

საქართველოს ეროვნულ ბანკს

საქართველოს საფონდო ბირჟას

სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“ (ს/ნ 200003085) გიდგენტ 2018 წლის 6 თვის საფინანსო ანგარიშს „19“ ფურცელზე.

სს „ბამბის ნართი“-ს დირექტორი:

/თეონა ლეხანიძე/

სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“

2018 წლის ნახევარწლიური ანგარიში

თ ა ვ ს ა რ თ ი

საწარმოს სრული დასახელება	სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“
საწარმოს მოკლე დასახელება	სს „ბამბის ნართი“
საიდენტიფიკაციო კოდი	200003085
ადგილმდებარეობა	საქართველი, თბილისი
საფოსტო მისამართი	ვახტანგ წინუას ქ. N3
სახელმწიფო სარეგისტრაციო ნომერი	1/5-22
რეგისტრაციის თარიღი	25/X-1996წ.
საკონტაქტო ტელეფონი	2 69 37 52
საკონტაქტო პირი	თეონა ლეზანიძე
დირექტორი	თეონა ლეზანიძე
საქმიანობის სფერო	საიჯარო მომსახურება
აუდიტორული ფირმის (აუდიტორის) დასახელება	შპს ნექსია თიეი

სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“

2018 წლის ნახევარწლიური ანგარიში

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება-----	5
მოგება-ზარალი და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება -----	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება -----	7
კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება-----	8
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები -----	9

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

აქტივები	შენიშვნა	30.06.18	31.12.17
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	4	220,343	228,638
საინვესტიციო ქონება	5	10,214,457	10,214,003
სულ გრძელვადიანი აქტივები		10,434,800	10,442,641
მიმდინარე აქტივები			
წინასწარ გაწეული ხარჯები/გადახდილი ავანსები		6,400	-
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		3,035	-
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		177	2,993
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6	65,442	53,890
ფული და ფულდი ექვივალენტები	7	3,146	15,639
სულ მიმდინარე აქტივები		78,200	72,522
სულ აქტივები		10,513,000	10,515,163
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		926,304	926,304
გაუნაწილებელი მოგება /(ზარალი)		9,566,563	9,549,581
სულ კაპიტალი		10,492,867	10,475,885
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		786	5,632
გადასახდელი ხელფასები		1,411	725
გადასახდელი დივიდენდი		17,937	17,937
საგადასახადო ვალდებულებები		-	14,984
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		20,133	39,278
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		10,513,000	10,515,163

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/თეონა ლეზანიძე/

სს „ბამბის ნართი“

მოგება-ზარალი და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

	შენიშვნა	30.06.18	30.06.17
ამონაგები	8	137,221	126,390
სხვა შემოსავლები		3	-
ცვლილებები მარაგებსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		- 2,816	- 4,724
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შექმნა		- 2,870	2,950
ხელფასები და სხვა სარგებელი	9	- 66,699	- 94,139
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		- 8,577	- 8,630
საგადასახადო ხარჯი		- 18,163	- 8,685
საოპერაციო ხარჯები	10	- 20,568	- 21,755
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		17,532	- 8,592
საკურსო სხვაობა		- 0	- 5,232
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		- 550	- 9,500
მოგება-ზარალი არასაოპერაციო საქმიანობიდან		- 550	- 14,732
მოგება დაბეგვრამდე		16,982	- 23,325
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი		16,982	- 23,325
შემოსავალი ერთ აქციაზე		0.02	- 0.03
სხვა სრული შემოსავალი			
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი		16,982	- 23,325
საანგარიშო წლის მთლიანი სრული შემოსავალი/ზარალი		16,982	- 23,325

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/თეონა ლებანიძე/

სს „ბამბის ნართი“

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

დასახელება	30.06.18	30.06.17
I. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
<i>მიღებული ფულადი სახსრები</i>		
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან მიღებული ფული	150,271	152,161
საქონლის რეალიზაციით მიღებული ფული	97	-
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი ნაკადი	150,368	152,161
<i>გაცემული (გასული) ფული</i>		
მომწოდებლებზე (საქონელი, მომსახ-ბა) გაცემული ფულადი სახსრები	32,877	24,368
თანამშრომლებზე გაცემული ხელფასები	50,410	72,652
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე	3,400	3,738
ყოფილი მუშებზე დასახიჩრების ზიანის ანაზღაურება	2,764	2,764
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა განაცემები	260	1,306
ქველმოქმედება	700	-
საბიუჯეტო გადასახადები (გარდა მოგებისა)	72,168	40,307
დივიდენდის გაცემა	-	147
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან გასული ფულადი სახსრები	162,579	145,280
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	- 12,211	6,881
II. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
შემენილი ძირითადი საშუალებები	- 281	- 28,879
წმინდა ფულადი ნაკადი საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 281	- 28,879
ვალუტის კურსის ცვლილებით გამოწვეული ზრდა/კლება (ნეტო)	- 0	- 5,232
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	- 12,493	- 27,230
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	15,639	94,777
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	3,146	67,547

