

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%; მრავალწლიან ნარგავებს -15%; დანარჩენ ძირითად საშუალებებს – 20%. ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისში პუნქტში “ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების შექენა” შეტანილია, როგორც ახლად შექენილი 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 მოკლევადიან მოთხოვნებში”: ავანსად და ანგარიშვალდებულ პირებზე გაცემული თანხები, ხოლო “სხვა, აქტივებში” – საგადასახადო ინსპექციისთვის წაყენებული პრეტენზიები

“გრძელვადიან სესხებში” ასახულია სესხი “პროკრედიტ ბანკიდან” და ფიზიკური პირებისგან. “გასაცემი დივიდენდები, პროცენტები...” ასახულია ფიზიკური პირების სესხებიდან დარიცხული პროცენტები.

. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები შედგება საღაროს ნაშთისგან და საბანკო ანგარიშზე არსებული თანხებისგან.

. 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 ღაშა	აქცია	222204	49.05	წევრი

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

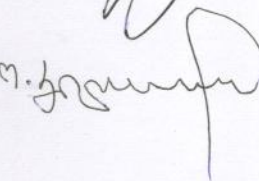
	სახელი და გვარი	ფასიანი ქაღალდების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა (ნომინალი: 1 აქცია 1 აშშ დოლარი)	პროცენტულობა საერთო რაოდენობასთან მიმართებით	შენიშვნა
1	მამულაშვილი შალვა	აქცია	116960	25.82	
2	მამულაშვილი კუკური	აქცია	80609	17.79	
3	მამულაშვილი ღაშა	აქცია	222204	49.05	

დირექტორი:



/შალვა მამულაშვილი/

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე :



/ომარ კილასონია/

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 1. ზოგადი ასპექტი

ს.ს “მამული” დაფუძნდა 1994 წლის 23 აგვისტოს, ხოლო 1996 წლის 1 აგვისტოს მოხდა რეორგანიზაცია. აქციონერები არიან ფიზიკური პირები, რომელთაგან სამი ფლობს (ჯამში) აქციათა 92%-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.

შენიშვნა 2. ფინანსური ანგარიშგებისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

. წარმოდგენის საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების, ბუღალტერიის 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 ხარალი” 69433 ლარი გამოწვეულია : ძირითადი საშუალებების საიჯარო ფართის გაქირავებით, საზოგადოების მატერიალურ-ტექნიკური ბაზის განმტკიცების, ახალი ობიექტების მშენებლობის და არსებული ფართის კეთილმოწყობისთვის გატარებული ღონისძიებების და ფინანსური შემოსავლების გამო.

. ძირითადი საშუალებები და ცვეთა

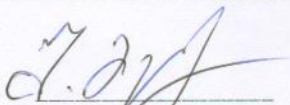
ძირითადი საშუალებები შედგება: მიწის ნაკვეთების, დაუმთავრებელი მშენებლობის, შენონა-ნაგებობების, მრავალწლიანი ნარგავების და სხვა

ბ ა ლ ა ნ ს ი

	საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	საანგარიშო პერიოდის ბოლოს
მიმდინარე აქტივები, სულ:	106220	63691
ფულადი სახსრები	583	18435
მოკლევადიანი ინვესტიციები	-	-
დებიტორული დავალიანება მიწოდ. და მომსახურებიდან	-312	15832
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	10048	-
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	640	2269
წინასწარ გაწეული ხარჯი და გადახდილი გადასახადი	85183	17076
მისაღები დივიდენდები, პროცენტები, ანალოგ. მოთხ.	-	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	10080	10080
გრძელვადიანი აქტივები, სულ:	1224087	1247132
ძირითადი საშუალებები	1224087	1247132
არამატერიალური აქტივები	-	-
გადავადებული საგადასახადო აქტივი	-	-
გრძელვადიანი მოთხოვნები	-	-
გრძელვადიანი ინვესტიციები	-	-
მ.შ. კაპიტალ-მეთოდით აღრიცხ. ინვესტიციები	-	-
სულ აქტივები :	1330307	1310823

