

შ.პ.ს. აღმოსავლეთ საქართველოს ფსიქიკური ჯანმრთელობის ცენტრი“-ს

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო

სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების

საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში

(ლარი).

შინაარსი:

ფინანსური ინფორმაცია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება -----	3
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება -----	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება -----	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება -----	6

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია -----	7
ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა -----	7
ფინანსური ინსტრუმენტები -----	7
ძირითადი საშუალებები -----	9
არამატერიალური აქტივები -----	9
მარაგები -----	9
შემოსავლები -----	10
ხარჯები -----	10
საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები -----	10
ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები -----	10
მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები -----	11
პირობითი ვალდებულება -----	11

შპს „აღმოსავლეთ საქართველოს ფსიქიკური ჯანმრთელობის ცენტრი“,
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ლარი)

	2020	2019	2018
აქტივები	ლარი	ლარი	ლარი
აქტივებიფული და ფულის ეკვივალენტები	8162	8134	31963
სავაჭრო მოთხოვნები	123978	87805	161180
მარაგები	31744	32285	30074
სხვა	51	277	15
სხვა მიმდინარე აქტივები	35438	40403	25102
სულ მიმდინარე აქტივები	199374	168904	248334
ძირითადი საშუალებები	3367821	3383407	715281
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	3567195	3552311	963615,55
ვალდებულებები	1393		
სავაჭრო ვალდებულებები	109821	85720	170360
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	57221	1884	
საგადასახადო ვალდებულებები	13669	663	
სხვა ვალდებულებები	69391	69391	69391
სულ ვალდებულებები	251495	157658	239751
კაპიტალი	629733	615191	615191
საკუთარი კაპიტალისააქციო კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(94682)	(1188)	26371
გადაფასების რეზერვი	2780649	2780649	82302
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	3315700	3394652	723864
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3567195	3552310	963615

დირექტორი:

თ.ბუზალაძე

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე

მოგება ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2020	2019
სულ ამონაგები	1270513	1911568
მომსახურების გაწევიდან	1270513	1911568
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-893172	-1339727
საერთო მოგება	377341	571841
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-328649	-357409
ცვეთა და ამორტიზაცია	-30126	-36278
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-124116	-228054
სულ საოპერაციო ხარჯები	(482891)	(621741)
საოპერაციო მოგება	(105551)	(49900)
სხვა შემოსავალი	12057	22340
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(93494)	(27560)
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	(93494)	(27560)

დირექტორი:

თ.ბუზალაძე

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2020	2019
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	3394652	723864
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	(93494)	(27560)
კაპიტალის ცვლილებები	14542	2698348
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3315700	3394652

დირექტორი:

თ.ბუზალაძე

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2020	2019
ფულად სახსრები საოპერაციოსაქმიანობიდან	28	(4008)
სულფულად ნაკადების შემოდინება	1 237 490	1988953
შემოსავალ მომსახურებიდან	1 234 340	1984813
სხვა შემოსავალ	3150	4040
საოპერაციოფულად სახსრების გადნება	(1 237462)	(1992962)
მომწოდებლებისთვის გადახდლ თანხები	(420 445)	(829395)
შრომის ანაზღაურება	(712 767)	(968945)
ოჯარ	(525)	(4250)
კომუნალური	(70 109)	(96993)
გადასახადები	(16 052)	(27498)
სხვა ხარჯი	(17 561)	(65881)
ფულად სახსრები საინვესტიციოსაქმიანობიდან		(20176)
ძირითად საშუალებების შეძენაზე გასულ თანხები		(20176)
სულად სახრები საფინანსოსაქმიანობიდან		
მიღებულ პროცენტები	0.50	355
შემოსავალ სესხებიდან		
მიღებულ ინვესტიციები		
გაცემულ დვიდენდები		
წმინდ ფულად სახსრები	28.50	(23829)
ფულად სახსრები პერიოდს დაწყებისთვის	8134,00	31963,00
ფულად სახსრები პერიოდს ბოლს	8162.50	8134,00

დირექტორი: თ.ბუზალაძე

ბუღალტერი: მ.კალანდაძე

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „აღმოსავლეთ საქართველოს ფსიქიკური ჯანმრთელობის ცენტრი“ (შემდეგ - კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, საიდენტიფიკაციო ნომრით 243123455.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სამედიცინო საქმიანობა (სავადმყოფოების საქმიანობები).

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, სურამი.

კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელია სახელმწიფო.

კომპანიის დირექტორი თამარ ბუზალაძე

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომლებიც გამოყენებულია ამ ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას, მოცემულია ქვემოთ.