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/თეონა ლებანიძე/

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი (სააქციო)	დაგროვილი მოგება/ზარ ალი	სულ
ნაშთი 01.01.2017	926,304	9,451,053	10,377,357
სულ მოცემული წლის სრული შემოსავლების (მ.შ.: საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი, გადაფასების რეზერვი) გადატანა	-	-23325	- 23,325
ნაშთი 30.06.2017	926,304	9,427,728	10,354,032
ნაშთი 31.12.2017	926,304	9,549,581	10,475,885
სულ მოცემული წლის სრული შემოსავლების (მ.შ.: საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი, გადაფასების რეზერვი) გადატანა	-	16,982	16,982
ნაშთი 30.06.2018	926,304	9,566,563	10,492,867

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/თეონა ლეზანიძე/

1. შესავალი

კომპანია და მისი ოპერაციები

სს „ბამბის ნართი“ (კომპანია)

კომპანია წარმოადგენს სააქციო საზოგადოებას, რომელიც შექმნილია ყოფილი სართავი ფაბრიკის ბაზაზე და მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია რეგისტრირებულია 1996 წლის 25 ოქტომბერს გლდან-ნაძალადევის სასამართლოს #1-5-22 დადგენილებით. კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდია - 200003085. იურიდიული მისამართია - ქ. თბილისი, გლდან-ნაძალადევის რაიონი, ვახტანგ ნინუას ქუჩა #3. კომპანიის ხელმძღვანელია თეონა ლებანიძე.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უძრავი ქონების გაქირავება.

დამფუძნებლები

კომპანია წარმოადგენს სააქციო საზოგადოებას, რომელსაც ჰყავს 859 აქციონერი ფიზიკური პირი და რომლის აქციონერთა რეესტრს აწარმოებს სს „ფასიანი ქაღალდების რეესტრატორი“. გამოშვებული და განთავსებული აქციების რაოდენობა შეადგენს 712,541 ცალს.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა

ეს ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ქართულ ლარში ("ლარი"), რადგან ეს ვალუტა ყველაზე კარგად ასახავს კომპანიის ეკონომიკურ მდგომარეობას, მის გარშემო არსებულ სიტუაციას და განხორციელებულ გარიგებებს.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში (გარდა განსაზღვრული ნახსენები შემთხვევებისა), რადგან ხელმძღვანელობას სჯერა, რომ ეს არის მეტად გამოსადეგი ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებელთათვის.

უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი ნაშთების წარმოსადგენად გამოყენებული კურსი:

	2018 წლის 30 ივნისი	2017 წლის 31 დეკემბერი
1 დოლარი/ლარი	2.4516	2.5922
1 ევრო/ლარი	2.8537	3.1044

2. შედგენის საფუძველი და მნიშვნელოვანი სააღივებო მეთოდები

განცხადება შესაბამისობის თაობაზე

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების ("ფასს") მიხედვით, რომელიც გამოცემულია აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ ("ზასს").

გაანგარიშების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების პრინციპის საფუძველზე, გარდა ძირითადი საშუალებებისა, რომლებიც წარმოდგენილია სამართლიანი ღირებულებით.

კომპანიის სამომავლო ფუნქციონირების საკითხი.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის ფუნქციონირების განგრძობითობის კონცეფციის საფუძველზე. ამ გადაწყვეტილების მიღებისას ხელმძღვანელობამ გაითვალისწინა საქართველოში არსებული ფინანსური ინსტიტუტების არსებული მაკროეკონომიკური გარემო, დადებითი ფულადი ნაკადები, ოპერაციების მომგებიანობა და ადგილობრივი ფინანსური რესურსების ხელმისაწვდომობა.

