

შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება

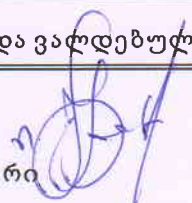
ლ ე კ ა რ ი

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
4. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
5. ფინანსურ, ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

შპს "ლეკარი"			
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება			
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			
		31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	529 183	1 043 396
არამატერიალური აქტივები	8	913	1 430
სულ გრძელვადიანი აქტივი		530 097	1 044 827
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	236 253	272 761
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	124 011	76 650
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		-	131 860
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	45 618	67 339
სულ მიმდინარე აქტივები		405 882	548 611
სულ აქტივები		935 978	1 593 437
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		169 268	-
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(801 858)	(580 925)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(632 590)	(580 925)
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	12	1 395 893	1 706 165
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1 395 893	1 706 165
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	13	160 122	371 657
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		12 554	96 540
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		172 676	468 197
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		935 979	1 593 437
დირექტორი მთ. ბუღალტერი 			

შპს "ლეკარი"			
სრული შემოსავლების ანგარიშგება			
2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის			
		31.12.2020	31.12.2019
ამონაგები	4	1 920 694	2 039 046
სხვა შემოსავლები		5 217	6 997
მარაგის ნაშთის ცვლილება		91 514	50 926
შექმნილი მარაგი		(1 695 037)	(1 719 026)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(193 840)	(192 503)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(38 799)	(41 397)
შექმნილი მომსახურების ხარჯი	5	(61 478)	(58 152)
საგადასახადო ხარჯი		(13 177)	(9 367)
სხვა ხარჯი	6	-	-
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		15 093	76 523
საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		(135 345)	(344 978)
ფინანსური ხარჯი		(100 681)	(115 169)
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		(220 933)	(383 624)
მოგების გადასახადი		-	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(220 933)	(383 624)
 დირექტორი მთ. ბუღალტერი			

შპს "ლეკარი"

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2018 ნაშთი	-	(197 301)	(197 301)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	(383 624)	(383 624)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2019 ნაშთი	-	(580 925)	(580 925)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	169 268	169 268
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	(220 933)	(220 933)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2020 ნაშთი	-	(632 590)	(632 590)

დირექტორი



მთ. ბუღალტერი

შპს "ლეკარი" ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის		
<i>ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით</i>		
	31.12.2020	31.12.2019 ₾
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1 697 449	2 346 773
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(73 465)	(2 092 303)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(151 573)	(152 339)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	<u>1 472 410</u>	<u>102 131</u>
გადახდილი გადასახდები	(60 738)	-
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	1 411 672	102 131
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1 411 672	102 131
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	-	-
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	-	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	-	1 783 979
სესხის დაფარვა	(1 433 498)	(1 758 983)
პროცენტის დაფარვა	-	(111 974)
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	104	4
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	-	(9 714)
საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(1 433 394)	(96 688)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(21 722)	5 443
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	67 339	61 896
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	45 618	67 339
დირექტორი მთ. ბუღალტერი		

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და

განმარტებითი შენიშვნები

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ლეკარი ს.ნ 445 492 422, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 27/09/2016 წელს. საწარმოს იურიდიული მისამართი ქ. ბათუმი, ზურაბ გორგილაძეს ქ. 75, საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ბათუმი, ნ. ინასარიძის ქუჩა #13 ბ 22 საწარმო დაფუძნებული და წილების მფლობელები არიან : მფლობელი არის საქართველოს მოქალაქე ფიზიკური პირი ირაკლი ქაშიბაძე 61002012025 33,3 % ; საქართველოს მოქალაქე ფიზიკური პირი ლევან კობხეიძე 61003005230 33,4 % ; საქართველოს მოქალაქე ფიზიკური პირი კახაბერ ქაშიბაძე 61001014226 33,3%;

საწარმოს ძირითად საქმიანობას წარადგენს სურსათით და საყოფაცხოვრებო ჰიგიენური საქონლით, ალკოჰოლური და თამბაქოს ნაწარმით ვაჭრობა.

საწარმო ფულადი სახსრებს სრულად გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითადი ეკონომიკური გარემოს. შესაბამისად, საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ანგარიშგება 2020 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის. ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

საწარმომ პირველად გამოიყენა მსს ფასს-ი ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად. შესაბამისად ეს ფინანსური ანგარიშგება არის მსს ფასს-ის შესაბამისი პირველი ფინანსური ანგარიშგება.