ფინანსური ინსტრუმენტები ტერმინების განმარტებები:

-**აქტივის თვითღირებულება** არის აქტივის შეძენის ან შექმნის დროს გადახდილი ფული ან ფულის ეკვივალენტების ან სხვა სახის საზღაურის რეალური ღირებულების თანხა და მოიცავს საოპერაციო ხარჯებს.

ამორტიზებადი ღირებულება არის თანხა, რომლითაც ფინანსური ინსტრუმენტი იყო აღიარებული.

დარიცხული პროცენტი მოიცავს საწყის აღიარებაზე გადავადებული ოპერაციის ღირებულების ცვეთას და ნებისმიერი პრემიის ან ფასდათმობის ცვეთას, ეფექტური საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით.

ოპერაციის ღირებულება არის დამატებითი დანახარჯები, რომელიც პირდაპირ მიეკუთვნება ფინანსური ინსტრუმენტების შესყიდვის, შექმნის ან გაყიდვის ღირებულებას. ოპერაციის თვითღირებულება არ მოიცავს ფასდათმობას, ფინანსურ ხარჯებს ან შიდა ადმინისტრაციულ ან შენახვის ხარჯებს.

ცვეთადი ღირებულება არის თანხა, რომლითაც ფინანსური ინსტრუმენტი იყო აღიარებული.

ფინანსური აქტივები

კომპანია განსაზღვრავს მისი ფინანსური აქტივების კლასიფიკაციას თავდაპირველი აღიარებისას ქვემოთ განმარტებული ჯგუფების მიხედვით. კომპანია არ ფლობს დაფარვის ვადამდე ფლობილ ინვესტიციებს, გასაყიდად არსებულ ან რეალური ღირებულებით აღრიცხულ ფინანსურ აქტივებს მოგებაში ან ზარალში ასახვით.

კომპანია ადგენს საკუთარი ფინანსური აქტივების კლასიფიკაციის ტიპს თავდაპირველი აღიარებისას.

სავაჭრო მოთხოვნები

მათი თავდაპირველი აღიარება ხდება რეალური ღირებულებით იმ ტრანზაქციის დანახარჯების ჩათვლით, რომელიც პირდაპირაა დაკავშირებული მის შეძენასა ან გაცემასთან, ხოლო შემდგომ აღიარებულია გაუფასურების რეზერვით შემცირებული ამორტიზებადი ღირებულებით.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის ისეთი აქტივები, რომლებიც დაუბრკოლებლად გადაიცილება ნაღდი ფულის

წინასწარ ცნობილ ოდენობაზე და მათი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა.

ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

ფინანსური აქტივების გაუფასურება

კომპანია ანგარიშგების შედგენის თარიღით ახდენს ფინანსური აქტივების გაუფასურების რეზერვის შეფასებას. თუ არსებობს ობიექტური საფუძველი იმისა, რომ ამორტიზებული ღირებულებით ასახული აქტივის გაუფასურებით გამოწვეული იქნება ზარალი, ზარალის მოცულობა აისახება, როგორც სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და სავარაუდო სამომავლო ფულადი ნაკადების მიმდინარე მოცულობას შორის (სამომავლო ზარალის გამოკლებით, რომელსაც ადგილი არ ჰქონია), რომელიც დისკონტირებულია ფინანსური აქტივის ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით (ე.ი. იმ ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით, რომელიც გაანგარიშებულია თავდაპირველად აღიარებისას). აქტივის საბალანსო ღირებულების შემცირება შესაძლებელია, რეზერვის ანგარიშის გამოყენებით. ზარალის აღიარება უნდა მოხდეს მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

თუ შემდგომ პერიოდში გაუფასურების ზარალის თანხა მცირდება და შემცირება შესაძლოა ობიექტურად დაუკავშირდეს გაუფასურების აღრიცხვის შემდგომ მოვლენას. ხდება წინასწარ აღიარებული გაუფასურების ზარალის კომპენსირება. გაუფასურების ზარალის ნებისმიერი შემდგომი კომპენსირება აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში იმ პირობით, რომ აქტივის საბალანსო ღირებულება არ აღემატება მის ამორტიზებულ ღირებულებას კომპენსირების დღეს.

ფინანსური აქტივების აღიარების შეწყვეტა

კომპანია წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას როდესაც: ა) აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების საკონტრაქტო უფლებებს ვადა გასდის ან ბ) კომპანია გადასცემს ფინანსური აქტივიდან მისაღებ ფულადი სახსრების საკონტრაქტო უფლებებს ან აწყობს გარიგებას.

ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია სესხების, სავაჭრო და სხვა ფინანსური ვალდებულებების სახით. ფინანსური ვალდებულებები თავდაპირველად შეფასებულია რეალური ღირებულებით, განეტებული ტრანზაქციების ხარჯებით. ფინანსური ვალდებულებები შემდგომ აღიარდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო მეთოდის მიხედვით.

ფინანსური ვალდებულებების აღიარების შეწყვეტა

კომპანია ფინანსური ვალდებულებების აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც ვალდებულება სრულდება, უქმდება ან გასდის ვადა. სადაც არსებული ფინანსური ვალდებულება ენაცვლება მეორეს იმავე მსესხებლის მიმართ მნიშვნელოვნად განსხვავებული პირობებით ან არსებული ვალდებულების პირობები მნიშვნელოვნად იცვლება, ამგვარი ცვლილება ან მოდიფიკაცია ითვლება თავდაპირველი ვალდებულების აღიარების შეწყვეტად და ახალი ვალდებულების აღიარებად და სხვაობა საბალანსო ღირებულებასა და გადახდილ, ან გადასახდელ ანაზღაურებას შორის აისახება მოგებასა და ზარალში.

გადაფარვა

ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები არის გადაფარული და ნეტო თანხითაა წარმოდგენილი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ როდესაც, არის კანონიერი უფლება, რომ აგრეგირდეს აღიარებული თანხები და არის განზრახვა წარდგენილ იქნეს ნეტო თანხით ან გაიყიდოს აქტივი და დაიფაროს ვალდებულება ერთდროულად.

ძირითადი საშუალებები

- თავდაპირველი აღიარება და შეფასება

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, არადაბრუნებად გადასახადებს, ტრანსპორტირების, მონტაჟის და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებად.

მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

- შემდგომი ხარჯები

შემდგომი ხარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება, როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში.

-უსასყიდლოდ მიღებული ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით.

-ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

-ძირითადი საშუალებების ცვეთადი ღირებულება განისაზღვრება მათი პირვანდელი ღირებულებიდან სალიკვიდაციო ღირებულების გამოკლებით

ცვეთა

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც ის არის იმ ადგილას ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანილი, რაც აუცილებელია მის გამოსაყენებლად.

-მიწას ცვეთა არ ერიცხება, ხოლო დანარჩენ ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით.

არამატერიალური აქტივების აღრიცხვა

-კომპანიის არამატერიალურ აქტივებს წარმოადგენენ სააღრიცხვო პროგრამები. არამატერიალური აქტივები თავდაპირველად აღიარებულია თვითღირებულებით.

მარაგები

-მარაგები საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენისა და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მაგალითად, ტრანსპორტირებისა და იმპორტის ხარჯები, ასევე სხვა პირდაპირი ხარჯები. წარმოების პროცესში ნედლეულიდან მზა პროდუქციაზე გადასვლის ეტაპს წარმოადგენს დაუმთავრებელი წარმოება.

ყოველთვიურად, წარმოების ყველა დანახარჯი აკუმულირდება და თავს იყრის დაუმთავრებელი წარმოების ანგარიშზე.

მარაგების თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

დაბეგვრა

-საგადასახადო ხარჯი შედგება პერიოდის მიმდინარე გადასახადისგან. კომპანიის მიმდინარე გადასახადი გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

გადასახადები აღიარდება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წარდგება, როგორც საგადასახადო აქტივები.

შემოსავალი

-მომსახურების მიწოდებიდან მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან საწარმო მიიღებს წინასწარ შეთანხმებულ შემოსავლებს. (თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების შედეგების საიმედო შეფასება)

თუ ამონაგები უკვე ასახულია და ამის შემდეგ საექვო გახდა თანხის მიღება, ამოსაღები თანხა აისახება როგორც ხარჯი და არა როგორც თავდაპირველად აღიარებული ამონაგების თანხის კორექტირება.

ხარჯების აღიარება

-კომპანია თავისი ძირითადი ოპერაციების განხორციელებისას ახდენს როგორც საოპერაციო, ასევე სხვა ხარჯების გაწევას, მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

თუ ეკონომიკური სარგებელი მოსალოდნელია რომ წარმოიქმნება რამდენიმე სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში, მასთან დაკავშირებული ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება გონივრული განაწილების საფუძველზე.