კომპანიას გააჩნია საბაზრო ღირებულებით შეფასებული საინვესტიციო ქონება, რომელთან მიმართებაშიც მენეჯმენტი აქტიურად მუშაობს გაქირავება გაყიდვის კუთხით. მენეჯმენტის მოლოდინია რომ საინვესტიციო ქონებიდან ფულადი ნაკადების გენერირებას შეძლებს შემდეგი ერთი წლის განმავლობაში, შესაბამისად მენეჯმენტი მიიჩნევს რომ სამომავლო პროგნოზები ახალი მენეჯმენტის გეგმის გათვალისწინებით არის პოზიტიური.

შესაბამისად, კომპანიის მენეჯმენტი მივიჩნევთ რომ ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ კომპანია მომავალშიც დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების რეალიზაციასა და ვალდებულებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

უცხოური სავალუტო ოპერაციები. კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა არის იგივე სადაც ის ეწევა ეკონომიკურ საქმიანობას. კომპანიის ფუნქციონალური და საპროცენტო ვალუტა არის საქართველოს რესპუბლიკის ეროვნული ვალუტა, ქართული ლარი.

ფული და ფულის ექვივალენტები.

კომპანიის ფული და ფულის ექვივალენტები შედგება ნაღდი ფულით კომპანიის სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე განთავსებული ნაშთებისგან.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.

სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნების აღიარება ხდება სამართლიანი ღირებულებით და შემდგომში შეფასებული ამორტიზირებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო მეთოდით, გამოკლებული გაუფასურების დანაკარგი. დებიტორული დავალიანების გაუფასურების დანაკარგი ჩამოყალიბებულია, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები, რომ კომპანია ვერ შეძლებს ყველა თანხის შეგროვებას მისაღები მოთხოვნების მიხედვით.

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში რეზერვში ცვლილებების ოდენობა აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშებზე. ნებისმიერი მოთხოვნის ჩამოწერის ასახვა ხდება არსებული საექვო მოთხოვნების რეზერვის ანგარიშზე. ყველა სავაჭრო მოთხოვნა, პირდაპირ ჩამოიწერება და აღიარდება პერიოდის მოგება-ზარალში.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება მათ თავდაპირველ ღირებულებას დაკლებული დაგროვილი ცვეთა ან/და გაუფასურების ღირებულება. თვითღირებულება განისზღვრება შესყიდვის ფასით, იმპორტთან დაკავშირებული გადასახადებით, გამოუქვითავი გადასახადებით და სხვა პირდაპირი ხარჯებით. როცა ძირითადი საშუალებების ჯგუფი შეიცავს სხვადასხვა კომპონენტებს, რომლებსაც გააჩნიათ სხვადასხვა სარგებლობის ვადები, ისინი აღირიცხებიან ცალ-ცალკე, როგორც ძირითადი საშუალებების ცალკეული კომპონენტები.

ძირითადი საშუალებები, რომელიც გამოიყენება ძირითადი საქმიანობისთვის, ადმინისტრაციული საქმიანობისთვის ან გაქირავებისთვის, ან არის მშენებარე მდგომარეობაში, აღრიცხულია მის თვითღირებულებასა და გაუფასურების ღირებულებას შორის სხვაობით. თვითღირებულება შეიცავს პირდაპირ ხარჯებს, რომელიც გათვალისწინებულია ჯგუფის სააღრიცხვო პოლიტიკით. სესხებთან

დაკავშირებული ხარჯები კაპიტალიზირდება აქტივის ღირებულებაზე კომპანიის პოლიტიკით.

მოგება და ზარალი რომელიც წრმოიშვება აქტივის გაყიდვიდან ან ჩამოწერიდან, განისაზღვრება სხვაობით მიღებული სარგებლისა და საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშებში.

ხარჯები დაკავშირებული ძირითადი საშუალებების კომპონენტების ჩანაცვებასთან და აღრიცხულია დამოუკიდებლად, კაპიტალიზირდება იმ კომპონენტის საბალანსო ღირებულებასთან ერთად, რომელიც ჩამოწერილ იქნა. სხვა დანახარჯები კაპიტალიზირდება იმ შემთხვევაში, თუ შესაძლებელია ეკონომიკური სარგებლის მიღება მომავალში. ყველა სხვა ხარჯი, მათ შორის შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშებში მისი მოხდენისთანავე.

