

შპს სიმეტრა

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის
(ლარი)

	შენიშვნა	31.12.2018
შემოსავალი	5	3,095,591
რეალიზებული საქონლის/მომსახურების თვითღირებულება	6	(2,257,956)
მოგება		837,635
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	7	(775,947)
საოპერაციო მოგება/ზარალი		61,687
მოგება/ზარალი საკუროსო სხვაობიდან	8	(11,126)
არასაოპერაციო შემოსავალი	9	12,528
არასაოპერაციო ხარჯი	9	(24,043)
საპროცენტო ხარჯი	10	(17,056)
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე		21,990
მოგების გადასახადი	11	(157)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი		21,833



დირექტორი: -----

ბექა სიხარულიძე

მთავარი ბუღალტერი: -----

ფატმან ხვედელიძე

შპს სიმეტრა

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის
(ლარი)

<i>აქტივები</i>		<i>შენიშვნები</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	12		377,704	333,281
არამატერიალური აქტივები			24,637	22,214
სულ გრძელვადიანი აქტივები			402,341	355,495
მიმდინარე აქტივები				
მარაგები	13		365,430	247,603
სავაჭრო მოთხოვნები	14		589,700	452,630
სხვა აქტივები	15		1,302	36,407
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	16		107,787	51,459
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	17		15,094	10,177
სულ მიმდინარე აქტივები			1,079,313	798,276
სულ აქტივები			1,481,653	1,153,771
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	18		646,361	646,361
გაუნაწილებელი მოგება	18		114,728	92,895
სულ კაპიტალი			761,089	739,256
ვალდებულებები				
მიმდინარე ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	19		190,434	244,785
სხვა ვალდებულებები	20		41,745	20,721
სასესხო ვალდებულებები	21		468,299	134,800
საგადასახადო ვალდებულება	22		20,087	14,208
სულ მიმდინარე ვალდებულებები			720,564	414,515
სულ ვალდებულებები			720,564	414,515
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები			1,481,653	1,153,771

შპს სიმეტრა

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის
(ლარი)

	2018
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობებიდან	
მოგება დაბეგვრამდე	21,990
ცვეთა და ამორტიზაცია	74,593
ზარალი/(მოგება) სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(11,126)
შემცირება/ზრდა სასაქონლო მატერიალური ფასეულობაში	(117,826)
შემცირება/ზრდა სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში	(101,964)
შემცირება/ზრდა გადახდილ ავანსებში	(56,328)
შემცირება/ზრდა საგადასახადო აქტივებში	0
შემცირება/ზრდა სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში	(54,354)
შემცირება/ზრდა მიღებულ ავანსებში	21,024
შემცირება/ზრდა გადასახდელ გადასახადებში	5,878
ფულადი სახსრები ოპერაციებიდან	(218,113)
მოგების გადასახადი	(157)
წმინდა ფულის შემოსვლა/(გასვლა) საოპერაციო საქმიანობიდან	(218,270)
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
შემცირება/ზრდა ძირითად საშუალებებში	(119,016)
შემცირება/ზრდა არამატერიალურ აქტივებში	(2,423)
შემცირება/ზრდა ძირითად საშუალებების გადაფასების რეზერვში	
წმინდა ფული (გამოყენებული)/მოპოვებული საინვესტიციო საქმიანობიდან	(121,439)
ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
გადახდილი სესხი	333,499
გადახდილი დივიდენდი (გადასახადების ჩათვლით)	-
წმინდა ფულის (გასვლა)/შემოსვლა ფინანსური საქმიანობიდან	333,499
გაცვლითი კურსის ეფექტი ფულზე და ფულის ექვივალენტებზე	11,126

წმინდა ფულის ზრდა	4,917
ფული და ფული ექვივალენტები წლის დასაწყისში	10,177
ფულადი საშუალებები და მისი ექვივალენტები წლის ბოლოს	15,094

მსს ფასს

შპს „სიმეტრა“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები 2018 წ. 31 დეკემბერს

დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

„სიმეტრა“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში (ს/ნ 204567174). კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის საქართველო, ქ. თბილისი, გლდანის რაიონი, ულიანოვის ქ. 29.

