

სს უნივერსალი“
წლიური ანგარიში

შინაარსი
ფინანსური ანგარიშგება

ბალანსი

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა–განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 1 -ზოგადი ასპექტები

შენიშვნა 2 -ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

გვერდი

..... 1

..... 2

..... 3

..... 4

..... 5

..... 5

სს „უნივერსალი“
 ბალანსი
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	31 დეკემბერი 2016წ	31 დეკემბერი 2015წ
მოთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	5,434,654	3,879,352
სულ გრძელვადიანი აქტივები	5,434,654	3,879,352
მიმდინარე აქტივები		
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	2,278,846	2,323,388
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალზე	79,345	85,013
ნედლეული და მასალები	729,566	565,438
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	473,895	273,081
მომავალი პერიოდის შემოსავლები		
ანგარიშსწ. სესხის სარგ-ით	1,551,417	249,533
გასამაგრებელი სამუშაოები		
დაუმთავრებელი წარმოება	1,761,341	3,317,929
ფული და ფულადი ექვივალენტები	506,534	2,159,890
სულ მიმდინარე აქტივები	7,380,944	8,974,272
სულ მოთხოვნები	12,815,598	12,853,624
ვალდებულებები და კაპიტალი		
კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	1,335,272	1,335,272
დაუფარავი ზარალი	2,081,867	835,435
პერიოდის მოგება/ზარალი	5,589,548	5,869,967
სულ კაპიტალი	9,006,687	8,040,674
მიმდინარე ვალდებულებები		
ანგარიშსწ. მიმწ. და მომსახ.	3,640,684	4,723,132
ანგარიშსწ. პერს. ხელფასით	3	3
ანგარიშსწ.დამფუძნებლებთან	52,290	11,224
ძირ. საშ. გადაფასების რეზერვი	115,936	115,936
გასული წლების საკ. ხარჯები		(37,345)
ბანკის მოკლევად. სესხი		
ანგარიშსწ. სესხის სარგ-ით		
საგადასახადო ვალდებულებები		
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	3,808,912	4,812,950
სულ ვალდებულებები	3,808,912	4,812,950
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	12,815,599	12,853,624

დირექტორი

/ს. ჩინხალაძე/

სს „უნივერსალი“
 მოგებისა და ზარალის ანგარიში
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	31 დეკემბერი 2016წ	31 დეკემბერი 2015წ
საოპერაციო შემოსავლები	14,592,529	6,494,897
sabr.saS.realizaciidan	888,651	1,980,932
Semosavali ijaridan	1,107,098	1,039,063
Semosavali momsaxureobidan	307,080	43,553
Z.s realizaciidan	11,139	206,906
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	3,977,692	36,061
Semosavali binis realizaciidan	7,934,382	2,898,537
Semosavali valutis kursis cvl	366,488	289,845
საოპერაციო ხარჯები	9,002,981	2,814,380
შრომის ანაზღაურება	408,633	538,430
bankis momsaxureoba	5,268	3,130
eleqtroenergia	59,177	55,469
მასალები	1,621,109	1,618,671
ბანკის სესხის %		
kavSirgabmuloba	4,651	4,247
komunaluri xarjebi	54,627	35,905
valutis kursTa Soris sxvaoba	638,668	270,369
sakancelario saqoneli	1,585	1,556
amortizacia	211,418	136,318
qonebis gadasaxadi	36,589	22,033
miwis gadasaxadi	16,782	18,499
mivlineba		2,669
samuSaoTa Sesyidvis xarji	202,903	
სხვა	5,741,571	107,084
მოგება გადასახადებამდე	5,589,548	3,680,517
მოგების გადასახადი	387,977	67,370
წმინდა მოგება	5,201,571	3,613,147