ცვეთა

ცვეთის დარიცხვა ხდება მოგება ზარალის ანგარიშებში შემცირებულ ნაშთთა მეთოდის საშუალებით, თითოეული აქტივების სასიცოცხლო პერიოდის შეფასების საფუძველზე. ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც აქტივი შედის გამოყენებაში. აქტივების სასიცოცხლო პერიოდი შემდეგნაირად ნაწილდება:

	სასიცოცხლო პერიოდი
შენობა ნაგებობები	40-80 წელი
მანქანა დანადგარები	10-40 წელი
ავტომობილები, კომპიუტერები, ავეჯი და სხვა	5-10 წელი

საინვესტიციო ქონება

საინვესტიციო ქონებით ხდება საიჯარო შემოსავლის მიღება და / ან ქონების ფასის ზრდით მოგების მიღება.

საინვესტიციო ქონება თავდაპირველი აღიარებისას აღრიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და შეძენასთან დაკავშირებულ ნებისმიერ პირდაპირ ხარჯს.

თავდაპირველი აღიარების შემდეგ, საინვესტიციო ქონების აღრიცხვა ხდება სამართლიანი ღირებულებით, რაც წარმოადგენს მათ საბაზრო ღირებულებას გადაფასების თარიღში. მოგება ან ზარალი, რომელიც წარმოიშვება სამართლიანი

ღირებულების ცვლილებით აღიარდება მოგებაში ან ზარალში, იმ პერიოდში როდესაც მოხდა ცვლილება.

საინვესტიციო ქონების აღიარება წყდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აქტივიდან. საინვესტიციო ქონების გაყიდვის შედეგად წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვებიდან მიღებულ შემოსავლებსა და აქტივის ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალში.

შემოსავლების აღიარება

შემოსავალი განისაზღვრება მისივე სამართლიანი ღირებულებით ან სავაჭრო მოთხოვნებით, რომელშიც გათვალისწინებულია კომპანიის ფასდაკლებები და ფასდათმობები. შემოსავალი მცირდება შეფასებული ფასდაკლებებით და სხვა მსგავსი შეღავათებით.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.

სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება აღიარდება მაშინ, როდესაც კონტრაგენტმა შეასრულა თავისი სახელშეკრულებო ვალდებულებები. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება თავდაპირველად აღიარებულია სამართლიანი ღირებულებით და გადაფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის ყველაზე დაბალი ღირებულებით. სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით და შეიცავს დანახარჯებს, რომელიც დაკავშირებულია აქტივის შეძენასთან და მის არსებულ სამუშაო მდგომარეობაში მიყვანასთან. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული დანახარჯები, დაკავშირებული აქტივის გაყიდვასთან.

საწესდებო კაპიტალი.

კომპანიის სააქციო კაპიტალი მოიცავს კომპანიის მიერ გამოცემულ აქციებს.

აკუმულირებული მოგება/ზარალი შეიცავს წინა პერიოდების აკუმულირებულ მოგება/ზარალს.

დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვლდებულება იმ პერიოდისთვის, რომელშიც გამოცხადდა.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და მსჯელობა

საგადასახადო კანონმდებლობა. საქართველოს საგადასახადო, სავალუტო და საბაჟო კანონმდებლობის სხვადასხვა ინტერპრეტაცია.

თავდაპირველი აღიარება დაკავშირებულია მხარის ოპერაციებთან. ჩვეულებრივად, კომპანია აწარმოებს ოპერაციებს დაკავშირებულ მხარეებთან. ბასს 39 მოითხოვს, ფინანსური ინსტრუმენტების თავდაპირველ აღიარებას მათი სამართლიანი ღირებულებით. მსჯელობა გამოიყენება იმის განსასაზღვრად შეესაბამება თუ არა ტრანზაქცია საბაზრო თუ არა საბაზრო ღირებულებას, იმ შემთხვევაში, როდესაც მსგავსი ტრანზაქციისთვის არ არსებობს აქტიური ბაზარი.

ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობა კომპანია აკეთებს ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობის შეფასებას, რისთვისაც ითვალისწინებს სხვადასხვა ფაქტორებს, ისეთებს როგორცაა ტექნიკური მხარე, კომერციული გამოყენება, ძირითადი საშუალებების გამოყენების ვადა, სიმძლავრე და ფიზიკური მდგომარეობა. მიუხედავად იმისა, რომ ხელმძღვანელობა ცდილობს საუკეთესო გზით შეაფასოს ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობა, ის შეიძლება განსხვავდებოდეს რეალური შედეგებისგან, რამაც შესაძლოა გავლენა იქონიოს ფინანსურ ანგარიშგებაზე.