კომპანიის მესაკუთრეები არიან გიორგი ტყეშელაშვილი (პ.ნ. 01017003865) 50% და ზაზა გაიაშვილი (პ.ნ. 01024016860) 50 %

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საყოფაცხოვრებო და სანიტარულ-ჰიგიენური დანიშნულების ქაღალდის ნაწარმის წარმოება.

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, აქედან 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

20 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 შემენილ 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 აქტივების 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 საანგარიშგებო 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 გამოცხადდა. ნებისმიერი დივიდენდი, რომელიც ცხადდება საანგარიშო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაქვეყნებლად ნების დართვის თარიღამდე, იშიფრება საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენების შენიშვნებში.

5. შემოსავალი

	2018
შემოსავლები რეალიზაციიდან	3,089,386
სხვა საოპერციო შემოსავალი	6,206
სულ	3,095,591

6. რეალიზებული საქონლის/მომსახურების თვითღირებულება

	2018
ძირითადი მასალების დანახარჯები / შეძენა/ ბრენდირებული პროდუქციის	(1,693,787)
ძირითადი მასალების დანახარჯები / შეძენა არაბრენდირებული პროდუქციის	(132,882)
პირდაპირი ხელფასი	(204,277)
ელექტროენერგია, გაზი, წყალი, დასუფთავება	(14,490)
რემონტის ხარჯები	(12,678)
სხვა საწარმოო ხარჯები	(4,636)
გაყიდული / შეძენილი საქონელი-საქონელი - გადაყიდვა	(79,992)
ხელფასი-ნოვას ოფისის დასუფთავება	(10,900)
საკუთარი პროდუქციის ხარჯი-ნოვას ოფისის დასუფთავება	(3,230)
შესყიდული მასალების ხარჯი- ნოვას დასუფთავება	(1,200)
ხელფასი (დამლაგებლების მომსახურება)-ოპპას რემონტისშემდგომი დასუფთავება	(2,725)
შესყიდული მასალების ხარჯი ხარჯი-ოპპას რემონტისშემდგომი დასუფთავება	(140)
ხელფასი-ნიუ ვიჟენ უნივერსიტეტის დასუფთავება	(22,410)
საკუთარი პროდუქციის ხარჯი-ნიუ ვიჟენ უნივერსიტეტის დასუფთავება	(2,761)
შესყიდული მასალების ხარჯი- ნიუ ვიჟენ უნივერსიტეტის დასუფთავება	(2,238)
ხელფასი ნიუ ვიჟენ ჰოსპიტალის დასუფთავება	(51,218)
შესყიდული მასალების ხარჯი -ნიუვიჟენ ჰოსპიტალი დასუფთავება	(6,288)
საკუთარი პროდუქციის ხარჯი-ნიუ ვიჟენ ჰოსპიტალის დასუფთავება	(9,906)
დასუფთავება შპს მაზა (შესყიდული მასალები)	(172)
დასუფთავება შპს მაზა-მომსახურების ანაზღაურება (მუშების ხელფასი)	(2,025)
სულ	(2,257,956)

7. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

	2018
მარკეტინგული მომსახურების ხარჯები	(220,335)
რეკლამის ხარჯები	(776)
შრომის ანაზღაურება-გაყიდვები	(104,240)
ტრანსპორტირების ხარჯები	(1,800)
ავტომაქნების რემონტისა და ექსპლუატაციის ხარჯები-	(39,900)
საწვავის ხარჯები	(58,359)
მიწოდების სხვა ხარჯები	(280)
შრომის ანაზღაურება	(94,325)
სხვა დასაბეგრი განაცემი თანამშრომლებზე/სწავლის დაფინანსება და სხვა განაცემები	(6,310)
დაცვის ხარჯი	(712)