ფინანსური ანგარიშგების სრულ პაკეტში წარმოადგინილი წინა შესადარისი პერიოდის შესადარისი ინფორმაციის გათვალისწინებით მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2019 წლის პირველი იანვარი.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

3.1. ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე ადრე გადახდას და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

საიმედოდ შეფასება. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

3.2. ფინანსური ინსტრუმენტები

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი მიწოდების პირობებით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით.

სასესხო ვალდებულებები

ბანკიდან ან სხვა საწარმოდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირითადი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება მისი საბოლოო ღირებულებით.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება, მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ნებისმიერი ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.3. ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველანაირი დანახარჯი აღიარდება როგორც ხარჯი იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ეს დანახარჯები იყო გაწეული.

3.4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

✓ შენობა ნაგებობები	-2 %
✓ მანქანა დანადგარები	- 10-15%
✓ საოფისე აღჭურვილობა	-20-30%
✓ ავეჯი და მოწყობილობები	-14-20%
✓ სატრანსპორტო საშუალებები	-10-20%
✓ სხვა ძირითადი საშუალებები	-5-20%

3.5. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციის გამოკლებით.

არამატერიალურ აქტივებს, ცვეთადი ღირებულების სისტემატურ საფუძველზე განაწილების მიზნით, სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით. ამორტიზაციის დასარიცხად გამოიყენება წლიური განაკვეთი 10-15 პროცენტი.

თუ არსებობს არამატერიალური აქტივის ნარჩენი ღირებულების ან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის შეცვლის რაიმე ნიშნები, აქტივის ნარჩენი ღირებულების, ამორტიზაციის მეთოდის ან სასარგებლო მომსახურების ვადის ცვლილება შესწორდება პერსპექტიულად.

3.6. მარაგები

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

როდესაც მარაგი გაიყიდება, მისი საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც მიღებულ იქნა შესაბამისი ამონაგები.

გახარჯული მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდი.

3.7. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში).

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შევბულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.8. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკუროს სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

3.9. მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა დაბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით.

სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტი, დივიდენდის სახით განაწილებული მოგების გარდა, იბეგრება დაბეგვრის ობიექტის წარმოშობისთანავე და საგადასახადო ვალდებულება აღიარდება ყოველი საანგარიშგებო თვის ბოლოს. საწარმოს მიერ მის პარტნიორზე დივიდენდის სახით გასანაწილებელ დივიდენდთან დაკავშირებული მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ფასდება გაუნაწილებელი მოგების მიმართ გამოსაყენებელი საგადასახადო განაკვეთით მანამ, სანამ საწარმო აღიარებს დივიდენდების გადახდის ვალდებულებას.

	31.12.2019	31.12.2020
ამონაგები	1,663,377	1920693,83
სხვა შემოსავლები	9582	5320,63

5. შეძენილი მომსახურების ხარჯი

	31.12.2019	31.12.2020
შეძენილი საქონ. უკან დაბრ. და ფასდათმობა	88.24	0
საქონლის ჩამოწერასთან დაკავშირებული მომსახურება	40.00	0
სოციალური დანარიცხები	2078.79	2061,88
კონსულტაციის ხარჯი	0	1700,00
საბანკო მომსახურება		
სადეზინფექციო მომსახურება		
სანდასუფთავება	980.97	0
ელექტრო ენერგია		
მავნებლის პრევენციის მომსახურება	900.00	0
ტრანსპორტირება		
შესაფუთიმასალების ხარჯი		0
ინტერნეტ-ტელეფონია	216.62	665,23
კომპიუტერის მიმდინარე რემონტი	875.01	338,98
ავეჯის დამზადების ნაწილობრივი მომსახურება		
საბანკო მომსახურება	10431.88	13386,72
საჯარო რეესტრის რეგისტრაციასთან დაკავშირებული მომსახურება	456.00	0
დაცვის მომსახურება	305.04	0
სადეზინფექციო მომსახურება	983.10	0
წყალი	1735.62	0
გაზი	2342.86	0
ელექტრო ენერგია	36717.40	43861,27

62014,08

58151,53

6. ძირითადი საშუალებები

დასახელება	ნაშთი 30.01.2019	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	31.12.2020
შენობის ცვეთა		19878,30		
მანქანა-დანადგარების ცვეთა		54013,39		
ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა		6687,04		
ავეჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა		8219,97		
ჯამი:				

7. არამატერიალური აქტივები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	31.12.2020
2590 - სხვა არამატერიალური აქტივები				
2690 - სხვა არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია			1671,60	
ჯამი:	0	0	1671,60	