საინვესტიციო ქონების ღირებულება კომპანიამ მოახდინა საინვესტიციო ქონების შეფასება 2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით. კომპანიამ დაიქირავა დამოუკიდებელი ექსპერტი ქონების შესაფასებლად. მიწის ნაკვეთების საბაზრო ფასის დასადგენად გამოყენებულ იქნა ბაზარზე იდენტური (ხოლო მისი არ არსებობის შემთხვევაში მსგავსი) ქონების, მოთხოვნისა და მიწოდების ურთიერთზემოქმედების შედეგად დადებული გარიგებების საფუძველზე. შენობებისა და სხვა უძრავი ქონების ფასის დასადგენად გამოყენებულ იქნა დისკონტირებული ფულადი სახსრების მოძრაობისა და ქონების აღდგენითი ღირებულების მეთოდები.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.2017-30.06.2018)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

დასახელება	შენიშნა- ნაგებობები	მანქანა - დანადგარები	ინვენტარი და მოწყობილობა	ოფისის აღჭურვილობა	მწვანე ნარგავები	ჯამი
ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება						
ძ/საშ. საბალანსო მათი 01.01.2017 მდგომარეობით	4,744	235,750	6,627	4,160	13,158	264,439
2017 მატება (დამატებული ძირითადი საშუალებები. მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)	23,374	-	-	1,075	-	24,449
ძ/საშ. საბალანსო მათი 01.01.2018 მდგომარეობით	28,118	235,750	6,627	5,235	13,158	288,888
01.01.2018-30.06.2018 მატება (დამატებული ძირითადი საშუალებები. მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)		-	44	237	-	281
ძ/საშ. საბალანსო მათი 30.06.2018 მდგომარეობით	28,118	235,750	6,671	5,472	13,158	289,169
ძ/საშ. ჯამური ცვეთა (მ.შ.: ცვეთა საანგარიშო პერიოდების)						
დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2017 მდგომარეობით	1,051	206,924	2,401	2,291	-	212,668
2017 დარიცხული ცვეთა	950	15,865	819	483	-	18,117
2017 გასული ძირ. საშუალების დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა (ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	1,051	169,484	-	-	-	170,535
დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2018 მდგომარეობით	950	53,305	3,220	2,775	-	60,250
01.01.2018-30.06.2018 დარიცხული ცვეთა	679	7,298	330	270	-	8,577
დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 30.06.2018 მდგომარეობით	1,629	60,603	3,550	3,044	-	68,827
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება						
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.2017	3,693	28,826	4,226	1,869	13,158	51,771
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.2018	27,168	182,445	3,407	2,460	13,158	228,638
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.2018	26,489	175,147	3,121	2,428	13,158	220,343

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.2017-30.06.2017)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

დასახელება	შენიშვნა-ნაგებობები	მანქანა-დანადგარები	ინვენტარი და მოწყობილობა	ოფისის აღჭურვილობა	მწვანე ნარგავები	ჯამი
ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება						
ძ/საშ. საბალანსო მაშთი 01.01.2017 მდგომარეობით	4,744	235750	6627	4,160	13158	264,439
01.01.2017-30.06.2017 მატება (დამატებული ძირითადი საშუალებები. მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)	9,696	-	-	186	-	9,882
ძ/საშ. საბალანსო მაშთი 30.06.2017 მდგომარეობით	14,440	235,750	6,627	4,346	13,158	274,321
ძ/საშ. ჯამური ცვეთა (მ.შ.: ცვეთა საანგარიშო პერიოდების)						
დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2017 მდგომარეობით	1,051	206924	2401	2291	-	212,668
01.01.2017-30.06.2017 დარიცხული ცვეთა	475	7503	409	242		8,630
01.01.2017-30.06.2017 გასული ძირ. საშუალების დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა (ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	1,051	169,484	-	-	-	170,535
დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 30.06.2017 მდგომარეობით	475	44,944	2,811	2,533	-	50,763
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება						
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.2017	3,693	28,826	4,226	1,869	13,158	51,771
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.2017	13,965	190,807	3,816	1,813	13,158	223,558

5. საინვესტიციო ქონება

საინვესტიციო ქონების მოძრაობა (01.01.2017-30.06.2018)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