მოკლევადიანი ვალდებულებები, სულ:	31211	18577
ვალდებულებები, წარმოქმნილი მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	6603	4505
მოკლევადიანი სესხები	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები	23560	-1108
გასაცემი დივიდენდები, პროცენტები, ანალოგ. ვალდ.	-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	1050	15180
გრძელვადიანი ვალდებულებები, სულ:	220485	144202
გრძელვადიანი სესხები	193818	117535
ანარიცხები	-	-
გადავადებული მოგების გადასახადი	26667	26667
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	-
გადავადებული შემოსავალი	-	-
სულ ვალდებულებები :	251696	162779
კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	606806	606806
გაუნაწილებელი მოგება / დაუფარავი ზარალი	471805	541238
მ.შ. მიმდინარე წლის მოგება / ზარალი	-	-
რეზერვები და დაფინანსება	-	-
უმცირესობის წილი	-	-
სულ კაპიტალი :	1078611	1148044
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი :	1330307	1310823

ხელმძღვანელი:



სამთვარეობო საბუღალტრო

თავმჯდომარე: მ. ჩიქოლიანი

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

2017 წლის 1 ივლისისთვის-სთვის

წარედგინება ერთ საწარმოზე თუ საწარმოთა ჯგუფზე ერთ

საწარმოს (ჯგუფისათვის - სათაო საწარმოს) საიდენტიფიკაციო ნომერი № 201951780

საფირმო სახელწოდება ს.ს "მამული"

ორგანიზაციულ-სამართლებრივი ფორმა სააქციო საზოგადოება

იურიდიული მისამართი თბილისი დიდმის მას. მე-3კვ მიქელაძის №9

დარგი (საქმიანობის სახე) ქონების მართვა

ზომის ერთეული და სიზუსტის ხარისხი 1 ლარი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
(პირდაპირი მეთოდი)

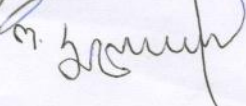
	2017 06.
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან:	
მყიდველებისა და დამკვეთებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	250451
სხვა შემოსულობანი საოპერაციო საქმიანობიდან	-
ზარალის დასაფარავად (ზიანის ასანაზღაურებლად) მიღებული თანხები	(47431)
მიმწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(76678)
გაცემული შრომის ანაზღაურება	(-)
სამივილინებო ხარჯების ანაზღაურება	(-)
თანამშრომლებზე გაცემული სხვა ხარჯების ანაზღაურება და აკანსები	(-)
გადახდილი გადასახადები (მოგების გადასახადის გარდა)	(14338)
გადახდილი მოგების გადასახადი	(-)
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	(13069)
განსაკუთრებული მუხლებიდან შემოსულობანი / გაცემები (ნეტო)	-
საოპერაციო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი	98935
ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან:	
ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების შეძენა	(-)
ძირითადი საშუალებებისა და არამატ. აქტივების გასვლიდან შემოსულობანი	(-)
გრძელვადიანი ინვესტიციების შეძენა	(-)
გრძელვადიანი ინვესტიციების გასვლიდან შემოსულობანი	-
სესხების გაცემა	(-)
გაცემული სესხების დაბრუნება	-
მიღებული პროცენტები	77
მიღებული დივიდენდები	-
მიღებული შემოსავალი ერთობლივი საქმიანობიდან	-
სხვა შემოსულობანი / გაცემები საინვესტიციო საქმიანობიდან (ნეტო)	-
საინვესტიციო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი	77
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	-
გრძელვადიანი სასესხო და სხვა ვალდებულებების დაფარვა	(76282)
ფინანსურ იჯარასთან დაკავშირებული ვალდებულებების დაფარვა	(-)
გადახდილი პროცენტები	(4878)
გადახდილი დივიდენდები	(-)
გადახდილი მოგების წილი ერთობლივი საქმიანობიდან	(-)
სხვა შემოსულობანი / გაცემები საფინანსო საქმიანობიდან (ნეტო)	-
საფინანსო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების წმინდა ნაზრდი	-81160
ვალუტის კურსის ცვლილებებით გამოწვეული ზრდა / კლება (ნეტო)	
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ნაზრდი:	17852
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები წლის დასაწყისისათვის:	583
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები წლის ბოლოსათვის:	18435

დირექტორი:



/შალვა მამულაშვილი/

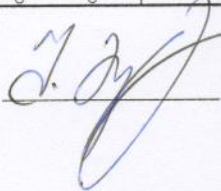
სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:




