

ს.ს. ზემინ ტექნოლოჯისი ულუსლარარასის საქართველოს
ფილიალი

2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლების ანგარიშგება	4
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	5
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	6
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	7

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	2020 ლარი	2019 ლარი
აქტივები			
არამატერიალური აქტივები	4	1,679	1,953
ძირითადი საშუალებები	5	102,673	121,494
სულ გრძელვადიანი აქტივები		104,352	123,447
სასაქონლო მარაგები	6	683,963	574,872
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	7	2,595,100	4,650,093
ფული და ფულადი ექვივალენტები	8	28,582	909,442
სულ მიმდინარე აქტივები		3,307,645	6,134,407
სულ აქტივები		3,411,997	6,257,853
ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	9	4,942,601	6,676,836
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	10	65,532	-
საგადასახადო ვალდებულებები		-	338,682
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		5,008,133	7,015,518
სულ ვალდებულებები		5,008,133	7,015,518
საკუთარი კაპიტალი			
რეზერვები და დაფინანსება		2,452,125	1,709,487
გაუნაწილებელი მოგება		(4,048,261)	(2,467,153)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(1,596,136)	(757,666)
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		3,411,997	6,257,853

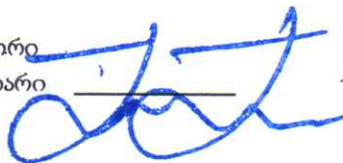
დირექტორი
თაშეინ თარი _____

ბუღალტერი
ირმა აბუსელიძე _____

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	2020 ლარი	2019 ლარი
აქტივები			
არამატერიალური აქტივები	4	1,679	1,953
ძირითადი საშუალებები	5	102,673	121,494
სულ გრძელვადიანი აქტივები		104,352	123,447
სასაქონლო მარაგები	6	683,963	574,872
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	7	2,595,100	4,650,093
ფული და ფულადი ექვივალენტები	8	28,582	909,442
სულ მიმდინარე აქტივები		3,307,645	6,134,407
სულ აქტივები		3,411,997	6,257,853
ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	9	4,942,601	6,676,836
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	10	65,532	-
საგადასახადო ვალდებულებები		-	338,682
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		5,008,133	7,015,518
სულ ვალდებულებები		5,008,133	7,015,518
საკუთარი კაპიტალი			
რეზერვები და დაფინანსება		2,452,125	1,709,487
გაუნაწილებელი მოგება		(4,048,261)	(2,467,153)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(1,596,136)	(757,666)
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		3,411,997	6,257,853

დირექტორი
თაშქინ თარი



ბუღალტერი
ირმა აბუსელიძე



სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

	შენიშვნა	2020 ლარი	2019 ლარი
ამონაგები მომსახურებიდან და საქონლის რეალიზაციიდან	11	-	4,908,951
მომსახურების და საქონლის თვითღირებულება		-	(5,003,515)
საერთო მოგება		-	(94,565)
მიწოდებისა და ადმინისტრაციული ხარჯები	12	(1,139,435)	(712,361)
საოპერაციო მოგება			(806,926)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	13	(441,673)	57,329
მოგება დაბეგვრამდე		(1,581,108)	(749,596)
მოგების გადასახადი		0	0
წმინდა მოგება		(1,581,108)	(749,596)
სხვა სრული შემოსავალი			
მთლიანი სრული შემოსავალი		(1,581,108)	(749,596)

დირექტორი
თაშეინ თარი

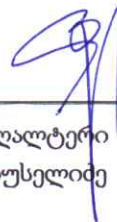
ბუღალტერი
ირმა ბუსელიძე

სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

	შენიშვნა	2020 ლარი	2019 ლარი
ამონაგები მომსახურებიდან და საქონლის რეალიზაციიდან	11	-	4,908,951
მომსახურების და საქონლის თვითღირებულება		-	(5,003,515)
საერთო მოგება		-	(94,565)
მიწოდებისა და ადმინისტრაციული ხარჯები	12	(1,139,435)	(712,361)
საოპერაციო მოგება			(806,926)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	13	(441,673)	57,329
მოგება დაზღვევამდე		(1,581,108)	(749,596)
მოგების გადასახადი		0	0
წმინდა მოგება		(1,581,108)	(749,596)
სხვა სრული შემოსავალი			
მთლიანი სრული შემოსავალი		(1,581,108)	(749,596)



დირექტორი
თაშეინ თარი



ბუღალტერი
ირმა ბუსელიძე

**ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის**

	2020 GEL	2019 GEL
კლიენტებისგან მიღებული ფული	652,103	5,297,067
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(3,024,383)	(3,031,190)
დასაქმებულებზე გადახდილი ფული	(479,586)	(1,006,050)
გადახდილი გადასახადები	(523,175)	(975,073)
ფულადი სახსრების კორექტირება	(53,273)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(3,428,314)	284,754
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(237)	(5,125)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(237)	(5,125)
სესხის ძირისა და პროცენტის მიღება/გადახდა	66,113	(98)
დაფინანსება	2,460,193	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	2,526,306	(98)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(902,245)	279,531
სავალუტო კურსთაშორის სხვაობის ეფექტი	21,385	2,581
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	909,442	627,330
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	28,582	909,442

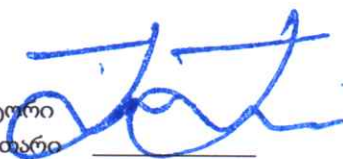
დირექტორი
თაშეინ თარი _____

ბუღალტერი
ირმა აბუსელიძე _____

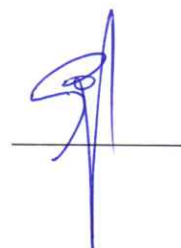
ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

	2020 GEL	2019 GEL
კლიენტებისგან მიღებული ფული	652,103	5,297,067
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(3,024,383)	(3,031,190)
დასაქმებულებზე გადახდილი ფული	(479,586)	(1,006,050)
გადახდილი გადასახადები	(523,175)	(975,073)
ფულადი სახსრების კორექტირება	(53,273)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(3,428,314)	284,754
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(237)	(5,125)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(237)	(5,125)
სესხის ძირისა და პროცენტის მიღება/გადახდა	66,113	(98)
დაფინანსება	2,460,193	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	2,526,306	(98)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(902,245)	279,531
სავალუტო კურსთაშორის სხვაობის ეფექტი	21,385	2,581
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	909,442	627,330
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	28,582	909,442

დირექტორი
თაშქინ თარი



ბუღალტერი
ირმა აბუსელიძე



	დაფინანსება	გაუნაწილებელი მოგება	ჯამი
	ლარი	ლარი	ლარი
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრისათვის	(8,068)	(1,717,556)	(1,725,624)
დაფინანსება	1,717,556		1,717,556
დივიდენდები		-	-
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი		(749,596)	(749,596)
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრისათვის	1,709,488	(2,467,152)	(757,666)
დაფინანსება	742,637		742,637
დივიდენდები		-	-
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი		(1,581,108)	(1,581,108)
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის	2,452,125	(4,048,261)	(1,596,136)

დირექტორი
თაშქინ თარი

ბუღალტერი
ირმა ზუსელიძე

	დაფინანსება	გაუნაწილებელი მოგება	ჯამი
	ლარი	ლარი	ლარი
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრისათვის	(8,068)	(1,717,556)	(1,725,624)
დაფინანსება	1,717,556		1,717,556
დივიდენდები		-	-
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი		(749,596)	(749,596)
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრისათვის	1,709,488	(2,467,152)	(757,666)
დაფინანსება	742,637		742,637
დივიდენდები		-	-
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი		(1,581,108)	(1,581,108)
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის	2,452,125	(4,048,261)	(1,596,136)


დირექტორი
თაქინ თარი

ბუღალტერი
ირმა ბუსელიძე



ს.ს. „ზემინ ტექნოლოჯისი ულუსლარარასის საქართველოს ფილიალი“-ს
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2020
წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

ს.ს. „ზემინ ტექნოლოჯისი ულუსლარარასის საქართველოს ფილიალი“
რეგისტრირებულია საქართველოში (რეგისტრაციის თარიღი 19/04/2012). კომპანიის
იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ.ბათუმი, გოგებაშვილის ქ. #2.
მისი ძირითადი საქმიანობაა ქვაბულის მოწყობის სამშენებლო სამუშაოები.