დასახელება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	ჯამი
ქ/საშ. საბალანსო ღირებულება			
საბალანსო მაშთი 01.01.2017 მდგომარეობით	8,244,148	1,948,698	10,192,846
2017 მატება (დამატებული საინვესტიციო ქონება. მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)	-	36,207	36,207
2017 კლება (გასული საინვესტიციო ქონების. ღირ. მ.შ.: ლიკვიდირებული)	15,049	-	15,049
საბალანსო მაშთი 01.01.2018 მდგომარეობით	8,229,099	1,984,904	10,214,003
01.01.2018-30.06.2018 მატება (დამატებული საინვესტიციო ქონება. მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)	-	454	454
საბალანსო მაშთი 30.06.2018 მდგომარეობით	8,229,099	1,985,358	10,214,457

საინვესტიციო ქონების მოძრაობა (01.01.2017-30.06.2017)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

დასახელება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	ჯამი
საბალანსო მაშთი 01.01.2017 მდგომარეობით	8,244,148	1,948,698	10,192,846
01.01.2017-30.06.2017 მატება (დამატებული საინვესტიციო ქონება. მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)	-	34,461	34,461
საბალანსო მაშთი 30.06.2017 მდგომარეობით	8,244,148	1,983,159	10,227,307

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	30.06.18	31.12.17
სავაჭრო მოთხოვნები	190,440	178,888
დაკლებული გაუფასურების დანაკარგი	- 139,998	- 139,998
წინასწარგადახდილი თანხები	15,000	15,000
სულ	65,441.92	53,890

ყველა სავაჭრო მოთხოვნა არის მოკლევადიანი და უპროცენტო. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების წმინდა ღირებულება მიახლოებულია საბალანსო ღირებულებასთან.

7. ფული და ფულის ექვივალენტები

	30.06.18	31.12.17
ეროვნული ვალუტა სალაროში	1,145	2,720
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	2,001	12,919
სულ	3,146	15,639

ფულადი სახსრების ნაშთები საბანკო ანგარიშებზე შეიძლება დაკლასიფიცირდეს, როგორც ურისკო თუ გავითვალისწინებთ იმ ფაქტს, რომ ბანკი, სადაც კომპანიას აქვს მიმდინარე ანგარიშები საიმედო და ცნობილი ქართული საკრედიტო დაწესებულებაა.

8. ამონაგები

	30.06.18	30.06.17
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან	137,138	126,390
საქონლის რეალიზაციიდან	82	-
სულ	137,221	126,390

9. ხელფასები და სხვა სარგებელი

	30.06.18	30.06.17
შრომის ანაზღაურება	63,713	91,129
დასახიჩრების ანაზღაურება	2,986	3,010
სულ	66,699	94,139

10. საოპერაციო ხარჯები

	30.06.18	30.06.17
საჯარო რეესტრის ეროვ. სააგენტოს ხარჯები	365	700
აუდიტორული და იურიდიული მომსახურების ხარჯები	2,250	3,686
საბუღალტრო მომსახურება	3,560	3,559
შსს სსიპ „112“ მომსახურების ხარჯები	2	3
მასმედიის ხარჯები (განცხადები გამოქვეყნების ხარჯები)	20	20
სანოტარო მომსახურების ხარჯები	278	211
აქციათა რეესტრის მომსახურების ხარჯები	180	180
კომპიუტერული მომსახურების ხარჯები	-	17
აზომვითი ნახაზის მომსახურების ხარჯები	300	435
ექსპერტიზის მომსახურება (მიწის შეფასება)	5,411	-
ბანკის მომსახურების ხარჯები	266	1,313
კომუნიკაციის ხარჯები	316	300
წყლის ხარჯი	101	138
ელ. ენერჯის ხარჯი	492	-
საიჯარო ხარჯი	-	686
ძირითადი საშუალებების ექსპლოატაციის ხარჯები	5,566	3,173
საოფისე ინვენტარის ხარჯები (მ.შ.: საკანცელარიო ხარჯები)	264	-
ჯარიმების და საურავები	248	113
ელექტრო-სამონტაჟო სამუშაოები	-	5,521
სხვა გარე მომსახურების ხარჯები (გარდა ზემოთ ჩამოთვლილისა)	949	1,700
სულ	20,568	21,755

11. დაკავშირებული მხარეები

IAS-24 სტანდარტის მიხედვით კომპანიას არ აქვს განხორციელებული დაკავშირებულ მხარეებთან რაიმე ტრანზაქცია.

12. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ განვითარებული მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ, არ მომხდარა რაიმე სახის მნიშვნელოვანი მოვლენა, რომელსაც არსებითი გავლენა ექნება ამ ფინანსურ ანგარიშგებაზე.