

ს ა წ ა რ მ ო ს ფ ი ნ ა ნ ს უ რ ი ა ნ გ ა რ ი შ გ ე ბ ა

2016 წლის ივლისისთვი-სთვის

წარედგინება ერთ საწარმოზე თუ საწარმოთა ჯგუფზე

საწარმოს (ჯგუფისათვის - სათაო საწარმოს) საიდენტიფიკაციო ნომერი №

201951780

საფირმო სახელწოდება

სს "მამული"

ორგანიზაციულ-სამართლებრივი ფორმა

სააქციო საზოგადოება

იურიდიული მისამართი

თბილისი, დირმის მას. მე-3 კვ. მიქელაძის №9

დარგი (საქმიანობის სახე)

ქონების მართვა

ზომის ერთეული და სიზუსტის ხარისხი

1 ლარ

	საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	ბოლოს
მიმდინარე აქტივები, სულ:	403099	474961
ფულადი სახსრები	36542	18271
მოკლევადიანი ინვესტიციები	-	-
დებიტორული დავალიანება მიწოდ. და მომსახურებიდან	5655	11256
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	348855	428910
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	987	804
წინასწარ გაწეული ხარჯი და გადახდილი გადასახადი	981	5639
მისაღები დივიდენდები, პროცენტები, ანალოგ. მოთხ.	-	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	10080	10080
გრძელვადიანი აქტივები, სულ:	805640	800384
ძირითადი საშუალებები	805640	800384
არამატერიალური აქტივები	-	-
გადავადებული საგადასახადო აქტივი	-	-
გრძელვადიანი მოთხოვნები	-	-
გრძელვადიანი ინვესტიციები	-	-
მ.შ. კაპიტალ-მეთოდით აღრიცხ. ინვესტიციები	-	-
სულ აქტივები:	1208739	1275344

მოკლევადიანი ვალდებულებები, სულ:	90617	15515
ვალდებულებები, წარმოქმნილი მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	12532	2236
მოკლევადიანი სესხები	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები	78085	-1824
გასაცემი დივიდენდები, პროცენტები, ანალოგ. ვალდ.	-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	15105
გრძელვადიანი ვალდებულებები, სულ:	148989	181888
გრძელვადიანი სესხები	122322	155221
ანარიცხები	-	-
გადავადებული მოგების გადასახადი	26667	26667
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	-
გადავადებული შემოსავალი	-	-
სულ ვალდებულებები:	239606	197403
კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	606806	606806
გაუნაწილებელი მოგება / დაუფარავი ზარალი	362327	471135
მ.შ. მიმდინარე წლის მოგება / ზარალი	-	-
რეზერვები და დაფინანსება	-	-
უმცირესობის წილი	-	-
სულ კაპიტალი:	969133	1077941
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	1208739	1275344

დირექტორი:

/შალვა მამულაშვილი/

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/ომარ კელასონია/

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
(პირდაპირი მეთოდი)

	2016	2016.06
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან:		
მყიდველებისა და დამკვეთებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	568780	212077
სხვა შემოსულობანი საოპერაციო საქმიანობიდან	1170	358
ზარალის დასაფარავად (ზიანის ასანაზღაურებლად) მიღებული თანხები	-	-
მიმწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(222643)	(49040)
გაცემული შრომის ანაზღაურება	(221333)	(74961)
სამივლინებო ხარჯების ანაზღაურება	(-)	(-)
თანამშრომლებზე გაცემული სხვა ხარჯების ანაზღაურება და აკანსები	(-)	(-)
გადახდილი გადასახადები (მოგების გადასახადის გარდა)	(139489)	(69603)
გადახდილი მოგების გადასახადი	(-)	(81170)
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	(13583)	(2920)
განსაკუთრებული მოხსენიებიდან შემოსულობანი / გაცემები (ნეტო)	-	-
საოპერაციო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი	-27098	-65259
ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან:		
ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების შეძენა	(348770)	(80912)
ძირითადი საშუალებებისა და არმატ. აქტივების გასვლიდან შემოსულობანი	434000	101430
გრძელვადიანი ინვესტიციების შეძენა	(-)	(-)
გრძელვადიანი ინვესტიციების გასვლიდან შემოსულობანი	-	-
სესხების გაცემა	(-)	(-)
გაცემული სესხების დაბრუნება	-	-
მიღებული პროცენტები	4976	-
მიღებული დივიდენდები	-	-
მიღებული შემოსავალი ერთობლივი საქმიანობიდან	-	-
სხვა შემოსულობანი / გაცემები საინვესტიციო საქმიანობიდან (ნეტო)	-	-
საინვესტიციო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი	90206	20518
ფულადი სახსრების მოძრაობა საფინანსო საქმიანობიდან:		
შემოსულობანი აქციების ემისიისაგან / კაპიტალის ზრდისაგან	-	-
საკუთარი აქციების გამოსყიდვა / გაცემები კაპიტალის შემცირების გამო	(-)	(-)
მოკლევადიანი სესხების აღება	-	-
მოკლევადიანი სესხების დაფარვა	(-)	(-)
გრძელვადიანი სასესხო და სხვა ვალდებულებების აღება	30000	50000
გრძელვადიანი სასესხო და სხვა ვალდებულებების დაფარვა	(94826)	(17101)
ფინანსურ იჯარასთან დაკავშირებული ვალდებულებების დაფარვა	(-)	(-)
გადახდილი პროცენტები	(16068)	(5240)
გადახდილი დივიდენდები	(-)	(-)
გადახდილი მოგების წილი ერთობლივი საქმიანობიდან	(-)	(-)
სხვა შემოსულობანი / გაცემები საფინანსო საქმიანობიდან (ნეტო)	-	-
საფინანსო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი	-80894	27659
გალუბრის კურსის ცვლილებებით გამოწვეული ზრდა / კლება (ნეტო)	34000	-1188
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ნაზრდი:	16214	-18270
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები წლის დასაწყისისათვის:	20328	36542
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები წლის ბოლოსათვის:	36542	18272

დირექტორი:

/მაღვა მამულაშვილი/

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/ომარ კილასონია/

კ ა პ ი ტ ა ლ ი ს მ ო ძ რ ა ო ბ ი ს ა ნ გ ა რ ი შ გ ე ბ ა

	სააქციო (საწესდებო) კაპიტალი	დამატებითი (საემისიო) კაპიტალი	სარეზერვო კაპიტალი	გადაფასები რეზერვები	სხვა რეზერ- ვები და დაფინანსება	მოგება	სულ
ნაშთი 2015 წ. 1 იანვრისათვის:	606806				-	-102238	
სააქციო (საწესდებო) კაპიტალის გაზრდა ან შემცირება	-				-		
ქონების გადაფასება	-				-		
ინვესტიციების გადაფასება	-				-		
მოგება-ზარალის ანგ.-ში აუღია= რეზერვული შემოსულობა ან ზარალი	-				-		
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება ან ზარალი	-				-		
დარიცხული დივიდენდები	-				-		
სხვა ცვლილებები საკუთარ კაპიტალში	-				-		
ნაშთი 2016 წ. 1 იანვრისათვის:	606806					362327	
საადრეცხო პოლიტიკის შეცვლით გამოწვეული ცვლილებები	-				-	-	
სააქციო (საწესდებო) კაპიტალის გაზრდა ან შემცირება	-				-	-	
ქონების გადაფასება	-				-	-	
ინვესტიციების გადაფასება	-				-	-	
მოგება-ზარალის ანგ.-ში აუღია- რეზერვული შემოსულობა ან ზარალი	-				-	-	
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება ან ზარალი	-				-	108808	
დარიცხული დივიდენდები	-				-	-	
სხვა ცვლილებები საკუთარ კაპიტალში	-				-	-	
ნაშთი 2016 წ. 1 ივლისისთვის:	606806				-	471135	

დირექტორი:

/შალვა მამულაშვილი/

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/ომარ კილასონია/

მ ო გ ე ბ ა - ზ ა რ ა ლ ი ს ა ნ გ ა რ ი შ გ ე ბ ბ ა
(ხარჯების კლასიფიკაცია ფუნქციური დანიშნულების მიხედვით)