სს „უნივერსალი“
 ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიში
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	31 დეკემბერი 2016წ	31 დეკემბერი 2015წ
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან მიღებული ფული	7,517,554	7,684,173
თანამშრომლებზე გაცემული ხელფასები	(726,574)	(941,075)
sakancelario saqoneli	(1,585)	(1,566)
eleqtroenergia	(70,295)	(73,932)
telefoni	(4,651)	(5,050)
komunaluri(wyali,gazi)	(54,627)	(52,543)
სალარო-აპარატის მომსახურების ხარჯი		
აუდიტის მომსახურების ხარჯი		
bankis sesxis %		
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(5,268)	(3,130)
მასალები და მცირე ფასიანი ინვენტარი	(1,857,890)	(2,814,220)
სამგზავრო ბილეთების შექმნა		
საბიუჯეტო გადასახადები	(1,219,129)	(1,046,502)
qvelmoqmedeba		
valutis kursTa Soris sxvaoba		
gacemuli dividendi	(1,723,044)	(91,262)
gacemuli sesxis%		
sxva xarji	(838,884)	(644,817)
Zir.saS.Sesyidva	(484,542)	(224,024)
ანგარიშვალდებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(2,184,421)	(681,645)
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(1,653,355)	1,104,407
საფინანსო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოკლევადიანი სესხის გაცემა		126,064
ბანკის სესხის დაფარვა		
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-	126,064
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	(1,653,355)	1,230,471
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	2,159,890	929,419
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	506,534	2,159,890

დირექტორი

/ს.ჩინჩალაძე/

სს „უნივერსალი“
 კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	საწესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2015 წლის 1 იანვრის მდგომარეობი	1,335,272	4,163,122	5,498,394
მიმდინარე პერიოდის მოგება		5,869,967	5,869,967
ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარე	1,335,272	10,033,089	11,368,361
ნაშთი 2016 წლის 1 იანვრის მდგომარეობი	1,335,272	10,033,089	11,368,361
მიმდინარე პერიოდის მოგება	-	5,589,548	5,589,548
ნაშთი 2016 წლის 31 დეკემბრის მდგომარე	1,335,272	15,622,637	16,957,909

დირექტორი

/ს.ჩინჩალაძე/

სს „უნივერსალი“

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები

სააქციო საზოგადოება "universal" დაფუძნდა 1997 წლის 11 ივნისს, ყოფილი CarxmSenebeli firma "dia"-ს ბაზაზე ქ. თბილისის ნამალადგვის რაიონის სასამართლოს მიერ #1/5-საქართველოს საგადასახადო ინსპექციაში, როგორც სააქციო საზოგადოება "უნივერსალი".

სააქციო საზოგადოება "universal"-ს ძირითად საქმიანობას დღეისათვის წარმოადგენს საიჯარო და სხვა მომსახურებები.

ს/ს "universal"-ს მფლობელები არიან:

ყოფილი ჩარხმშენებელი ფირმა "დია"-ს თანამშრომლები;

სხვა ფიზიკური პირები.

მნიშვნელოვანი წილის აქციონერები არიან:

შპს "ორბელი" - 53,58%;

ნოდარი ჩხაიძე - 23,24%;

გიორგი ჩხაიძე - 21,24%.

შენიშვნა 2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

*****წარდგენის საფუძვლები**

საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. საზოგადოება თავის საბუღალტრო ჩანაწერებს და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

***** ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი**

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია წარმოების განვითარების გეგმის შესაბამისად და უნარი აქვს უწყვეტად განახორციელოს საოპერაციო საქმიანობა მომავალშიც.

*****რეალიზაციის ასახვა**

რეალიზაციის მაჩვენებელი წარმოადგენს იურიდიული და ფიზიკური პირებისათვის გაწეული მომსახურებიდან მიღებულ და მისაღებ თანხებს, დამატებითი ღირებულების მოგება-ზარალის ანგარიშებს მიეკუთვნება იმ საანგარიშგებო პერიოდს, როდესაც მოხდა მისი მომსახურება თანახმად რეალიზაციის პრინციპისა.

*****ძირითადი საშუალებები**

ძირითადი საშუალებები მოიცავს: მიწას, შენობა-ნაგებობებს, მანქანა-დანადგარებს, საოფისე ინვენტარს და . ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენის ღირებულებისა და ამორტიზაციას შორის სხვაობით. ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხებათ ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღით პირდაპირი მეთოდით დადგენილი ნორმების მიხედვით:

შენობა-ნაგებობები-5% -

მანქანა-დანადგარები 20% -

საოფისე ინვენტარი 20% -

დანახარჯები ძირითადი საშუალებების მოვლა-შენახვასა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ძირითადი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია არასაოპერაციო ხარჯების

*****ხარჯები**

ხარჯები მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ასახულია შესაბამისობის პრინციპის მიხედვით.

***** დებიტორები**

დებიტორული დავალიანებები აღიარებულია ნომინალური ღირებულებებით, საექვო ვალების გამოკლებით.

*****ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები**

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ეროვნულ ვალუტას სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე.