

შპს „იბერია მეტალს“

2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება ზარალის ანგარიშგება	4
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	5
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	6
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	7

შპს „იბერია მეტალს“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 31.12.2020-ის თარიღისთვის

	შენიშვნა	31.12.2020 ლარი	31.12.2019 ლარი	31.12.2018 ლარი
აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	4	8,812	5,713	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		8,812	5,713	-
სასაქონლო მარაგები	5	530,947	-	1,305,830
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6	41,678	408,861	2,797,430
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები		1,609,781	3,168,083	467,215
სხვა მიმდინარე აქტივები	7	929,310	513,541	666,163
სულ მოკლევადიანი აქტივები		3,111,716	4,090,485	5,236,638
სულ აქტივები		3,120,528	4,096,198	5,236,638
ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	177,702	75,213	728,719
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		177,702	75,213	728,719
სესხები და გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	1,706,282	3,961,368
სულ ვალდებულებები		177,702	1,781,495	4,690,087
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება		2,942,826	2,314,703	546,551
სულ საკუთარი კაპიტალი		2,942,826	2,314,703	546,551
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		3,120,528	4,096,198	5,236,638

შპს „იბერია მეტალს“-ის
დირექტორი მურად შამსუტდინოვ

შპს „იბერია მეტალს“

მოგება ზარალის ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020 პერიოდისთვის

	შენიშვნა	2020 ლარი	2019 ლარი
ამონაგები	9	5,537,745	12,948,409
ამონაგების თვითღირებულება		(3,942,100)	(8,109,662)
საერთო მოგება		1,595,645	4,838,747
მიწოდების ხარჯი			
ადმინისტრაციული ხარჯები	10	(1,477,670)	(3,495,167)
ფინანსური შემოსავალი / ხარჯი		22,195	(45,406)
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი		487,953	469,978
მოგება დაბეგვრამდე		628,123	1,768,152
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება/ზარალი		628,123	1,768,152

შპს „იბერია მეტალს“

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020 პერიოდისთვის

	2020 ლარი	2019 ლარი
კლიენტებისგან მიღებული ფული	6,009,013	15,363,536
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(6,800,725)	(11,586,886)
დასაქმებულებზე გადახდილი ფული	(47,600)	(65,200)
გადახდილი გადასახადები	920,928	1,383,241
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	81,616	5,094,691
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-	(3,680)
მიღებული დივიდენდი	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	(3,680)
სესხისა და სესხის პროცენტის მიღება/(გადახდა)	(1,808,493)	(2,506,252)
გადახდილი დივიდენდი	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(1,808,493)	(2,506,252)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(1,726,877)	2,584,759
სავალუტო კურსთაშორის სხვაობის ეფექტი	168,575	116,109
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3,168,083	467,215
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,609,781	3,168,083

შპს „იბერია მეტალს“-ის
დირექტორი მურად შამსუტდინოვ

შპს „იბერია მეტალს“

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020 პერიოდისთვის

	საწესდებო კაპიტალი ლარი	გაუნაწილებელი მოგება ლარი	ჯამი ლარი
ნაშთი - 01.01.2019	-	546,551	546,551
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება გაცემული დივიდენდები პერიოდის მოგება		1,768,152	1,768,152
ნაშთი - 31.12.2019	-	2,314,703	2,314,703
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება გაცემული დივიდენდები პერიოდის მოგება		628,123	628,123
ნაშთი - 31.12.2020	-	2,942,826	2,942,826

შპს „იბერია მეტალს“-ის
დირექტორი მურად შამსუტდინოვ

შპს „იბერია მეტალს“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „იბერია მეტალს“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში (რეგისტრაციის თარიღი 23/08/2018). კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, ძველი თბილისის რაიონი, ბესიკის ქ., N4, სართული 2. მისი ძირითადი საქმიანობაა მანგანუმის მადნის კონცენტრატით ვაჭრობა. კომპანია საქონელს ყიდულობს საქართველოში და ექსპორტის რეჟიმით ჰყიდის, საზღვარგარეთ.

დირექტორი - მურად შამსუტდინოვ, AB5376708, 01791026653 /უზბეკეთი/

მესაკუთრე:

მურად შამსუტდინოვ, AB5376708, 01791026653 /უზბეკეთი/ 5%

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ადია, 404571682 85%

აკბარ ჯანიბეკოვ, 01601139171, AC0582122 /უზბეკეთი/ 10%

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 საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი 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:

- შენობა-ნაგებობები 5 პროცენტი
- სატრანსპორტო საშუალებები 10 – 20 პროცენტი
- მანქანა-დანადგარები და აღჭურვილობა 10 – 30 პროცენტი

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 3.