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 შესაბამისად. იგი
წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულებში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

ამონაგები რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს
საქონელი/მომსახურება მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური
ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია ყველანაირი სავაჭრო და ვადაზე ადრე
გადახდაზე დამოკიდებული ფასდათმობებითა და საქართველოს მთავრობის სახელით
ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის
მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

მიუხედავად იმისა, რომ მოგების გადასახადის გადახდის სამართლებრივი
ვალდებულება წარმოიქმნება მხოლოდ დივიდენდის გადახდის შემდეგ,
ვალდებულების აღიარება ხდება დივიდენდის გამოცხადების თარიღისთვის, თუ
მაღალია ალბათობა, რომ გადაწყვეტილება დივიდენდის გამოცხადებაზე არ გაუქმდება.
მოგების გადასახადის ხარჯი გამორიცხავს მოგების გადასახადს დასაბეგრ ხარჯებზე,
რადგან აღნიშნული არ ეფუძნება მოგების გადასახადის ცნებას (ის აღიარდება, როგორც
საოპერაციო ხარჯი მოგებაში ან ზარალში).

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე. წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- | | |
|----------------------------|------|
| • ოფისის აღჭურვილობა | 5 % |
| • სატრანსპორტო საშუალებები | 20 % |
| • მანქანა-დანადგარები | 15 % |

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.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აისახება დაგროვილი ცვეთითა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში. თუ შეუძლებელია არამატერიალური აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა, მაშინ მოცემული აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრება ხელმძღვანელობის შეფასების საფუძველზე, მაგრამ არ აღემატება 10 წელს.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა და სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების 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.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების 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 კომპანიისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც კომპანიის აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულება აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულებების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტივები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებული აქტივებისთვის.

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 დავალიანებს 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 მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

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 თარიღისთვის 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.

შენიშვნა 4. არამატერიალური აქტივები

	ლარი	ჯამი
<u>ღირებულება</u>		
01/01/2019-ის მდგომარეობით	3,272	3,272
მიღება	-	-
გასვლა	-	-
31/12/2019-ის მდგომარეობით	3,272	3,272
მიღება	-	-
გასვლა	-	-
31/12/2020-ის მდგომარეობით	3,272	3,272
		-
<u>დაგროვილი ცვეთა</u>		
01/01/2019-ის მდგომარეობით	1,001	1,001
წლიური ცვეთა	318	318
31/12/2019-ის მდგომარეობით	1,319	1,319
წლიური ცვეთა	274	274
31/12/2020-ის მდგომარეობით	1,593	1,593
 <u>საბალანსო ღირებულება:</u>		
01/01/2019-ის მდგომარეობით	2,271	2,271
31/12/2019-ის მდგომარეობით	1,953	1,953
31/12/2020-ის მდგომარეობით	1,679	1,679