/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

ნაშთი	სააქციო (საწესდებო) კაპიტალი	დამატებითი (საემისიო) კაპიტალი	სარეზერვო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვები	სხვა რეზერ- ვები და დაფინანსება	დაგროვილი მოგება (ზარალი)	ს უ ლ
ნაშთი -1 წ. 1 იანვრისათვის	606806	-	-	-	-	362327	969133
სააქციო (საწესდებო) კაპიტალის გაზრდა ან შემცირება	-	-	-	-	-	-	-
ქონების გადაფასება	-	-	-	-	-	-	-
ინვესტიციების გადაფასება	-	-	-	-	-	-	-
მოგება-ზარალის ანგ.-ში აულია- რებელი შემოსულობა ან ზარალი	-	-	-	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება ან ზარალი	-	-	-	-	-	109478	109478
დარიცხული დივიდენდები	-	-	-	-	-	-	-
სხვა ცვლილებები საკუთარ კაპიტალში	-	-	-	-	-	-	-
ნაშთი - წ. 1 იანვრისათვის:	606806	-	-	-	-	471805	1078611
სააღრიცხვო პოლიტიკის შეცვლით გამოწვეული ცვლილებები	-	-	-	-	-	-	-
სააქციო (საწესდებო) კაპიტალის გაზრდა ან შემცირება	-	-	-	-	-	-	-
ქონების გადაფასება	-	-	-	-	-	-	-
ინვესტიციების გადაფასება	-	-	-	-	-	-	-
მოგება-ზარალის ანგ.-ში აულია- რებელი შემოსულობა ან ზარალი	-	-	-	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება ან ზარალი	-	-	-	-	-	69433	69433
დარიცხული დივიდენდები	-	-	-	-	-	-	-
სხვა ცვლილებები საკუთარ კაპიტალში	-	-	-	-	-	-	-
ნაშთი 1 წ. 1 იანვრისათვის:	606806	-	-	-	-	541238	1148044

ხელმძღვანელი: 

სამეთვალყურეო სმტოს თავმჯდომარე: 

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

	გასული 2016 წ.	საანგარიშო 2017 წ.
ა მ ო ნ ა გ ე ბ ი	-	226331
რეალიზებული პროდუქციის (გაწეული მომსახურების) თ ვ ი თ ღ ი რ ე ბ უ ლ ე ბ ა	(-)	(-)
სარეალიზაციო მოგება ან ზარალი:	-	226331
სხვა საწარმოო შემოსავლები	-	-
სულ საოპერაციო შ ე მ ო ს ა ვ ლ ე ბ ი :	-	226331
მიწოდების ხარჯები	(-)	(-)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(-)	(151596)
სხვა საწარმოო ხარჯები	(-)	(-)
სულ საოპერაციო ხ ა რ ჯ ე ბ ი :	(-)	(151596)
მოგება ან ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან:	-	74735
მოგება ძირ. საშ. და არამატ. აქტივების რეალიზაციიდან	-	-
ზარალი ძირ. საშ. და არამატ. აქტივების რეალიზაციიდან	(-)	(-)
ფინანსური შემოსავლები	-	76
ფინანსური დანახარჯები	(-)	(4879)
მოგება კაპიტალ-მეთოდით აღრ. მეკავშირე საწარმოებიდან	-	-
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	-	-
უარყოფითი საკურსო სხვაობები და სხვა გაუთვალ. ხარჯები	(-)	(499)
მოგება დაბეგერამდე და განსაკუთრებულ მუხლებამდე:	-	69433
მოგებიდან გადასახადი - ზ	(-)	(-)
მოგება დაბეგერის შემდეგ:	-	69433
უმცირესობის წილი	(-)	(-)
წმინდა მოგება ან ზარალი ჩვეულებრივი საქმიანობიდან:	-	69433
განსაკუთრებული შემოსავლები	-	-
განსაკუთრებული ხარჯები	(-)	(-)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მ ო გ ე ბ ა ან ზ ა რ ა ლ ი :	-	69433

ს ა ი ნ ფ ო რ მ ა ც ი ო დ :

წლის მანძილზე გაწეული პერსონალის შენახვის ხარჯები	-	121656
წლის მანძილზე დარიცხული ცვეთა და ამორტიზაცია	-	-