გენერალური დირექტორი



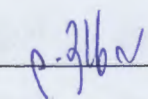
/იოსებ ალავიძე/

შპს „ინტერსექიურიტი გორჯია“
ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2018	31/12/2017
მიმდინარე აქტივები	1,193,472	786,400
ფულადი სახსრები	815,582	467,399
სავაჭრო მოთხოვნები	377,890	318,941
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	385,389	317,192
ნედლეული და მასალები	278,774	160,060
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები	106,615	157,132
გრძელვადიანი აქტივები	1,332,159	1,261,622
შენობები	722,783	641,397
მანქანა დანადგარები	19,684	16,537
ოფისის აღჭურვილობა	131,563	112,682
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	16,194	17,579
სატრანსპორტო საშუალებები	173,556	206,125
დროებით სარგებლობაში გადაცემული	268,379	267,301
არამატერიალური აქტივები	18,125	18,147
არამატერიალური აქტივები	18,125	18,147
სულ აქტივები	2,929,145	2,383,301
ვალდებულებები და კაპიტალი		
მიმდინარე ვალდებულებები		
სავაჭრო ვალდებულებები	63,208	51,691
საგადასახადო ვალდებულებები	143,311	24,004
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	654,229	727,501
სულ ვალდებულებები	860,748	803,196
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	2,074.47	2074
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2,066,323	1,578,031
სულ საკუთარი კაპიტალი	2,068,397	1,580,105
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,929,145	2,383,301

ხელმოწერა 

შპს „ინტერსექსუროთი ჯორჯია“

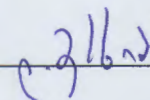
ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

საქმიანობის შედეგები	2018	2017
ამონაგები სულ	2,198,693	1,545,482
მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი	2,093,576	1,461,330
საქონლის გაყიდვიდან მიღებ. შემოსავალი	105,117	84,152
სხვა შემოსავალი		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(44342)	(85156)
საერთო მოგება	2,154,351	1,460,326
დასაქმებულთა ანაზღაურება	1,152,458	923,371
ცვეთა და ამორტიზაცია	100466	67,502
იჯარის ხარჯი	7190	15,122
მიწოდების ხარჯები	203,279	197,584
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	129,161	120,759
საპროცენტო ხარჯი	58,819	16,232
სულ საოპერაციო ხარჯები	1,651,373	1,340,570
საოპერაციო მოგება	502,978	119,756
არასაოპერაციო შემოსავალი		26,178
არასაოპერაციო ხარჯი	14,687	23,836
მოგება/(ზარალი)	488,291	122,097

ხელმოწერა



შპს „ინტერსექსიურიტი ჯორჯია“
ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

კაპიტალის მოძრაობის უწყისი	2018	2017
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება		
საწესდებო კაპიტალი	2074	2074
გაუნაწილებელი მოგება	1,578,031	1,455,934
-		
დივიდენდი		
გადაფასების რეზერვი		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	488,291	122,097
სულ კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	2,068,397	1,580,105

ხელმოწერა

გ. მსია

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

ხელმოწერა

განმარტებითი შენიშვნები

1, არამატერიალური აქტივები- ლიცენზია დაცვის მომსახურეობაზე, დაცვის მომსახურეობის ცენტრის პროგრამული უზრუნველყოფა და ბუღალტრული პროგრამა.

	2018	2017	შენიშვნა
არამატერიალური აქტივები	18,125	18,147	

2, შემოსავალი რეალიზაციიდან.

შემოსავალი რეალიზაციიდან	2018	2017
ამონაგები სულ	2198693	1451762
დღგ-თი დასაბეგრი შემოსავალი	2144591	1357384
დღგ-ს ნულოვანი განაკვეთით შემოსავალი	54102	94378
გაყიდული საქონლის უკან დაბრუნება	-14814	-658

3, სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი მოიცავს დადებით საკურსო სხვაობას და ძირითადი საშუალებების რეალიზაციას

არასაოპერაციო შემოსავალი	2018	2017
ძირითადი საშ.რეალიზაცია		10373
არასაოპერაციო შემოსავალი		15805
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი		26178

ხელმოწერა რ. კახი