შენიშვნა 5. ძირითადი საშუალებები

	მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები ლარი	კომპიუტერები ლარი	მწყანა დანადგარები ლარი	ოფისის აღჭურვილობა ლარი	ავეჯ და სხვა ინვენტარი ლარი	სატრანსპორტო საშუალებები ლარი	სულ
ღირებულება							
01/01/2019-ის მდგომარეობით	20,128	15,180	111,343	1,397	-	44,460	192,508
მიღება	2,487	507	6,050	99	1,617	-	10,760
გასვლა	(3,995)	-	(3,948)	-	-	-	(7,943)
31/12/2019-ის მდგომარეობით	18,620	15,687	113,445	1,496	1,617	44,460	195,325
მიღება	-	1,144	237	-	-	-	1,382
გასვლა	-	-	-	-	-	-	-
31/12/2020-ის მდგომარეობით	18,620	16,831	113,682	1,496	1,617	44,460	196,707
დაგროვილი ცვეთა							
01/01/2019-ის მდგომარეობით	10,166	5,474	25,356	349	-	11,345	52,690
წლიური ცვეთა	1,794	1,798	13,938	200	130	6,048	23,908
გასული აქტივების ცვეთა	(2,606)	-	(160)	-	-	-	(2,766)
31/12/2019-ის მდგომარეობით	9,354	7,272	39,134	549	130	17,393	73,832
წლიური ცვეთა	1,591	1,575	11,650	173	272	4,944	20,205
გასული აქტივების ცვეთა	-	-	-	-	-	-	-
31/12/2020-ის მდგომარეობით	10,945	8,847	50,784	722	402	22,337	94,037
საბალანსო ღირებულება:							
01/01/2019-ის მდგომარეობით	9,962	9,706	85,987	1,048	-	33,115	139,818
31/12/2019-ის მდგომარეობით	9,266	8,415	74,311	947	1,487	27,067	121,494
31/12/2020-ის მდგომარეობით	7,675	7,985	62,898	774	1,215	22,123	102,673

შენიშვნა 6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

	2020	2019
	ლარი	ლარი
ნედლეული და მასალები	9,937	9,937
მცირეფასიანი ინვენტარი	244	244
საწვავი	3,014	7,463
A11- პროექტის საქონელი	87,313	87,575
A4- სახარჯი მასალა	117,817	118,408
B6-სხვა სახარჯი მასალა	1,545	1,545
A12-პროექტის საქონელი და მასალა	360,355	244,975
A2-პროექტის საქონელი	15,068	16,056
A1-პროექტის საქონელი	2,244	2,244
A12-პროექტის სახარჯი მასალა	199	199
სასაქონლო მარაგი /ORBI	84,131	84,131
მცირეფასიანი ინვენტარი-ORBI	2,096	2,096
	683,963	574,872

შენიშვნა 7. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2020	2019
	ლარი	ლარი
სავაჭრო მოთხოვნები	2,069,234	2,654,801
დებიტორული დავალიანების ანარიცხები	(25,893)	-
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	153,495	-
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	33,239	3,533
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	322,222	272,290
ავანსად გადახდილი ხელფასები	638	1,913
დაფინანსება	-	1,717,556
მოთხოვნები საბანკო გარანტიებზე	42,165	-
	2,595,100	4,650,093

შენიშვნა 8. ფული და ფულადი ექვივალენტები

	2020	2019
	ლარი	ლარი
ფული სალაროში	59	1,008
ფული ბანკში	28,523	908,433
	28,582	909,442

შენიშვნა 9. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2020 ლარი	2019 ლარი
ვალდებულებები რეზიდენტი კომპანიების მიმართ	5,657	33,616
ვალდებულებები არარეზიდენტი კომპანიების მიმართ	2,856	-
ვალდებულებები ფიზიკური პირების მიმართ	-	478
ვალდებულებები არარეზიდენტი კომპანიების მიმართ(2)	3,955,618	5,500,353
მიღებული ავანსები	965,297	965,297
გადასახდელი ხელფასები	12,362	173,941
საპანსიო გადასახადის ვალდებულება	867	3,150
საპანსიო გადასახადის ვალდებულება (კომპანია)	(58)	-
საპანსიო გადასახადის ვალდებულება (დასაქმებული)	2	-
	4,942,601	6,676,836