8. მარაგი :

დასახელება	31.12.2019	31.12.2020
საქონელი	210344.89	231758,90
ნედლეული და მასალები	8967.96	3237,37
მზა პროდუქცია	624.24	710,27
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1897.62	546,32
ჯამი:	221834.71	236252,86

9. მოთხოვნები და წინასწარ გადახდები

დასახელება	31.12.2019	31.12.2020
		31711,59
1410 - მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	29894.29	
		2241,72
1411 - მოთხოვნები ბანკებიდან	815.17	
		57,54
1430 - მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ		
		90000,00
1450 - მოთხოვნები პარტნიორებზე გაცემული სესხიდან	45000.00	
1495 - საწარმოს პერსონალის ტრანზიტული ანგარიში		
ჯამი:	75709.46	124010,85

10. ფულადი სახსრები

დასახელება	31.12.2019	31.12.2020
		43865,09
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	63106.08	
ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში		
		233,15
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	4189.26	
		1519,55
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	44.10	
კონვერტაციის სატრანზიტო ანგარიში		
ჯამი:	67339.44	45617,79

11. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

დასახელება	31.12.2019	31.12.2020
------------	------------	------------

გრძელვადიანი სესხები	1706164.97	1395892,83
----------------------	------------	------------

12. სავაწრო და სხვა ვალდებულებები

დასახელება	31.12.2019	31.12.2020
მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	162386.27	160016,69
მიღებული ავანსები	369.33	0
მოკლევადიანი სესხები	208901.30	0
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	81629.37	41,98
ქონების გადასახადი	14883.50	12466,85
მიწის გადასახადი	27.09	44,71
ჯამი:	468196.86	172570,26

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 25 აგვისტოს.

დირექტორი:



მთ. ბუღალტერი:

შპს "ლეკარი"

სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2020	31.12.2019
ამონაგები	4	1 920 694	2 039 046
სხვა შემოსავლები		5 217	6 997
მარაგის ნაშთის ცვლილება		91 514	50 926
შეძენილი მარაგი		(1 695 037)	(1 719 026)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(193 840)	(192 503)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(38 799)	(41 397)
შეძენილი მომსახურების ხარჯი	5	(61 478)	(58 152)
საგადასახადო ხარჯი		(13 177)	(9 367)
სხვა ხარჯი	6	-	-
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		15 093	76 523
საკუროსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		(135 345)	(344 978)
ფინანსური ხარჯი		(100 681)	(115 169)
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		(220 933)	(383 624)
მოგების გადასახადი		-	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(220 933)	(383 624)

დირექტორი



მთ. ბუღალტერი

შპს "ლეკარი"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	529 183	1 043 396
არამატერიალური აქტივები	8	913	1 430
სულ გრძელვადიანი აქტივი		530 097	1 044 827
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	236 253	272 761
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	124 011	76 650
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები			131 860
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	45 618	67 339
სულ მიმდინარე აქტივები		405 882	548 611
სულ აქტივები		935 978	1 593 437
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		169 268	
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(801 858)	(580 925)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(632 590)	(580 925)
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	12	1 395 893	1 706 165
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1 395 893	1 706 165
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	13	160 122	371 657
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		12 554	96 540
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		172 676	468 197
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		935 979	1 593 437

დირექტორი
მთ. ბუღალტერი



შპს "ლეკარი"

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2018 წაშთი	-	(197 301)	(197 301)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(383 624)	(383 624)
გაცემული დივიდენდი		-	-
31.12.2019 წაშთი	-	(580 925)	(580 925)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		169 268	169 268
გაცემული დივიდენდი		(220 933)	(220 933)
31.12.2020 წაშთი	-	(632 590)	(632 590)

დირექტორი



მთ. ბუღალტერი

შპს "ლეკარი"
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2020	31.12.2019
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		ა
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1 697 449	2 346 773
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(73 465)	(2 092 303)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(151 573)	(152 339)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	<u>1 472 410</u>	<u>102 131</u>
გადახდილი გადასახდები	(60 738)	-
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	1 411 672	102 131
<u>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</u>	<u>1 411 672</u>	<u>102 131</u>
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა		-
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი		-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება		-
<u>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება		1 783 979
სესხის დაფარვა	(1 433 498)	(1 758 983)
პროცენტის დაფარვა		(111 974)
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	104	4
სავალუტო გადაფასების ხარჯი		(9 714)
<u>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(1 433 394)</u>	<u>(96 688)</u>
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(21 722)	5 443
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	67 339	61 896
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	45 618	67 339

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