	2015 წ.	საანგარიშო 2016.(წ.
ა მ ო ნ ა გ ე ბ ი	909569	184471
რეალიზებული პროდუქციის (გაწეული მომსახურების) თ გ ი თ დ ი რ ე ბ უ ლ ე ბ ა	(24676)	()
სარეალიზაციო მოგება ან ზარალი:	884892	184471
სხვა საწარმოო შემოსავლები	308	-
სულ საოპერაციო შე მო ს ა ვ ლ ე ბ ი :	884892	184471
მიწოდების ხარჯები	(13)	(311)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(379697)	(149314)
სხვა საწარმოო ხარჯები	(-)	(557)
სულ საოპერაციო ხ ა რ ჯ ე ბ ი :	(379709)	(150182)
მოგება ან ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან:	505183	34289
მოგება ძირ. საშ. და არამატ. აქტივების რეალიზაციიდან	45354	80490
ზარალი ძირ. საშ. და არამატ. აქტივების რეალიზაციიდან	(2293)	()
ფინანსური შემოსავლები	4976	357
ფინანსური დანახარჯები	(16472)	(5239)
ზარალი კაპიტალ-მეთოდით აღრ. მეკავშირე საწარმოებიდან	(-)	(-)
მოგება კაპიტალ-მეთოდით აღრ. ერთობლივი საქმიანობიდან	-	-
ზარალი კაპიტალ-მეთოდით აღრ. ერთობლივი საქმიანობიდან	(-)	(-)
დადებითი საკურსო სხვაობები და სხვა გაუთვ. შემოსავლები	38064	100
უარყოფითი საკურსო სხვაობები და სხვა გაუთვალ. ხარჯები	(28265)	(1189)
მოგება დაბეგვრამდე და განსაკუთრებულ მუხლებამდე:	546547	108808
მოგებიდან გადასახადი - 15%	(81982)	(16322)
მოგება დაბეგვრის შემდეგ:	464565	92486
უმცირესობის წილი	(-)	(-)
წმინდა მოგება ან ზარალი ჩვეულებრივი საქმიანობიდან:	464565	92486
განსაკუთრებული ხარჯები	(-)	(-)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მ ო გ ე ბ ა ან ზ ა რ ა ლ ი :	464565	92486

დირექტორი:

/შალვა მამულაშვილი/

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/ომარ კვიციანი/

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 1. ზოგადი ასპექტი

შს “მამული” დაფუძნდა 1994 წლის 23 აგვისტოს, ხოლო 1996 წლის 1 აგვისტოს მოხდა რეორგანიზაცია. აქციონერები არიან ფიზიკური პირები, რომელთაგან სამი ფლობს (ჯამში) აქციათა 88%-ზე მეტს. საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მის საკუთრებაში არსებული უძრავი ქონების იჯარით გაცემა. წესდებით საზოგადოებას აქვს ნებისმიერი სხვა (კანონმდებლობით ნებადართული) სახის სამეწარმეო საქმიანობის განხორციელების უფლება. საზოგადოება თვის კუთვნილ ფართზე დიდმის მასივში ამუშავებს აგრარულ ბაზარს, ხოლო რუსთავში დაშლილი ავტო ნაწილების ბაზრობას, თუმცა ამ შემთხვევებშიც საწარმოს ფუნქცია შემოიფარგლება სავაჭრო ადგილების (დახლების) მოწყობით და გაქირავებით.

შენიშვნა 2. ფინანსური ანგარიშგებისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

. წარმოდგენის საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების, ბურალტერიის საერთაშორისო სტანდარტების და საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

. ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპები

არსებული რესურსების პირობებში საწარმოს აქვს სრული შესაძლებლობა და უნარი უწყვეტად განახორციელოს საქმიანობა და საგრძნობლად გააფართოვოს საქმიანობის სფერო და მაშტაბები.

. შემოსავლები და ხარჯები

შემოსავლები და ხარჯები ასახულია დარიცხვის მეთოდით. ბასს-ის და ფასს-ის შესაბამისად. დაცულია რეალიზაციის და შესაბამისობის პრინციპები.

. კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგებაში პუნქტში “მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება და ზარალი” 108 808 ლარი გამოწვეულია : ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით, საზოგადოების მატერიალურ-ტექნიკური ბაზის განმტკიცების, ახალი ობიექტების მშენებლობის და არსებული ფართის კეთილმოწყობისთვის გატარებული ღონისძიებების და ფინანსური შემოსავლების გამო.

. ძირითადი საშუალებები და ცვეთა

ძირითადი საშუალებები შედგება: მიწის ნაკვეთებისგან, დაუმთავრებელი მშენებლობისგან, შენონა-ნაგებობებისგან, მრავალწლიანი ნარგავებისგან და სხვა ძირითადი საშუალებებისგან (ავეჯი, ინვენტარი, ავტომობილი და ა.შ) იხილეთ დანართი – “ნაშთა უწყისი”. მიწას და დაუმთავრებელ მშენებლობას ცვეთა არ ერიცხება, ხოლო დანარჩენი ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია ნარჩენი ღირებულებით (სხვაობა საწყის ღირებულებასა და დაგროვილ ცვეთას შორის). ცვეთა ერიცხება წრფივად: შენობა-ნაგებობებს – 5%; მრავალწლიანი ნარგავებს -15%; დანარჩენ ძირითად საშუალებებს – 20%. ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისში პუნქტში “ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების შექმნა” შეტანილია, როგორც ახლად შექმნილი ძირითადი საშუალებები, ისე “ძველ” ძირითად საშუალებებზე კაპიტალიზირებული ხარჯები (რეკონსტრუქციის, რემონტის და ა.შ. ხარჯები, რომელიც აღემატება ძირითადი საშუალების ღირებულების 5%-ს).

. მარაგების აღრიცხვა

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების აღრიცხვა ხდება მუდმივი მეთოდით, კერძოდ სალდირებული წესით საშუალო შეწონილი მეთოდით.

. დებიტორები და კრედიტორები

საბალანსო პუნქტში “დებიტორული დავალიანება მიწოდებიდან და მომსახურებიდან” ასახულია მოიჯარეთა დავალიანებები, “სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნებში”: ავანსად და ანგარიშვალდებულ პირებზე გაცემული თანხები, ხოლო “სხვა აქტივებში” – საგადასახადო ინსპექციითვის წაყენებული პრეტენზიები. (იხილეთ თანდართული “ნაშთა უწყისი”).

“გრძელვადიანი სესხებში” ასახულია სესხი “პროკრედიტ ბანკიდან” და ფიზიკური პირებისგან. “გასაცემი დივიდენდები, პროცენტები...” ასახულია ფიზიკური პირების სესხებიდან დარიცხული პროცენტები. დანარჩენი (იხილეთ თანდართულ “ნაშთა უწყისში”).

. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები შედგება სალაროს ნაშთისგან და საბანკო ანგარიშზე არსებული თანხებისგან. (იხილეთ თანდართული ნაშთა უწყისი).

. ანგარიშებში რიცხვების ფრჩხილებში მოქცევა აღნიშნავს “მინუს” ნიშანს.

შენიშვნა 3.

სამეთვალყურეო საბჭო

	სახელი და გვარი	ფასიანი ქაღალდების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა (ნომინალი: 1 აქცია 1 აშშ დოლარი)	პროცენტულობა საერთო რაოდენობასთან მიმართებით	შენიშვნა
1	კილასონია ომარი	აქცია	48	0.01	თავჯდომარე
2	მამულაშვილი კუკური	აქცია	80609	17.79	წევრი
3	მამულაშვილი ლაშა	აქცია	222204	49.05	წევრი

შენიშვნა 4. პირები, რომლებსაც საერთო კრებაზე ხმების 5%, ან მეტი აქვთ

	სახელი და გვარი	ფასიანი ქაღალდების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა (ნომინალი: 1 აქცია 1 აშშ დოლარი)	პროცენტულობა საერთო რაოდენობასთან მიმართებით	შენიშვნა
1	მამულაშვილი შალვა	აქცია	96196	21.23	
2	მამულაშვილი კუკური	აქცია	80609	17.79	
3	მამულაშვილი ლაშა	აქცია	222204	49.05	

დირექტორი:

/შალვა მამულაშვილი/

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე :

/ომარ კილასონია/