ცვლილებები წარდგენაში

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას აღმოჩენილია გარკვეული უზუსტობები წინა წლის ანგარიშგებაში, რის გამოც შესწორებული / რეკლასიფიცირებულია შესადარისი პერიოდის ზოგიერთი მუხლი. აღნიშნული კორექტირებები წარმოდგენილია ქვემოთ ნაჩვენებ ცხრილში:

	კორექტირებული 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	თავდაპირველი წარდგენა	წინა წლის აუდირებული მონაცემების კორექტირება	ცვლილება / რეკლასიფიკაცია
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	408,861	404,918	(3,943)	ცვლილება
სხვა მიმდინარე აქტივები	513,541	533,513	19,972	ცვლილება
სესხები და გრძელვადიანი ვალდებულებები	1,706,282	-	(1,706,282)	რეკლასიფიკაცია
გაუნაწილებელი მოგება	2,314,703	2,314,160	(543)	ცვლილება
ადმინისტრაციული ხარჯები	(3,495,167)	(2,969,655)	525,512	რეკლასიფიკაცია
ფინანსური შემოსავალი / ხარჯი	(45,406)	(46,399)	(993)	ცვლილება
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	469,978	(55,084)	(525,062)	რეკლასიფიკაცია

შენიშვნა 4.

ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება	ოფისის აღჭურვილობა ლარი
1 იანვარი 2019 წ.	-
შემოსვლა	6,508
გასვლა	-
31 დეკემბერი 2019 წ.	6,508
დაგროვილიცვეთა და გაუფასურება	
1 იანვარი 2019 წ.	-
წლიური ცვეთა	795
გაუფასურება	-
გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	-
31 დეკემბერი 2019 წ.	795
საბალანსო ღირებულება	
31 დეკემბერი 2019 წ.	5,713

შემოსვლა	4,898
გასვლა	-
31 დეკემბერი 2020 წ.	10,611
დაგროვილიცვეთა და გაუფასურება	
1 იანვარი 2020 წ.	795
წლიური ცვეთა	1,800
გაუფასურება	-
გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	-
საბალანსო ღირებულება	
31 დეკემბერი 2020 წ.	8,812

შენიშვნა 5.

სასაქონლო მარაგები

	2020 ლარი	2019 ლარი	2018 ლარი
საწყისი ნაშთი	-	1,305,830	-
შესყიდვა	4,473,047	6,803,832	3,651,506
რეალიზაცია	(3,942,100)	(8,109,662)	(2,345,676)
საბოლოო ნაშთი	530,947	-	1,305,830

შენიშვნა 6.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2020 ლარი	2019 ლარი	2018 ლარი
მოთხოვნები ექსპორტზე გატანილი საქონლის რეალიზაციიდან	30,243	404,918	2,796,601
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	11,435	3,943	829
	41,678	408,861	2,797,430

შენიშვნა 7.

	2020	2019	2018
სხვა მიმდინარე აქტივები	ლარი	ლარი	ლარი
საგადასახადო აქტივი	929,310	513,541	666,163
სულ:	929,310	513,541	666,163

შენიშვნა 8.

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	2020	2019	2018
	ლარი	ლარი	ლარი
სავაჭრო ვალდებულებები	170,858	75	720,112
სხვა ვალდებულებები	6,844	70,254	8,557
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	4,884	50
სულ:	177,702	75,213	728,719

შენიშვნა 9.**ამონაგები**

ამონაგები შეადგენს ექსპორტის რეჟიმში მოქცეული საქონლის რეალიზაციიდან მიღებულ შემოსავალს, რომელიც საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად იბეგრება დღეს 0 %იანი განაკვეთით.

2020	2019
ლარი	ლარი
5,537,745	12,948,409

შენიშვნა 10.

	2020	2019
ადმინისტრაციული ხარჯები	ლარი	ლარი
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(55,577)	(85,755)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(1,800)	(795)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(1,420,293)	(3,408,617)
სულ:	(1,477,670)	(3,495,167)

11. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ანგარიშგების წარდგენის თარიღამდე (16.08.2021) კომპანიაში ადგილი არ ჰქონია მნიშვნელოვან მოვლენებს.

12. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და მისი გამოცემის ნებართვა გაცემულია 2021 წლის 16 აგვისტოს.

შპს „იბერია მეტალს“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 31.12.2020-ის თარიღისთვის

	შენიშვნა	31.12.2020 ლარი	31.12.2019 ლარი	31.12.2018 ლარი
აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	4	8,812	5,713	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		8,812	5,713	-
სასაქონლო მარაგები	5	530,947	-	1,305,830
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6	41,678	408,861	2,797,430
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები		1,609,781	3,168,083	467,215
სხვა მიმდინარე აქტივები	7	929,310	513,541	666,163
სულ მოკლევადიანი აქტივები		3,111,716	4,090,485	5,236,638
სულ აქტივები		3,120,528	4,096,198	5,236,638
ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	177,702	75,213	728,719
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		177,702	75,213	728,719
სესხები და გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	1,706,282	3,961,368
სულ ვალდებულებები		177,702	1,781,495	4,690,087
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება		2,942,826	2,314,703	546,551
სულ საკუთარი კაპიტალი		2,942,826	2,314,703	546,551
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		3,120,528	4,096,198	5,236,638

შპს "იბერია მეტალს"-ის
დირექტორი მურად შამსუტდინოვ



შპს "იბერია მეტალს"

მოგება ზარალის ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020 პერიოდისთვის

	შენიშვნა	2020 ლარი	2019 ლარი
ამონაგები	9	5,537,745	12,948,409
ამონაგების თვითღირებულება		(3,942,100)	(8,109,662)
საერთო მოგება		1,595,645	4,838,747
მიწოდების ხარჯი			
ადმინისტრაციული ხარჯები	10	(1,477,670)	(3,495,167)
ფინანსური შემოსავალი / ხარჯი		22,195	(45,406)
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი		487,953	469,978
მოგება დაბეგვრამდე		628,123	1,768,152
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება/ზარალი		628,123	1,768,152

შპს "იბერია მეტალს"-ის
დირექტორი მურად შამსუტდინოვ

შპს "იბერია მეტალს"

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020 პერიოდისთვის

	2020 ლარი	2019 ლარი
კლიენტებისგან მიღებული ფული	6,009,013	15,363,536
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(6,800,725)	(11,586,886)
დასაქმებულებზე გადახდილი ფული	(47,600)	(65,200)
გადახდილი გადასახადები	920,928	1,383,241
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	81,616	5,094,691
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-	(3,680)
მიღებული დივიდენდი	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	(3,680)
სესხისა და სესხის პროცენტის მიღება/(გადახდა)	(1,808,493)	(2,506,252)
გადახდილი დივიდენდი	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(1,808,493)	(2,506,252)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(1,726,877)	2,584,759
სავალუტო კურსთაშორის სხვაობის ეფექტი	168,575	116,109
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3,168,083	467,215
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,609,781	3,168,083

შპს "იბერია მეტალს"-ის
დირექტორი მურად მამსუტდინოვ



შპს "იბერია მეტალს"

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020 პერიოდისთვის

	საწესდებო კაპიტალი ლარი	გაუნაწილებელი მოგება ლარი	ჯამი ლარი
ნაშთი - 01.01.2019	-	546,551	546,551
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება გაცემული დივიდენდები პერიოდის მოგება		1,768,152	1,768,152
ნაშთი - 31.12.2019	-	2,314,703	2,314,703
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება გაცემული დივიდენდები პერიოდის მოგება		628,123	628,123
ნაშთი - 31.12.2020	-	2,942,826	2,942,826

შპს "იბერია მეტალს"-ის
დირექტორი მურად მამსუტდიანოვ



შენიშვნა 10.

	2020	2019
ადმინისტრაციული ხარჯები	ლარი	ლარი
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(55,577)	(85,755)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(1,800)	(795)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(1,420,293)	(3,408,617)
სულ:	(1,477,670)	(3,495,167)

11. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ანგარიშგების წარდგენის თარიღამდე (16.08.2021) კომპანიაში ადგილი არ ჰქონია მნიშვნელოვან მოვლენებს.

12. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და მისი გამოცემის ნებართვა გაცემულია 2021 წლის 16 აგვისტოს.

შპს "იბერია მეტალს"-ის
დირექტორი მურად შამსუტდინოვ