საიჯარო ქირა	(60,018)
საკანცელარიო ხარჯები	(815)
კომუნიკაციის ხარჯები	(9,610)
დაზღვევის ხარჯები	(25,456)
რემონტის ხარჯები	(288)
კომპიუტერის, პროგრამული უზრუნველყოფისა და აიტი მომსახურების ხარჯები	(1,171)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(74,593)
სხვა საგადასახადო ხარჯები	(3,241)
საბანკო ხარჯები	(10,598)
მივლინების ხარჯები	(480)
მივლინებების ხარჯები (კომერციული)	(1,553)
წარმომადგენლობითი ხარჯები	(4,325)
სხვა საერთო ხარჯები დიფერენცირებული	(24,239)
უსაბუთო ხარჯი და სხვა დასაბეგრი სარგებელი (კომპანიის)	(32,525)
სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(775,947)

8. წმინდა შემოსულობა სავალუტო ოპერაციებიდან	2018
საკურსო სხვაობა	(11,126)
სულ	(11,126)

9. არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	2018
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	12,528
საგადასახადო ჯარიმები და საურავები	(4,184)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(19,859)
სულ	(11,515)

10. საპროცენტო ხარჯი	2018
საპროცენტო ხარჯები	(17,056)
სულ	(17,056)

11. მოგების გადასახადი	2018
მოგების გადასახადის ხარჯი (სხვადასხვა დასაბეგრი ოპერაციებიდან)	(157)
სულ	(157)

12. ძირითადი საშუალებები

	შენიშნა ნგებობ ები 2130/21 40	მანქანა დანადგარე ბი 2150	ოფისის აღჭურვილობა 2160-2161- 2170-2171	სატრანსპორტო საშუალებები 2180	სხვა ძირითადი საშუალებები 2172- 2189- 2190	სულ აქტივები
თვითღირებულება						
01.01.2017	658	175,417	8,217	58,398	26,719	269,410
შემოსვლა	0	105,691	7,972	35,068	21,918	170,649
გასვლა/ჩამოწერა			153	4,369	4,003	8,525
31.12.2017	658	281,108	16,036	89,098	44,634	431,534
შემოსვლა		79,356	10,397	14,641	28,895	133,289
გასვლა/ჩამოწერა	-	18,983	756		1,427	21,167
31.12.2018	658	341,481	25,677	103,739	72,101	543,656
დაგროვილი ცვეთა						
01.01.2017	(128)	(37,279)	(3,603)	(8,987)	(4,718)	54,715
პერიოდის ცვეთა	(159)	(25,736)	(2,219)	(14,118)	(3,740)	(45,972)
გასვლა/ჩამოწერა	-			(2,063)	(371)	(2,434)
31.12.2017	(286)	(63,016)	(5,822)	(21,041)	(8,088)	(98,253)
პერიოდის ცვეთა	(338)	(38,039)	(3,771)	(19,828)	(7,413)	(69,389)
გასვლა/ჩამოწერა	-	(1,400)	(290)			(1,690)
31.12.2018	(624)	(99,655)	(9,303)	(40,869)	(15,501)	(165,953)
საბალანსო ღირებულება						
ბალანსი 01.01.2017	531	243,829	12,433	80,112	39,915	324,125
ბალანსი 31.12.2017	372	218,092	10,214	68,057	36,546	333,281
ბალანსი 31.12.2018	34	241,826	16,374	62,870	56,600	377,704

13. მარაგები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
საქონელი	41,305.00	27,455.82
დისპენსერები და სხვა	16,301.56	4,482.35
ნედლეული და მასალები	180,296.31	136,234.17
მზა პროდუქცია	96,909.43	73,433.16
საწვავი	336.07	956.27
სხვა სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები-	30,281.52	5,041.67
სულ	365,430	247,603