შენიშვნა 10. მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები

	2020 GEL	2019 GEL
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	65,532	-
	65,532	-

შენიშვნა 11. ამონაგები

სააქციო საზოგადოება „ზემინ ტექნოლოჯისი ულუსლარარასის საქართველოს ფილიალი“ თავისი საქმიანობის სპეციფიკიდან გამომდინარე, გახლავთ დამკვეთი ორგანიზაციის მიერ მოწოდებული საქმიანობის შემსრულებელი, კონკრეტული პროექტის ფარგლებში. სამუშაოების შესრულება დამოკიდებულია პროექტის მოცულობაზე და ვადებზე. სააქციო საზოგადოების საქმიანობა, დღეის მდგომარეობით შეჩერებულია 2019 წლის დეკემბრის თვიდან. საქმიანობის შეჩერების მიზეზი არ ყოფილა ქვეყანაში არსებული COVID -19-ის პანდემიით გამოწვეული ეპიდემიოლოგიური ვითარება ან თანმხლები სირთულეები, რასაც თან მოჰყვა რიგი კანონით დადგენილი შეზღუდვებისა, ვირუსით გამოწვეული ინფიცირებასთან დაკავშირებული საფრთხეების პრევენციის და თავიდან აცილების მიზნით. საქმიანობის შეჩერების საფუძველია, დამკვეთის მხრიდან გამოწვეული ტექნიკური შეფერხება. რაც ასევე, არანაირ კავშირში არაა ახალი კორონა ვირუსით გამოწვეულ დაავადებასთან და მას-თან დაკავშირებულ რეგულაციებთან. შესაბამისად, როდესაც დამკვეთი გამოთქვამს მზადყოფნას პროექტის განახლების თაობაზე, მის წინაშე არსებული ტექნიკური ხასიათის საკითხების გადაწყვეტის შემდგომ, კომპანიაც მზად იქნება მიიღოს ყველა სათანადო ზომა. განახორციელოს სრული მობილიზაცია სამშენებლო მოედანზე სამუშაოების განახლებისათვის.

შენიშვნა 12. ადმინისტრაციული ხარჯები

	2020 ლარი	2019 ლარი
სახელფასო ხარჯი	449,168	427,318
თანამშრომლების სარგებელი	73,749	-
ცვეთა და ამორტიზაცია	20,478	-
ფიზიკური პირის მომსახურება	30,394	-
ავტოტექნომოსახურება	4,283	-
საწვავის ხარჯი	6,030	2,453
მარაგების ჩამოწერა	35,766	-
საბაჟო მომსახურება	19,741	-
ტრანსპორტირება	197,855	-
იჯარა	135,438	34,644
საკონსულტაციო ხარჯი	46,313	50,108
მივლინების ხარჯი	3,413	14,173
საკანცელარიო ხარჯი	-	142,370
საოფისე ხარჯი	-	89
კომუნალური და კომუნიკაციის ხარჯი	3,300	4,679
ბანკის საკომისიო	3,932	3,534
უიმედო ვალების ჩამოწერა	25,893	-
სხვა საგადასახადო ხარჯი	4,018	1,508
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	79,663	31,485
	1,139,435	712,361

შენიშვნა 13. არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

სავალუტო კურსთაშორის სხვაობა (ნეტო)	436,909	186,735
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	4,764	(244,064)
	441,673	(57,329)

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და მისი გამოცემის ნებართვა გაცემულია 2021 წლის 22 მარტს.

დირექტორი

თაშქინ თარი

შენიშვნა 13. არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

სავალუტო კურსთაშორის სხვაობა (ნეტო)	436,909	186,735
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	4,764	(244,064)
	441,673	(57,329)

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და მისი გამოცემის ნებართვა გაცემულია 2021 წლის 22 მარტს.

დირექტორი
თაშეინ თარი



The stamp is circular with a blue border. Inside the border, the text 'ს.ს. ზემინ ტექნოლოგიის ულუსლარარასი' is written in Georgian, and 'THE ZEMIN TECHNOLOGIES JSC' is written in English. In the center of the stamp, the identification number '445408611' is printed.