14. სავაჭრო მოთხოვნები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	589,700	452,630
სულ	589,700	452,630

15. სხვა აქტივები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	1,035.05	310.44
მოთხოვნები მატერიალურ პასუხისმგებელი პირების მიმართ	267.34	150.00
კაპიტალის შევსება პარტნიორთა გრძელვადიანი მოთხოვნების მიმდინარე ნაწილი		35,946.50
სულ	1,302	36,407

16. მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსები	101,283.66	51,059.03
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6,503.19	400.00
სულ	107,787	51,459

17. ფულადი სახსრები და ექვივალენტები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	80.44	151.66
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	16,364.21	10,887.38
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	16.00	00.65
თანხა გზაში	(1,367)	(863)
სულ	15,094	10,177

18. კაპიტალი

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
საწესდებო კაპიტალი	646,361	646,361
გაუნაწილებელი მოგება	114,728	92,895
სულ	761,089	739,256

19. სავაჭრო ვალდებულებები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	190,434	244,785

სულ	190,434	244,785
------------	----------------	----------------

20. სხვა ვალდებულებები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
იმპორტის დღგ	18,156.00	
გადასახდელი ხელფასები (საშემოსავლო გადასახადით დასაბეგრი ოპერაციები)	22,365.81	20,720.99
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	1,222.74	
სულ	41,745	20,721

21. სესხები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
მოკლევადიანი სესხები	381,769.52	28,970.15
სესხები პარტნიორებისაგან	86,529.90	105,829.90
სულ	468,299	134,800

22. საგადასახადო ვალდებულებები

	31 დეკ. 2018	31 დეკ. 2017
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	5,219.57	5,180.25
გადასახდელი დღგ	-4.55	-4.20
ავანსის დღგ (ავანსის დაბეგვრა)	-230.99	-
ბიუჯეტის სატრანზიტო ანგარიში	409.01	1,380.00
გადახდილი დღგ		-254.06
ერთიანი ანგარიში საბიუჯეტო-2017	14,365.18	7,338.97
ქონების გადასახადი	328.35	567.35
სულ	20,087	14,208

23. ბანკის ოვერდრაფტი და სესხები

კომპანიას აქვს ბანკის ოვერდრაფტი- 44498.44 ლარი, საბანკო მოკლევადიანი სესხები საბრუნავი სახსრების შესავსებად-337271.08 ლარი და სესხები დამფუძნებლებისაგან 86529.9 ლარი.

24. საგარანტიო ვალდებულებების ანარიცხები

საგარანტიო ვალდებულებების ანარიცხები კომპანიას არ აქვს.

25. დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება - გასამრჯელო ხანგრძლივი მუშაობის სტაჟისათვის

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

26. პირობითი ვალდებულებები

პირობითი ვალდებულებების დარიცხვის აუცილებლობა კომპანიას არ წარმოშობია.

შენიშვნა 27. 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. ტრანზაქციები კომპანიას დაკავშირებულ მხარეებთან არ აქვს.

28. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

არსებითი ხასიათის მოვლენები და გარემოებები ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ პერიოდში:

შეიცვალა კომპანიის მესაკუთრეთა წილი და დღეისათვის წარმოდგენილია შემდეგნაირად: კომპანიის მესაკუთრეები არიან გიორგი ტყეშელაშვილი (პ.ნ. 01017003865) 49% , ზაზა გაიაშვილი (პ.ნ. 01024016860) 49 % და ბექა სიხარულიძე (პ.ნ. 01019069277) %.

კომპანიის მიერ მიღებული იქნა.

ბალანსის შედგენის თარიღისათვის კომპანიის მიერ ბანკიდან მიღებული სესხი შეადგენს 623060 ლარს საბანკო ოვერდრაფტის ჩათვლით.

2018 წელს კომპანიის დირექტორის შრომის ანაზღაურებამ მთლიანად შეადგინა 32 143 ლარი.