სახელფასო განაცემები

-ხელფასები, პრემიები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

-საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

-პირობითი ვალდებულებები არ აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის გასვლა კომპანიიდან, და შესაძლებელია ამ ვალდებულების საიმედოდ შეფასება. პირობითი ვალდებულებების შესახებ ინფორმაცია მოცემულია ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებში, გარდა ისეთი პირობითი ვალდებულებებისა, რომლებთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის გასვლა კომპანიიდან არ არის მოსალოდნელი.

-მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები

- მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხები - კომპანია რეგულარულად აფასებს მოთხოვნებს გაუფასურებაზე. გაუფასურების ნიშნების არსებობის შემთხვევაში ხელმძღვანელობა აფასებს დებიტორული დავალიანების მომავალ ფულად ნაკადებს, ხოლო თუ საჭიროა ინდივიდუალური დებიტორის მომავალ ფულად ნაკადებს. გაუფასურების ნიშნები შეიძლება იყოს დებიტორის მიერ გადახდების გაუარესება, ეროვნული ან ადგილობრივი ეკონომიკური ფაქტორები, რომლებიც უარყოფით გავლენას ახდენს მასზე. ხელმძღვანელობა წარსული გამოცდილების საფუძველზე აფასებს მოთხოვნების გაუფასურებას. მომავალი ფულადი ნაკადების მოცულობის და დროში განაწილების შეფასების მეთოდოლოგია ხელმძღვანელობის მიერ გადაიხედება პერიოდულად, რათა შემცირდეს სხვაობა შეფასებულ და ფაქტიურ დანაკარგებს შორის.

- **სასამართლო დავები -**

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას გააჩნია სასამართლო დავები.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა

2021 წლის 07 სექტემბერს.

შპს „აღმოსავლეთ საქართველოს ფსიქიკური ჯანმრთელობის ცენტრი“,
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ლარი)

	2020	2019	2018
აქტივები	ლარი	ლარი	ლარი
აქტივები ფული და ფულის ეკვივალენტები	8162	8134	31963
სავაჭრო მოთხოვნები	123978	87805	161180
მარაგები	31744	32285	30074
სხვა	51	277	15
სხვა მიმდინარე აქტივები	35438	40403	25102
სულ მიმდინარე აქტივები	199374	168904	248334
ძირითადი საშუალებები	3367821	3383407	715281
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	3567195	3552311	963615,55
ვალდებულებები	1393		
სავაჭრო ვალდებულებები	109821	85720	170360
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	57221	1884	
საგადასახადო ვალდებულებები	13669	663	
სხვა ვალდებულებები	69391	69391	69391
სულ ვალდებულებები	251495	157658	239751
კაპიტალი	629733	615191	615191
საკუთარი კაპიტალისა და გარე კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(94682)	(1188)	26371
გადაფასების რეზერვი	2780649	2780649	82302
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	3315700	3394652	723864
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3567195	3552310	963615

დირექტორი:



თ. ბუზალაძე

ბუღალტერი:

მ. კალანდამე

მოგება ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2020	2019
სულ ამონაგები	1270513	1911568
მომსახურების გაწევიდან	1270513	1911568
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-893172	-1339727
საერთო მოგება	377341	571841
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-328649	-357409
ცვეთა და ამორტიზაცია	-30126	-36278
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-124116	-228054
სულ საოპერაციო ხარჯები	(482891)	(621741)
საოპერაციო მოგება	(105551)	(49900)
სხვა შემოსავალი	12057	22340
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(93494)	(27560)
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	(93494)	(27560)

დირექტორი:

ბუღალტერი:



თ.ბუზალაძე

მ. კალანდაძე

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2020	2019
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	3394652	723864
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	(93494)	(27560)
კაპიტალის ცვლილებები	14542	2698348
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3315700	3394652

დირექტორი:



თ. ბუზალაძე

ბუღალტერი:

მ. კალანდაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2020	2019
ფულად სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	28	(4008)
სულფულად ნაკადების შემოდნება	1 237 490	1988953
შემოსავალ მომსახურებიდან	1 234 340	1984813
სხვა შემოსავალ	3150	4040
საოპერაციო ფულად სახსრების გადნება	(1 237 462)	(1992962)
მომწოდებლებისთვის გადახდილი თანხები	(420 445)	(829395)
შრომის ანაზღაურება	(712 767)	(968945)
ოჯარ	(525)	(4250)
კომუნალური	(70 109)	(96993)
გადასახადები	(16 052)	(27498)
სხვა ხარჯი	(17 561)	(65881)
ფულად სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		(20176)
ძირითად საშუალებების შეძენაზე გასული თანხები		(20176)
სულად სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებული პროცენტები	0.50	355
შემოსავალ სესხებიდან		
მიღებული ინვესტიციები		
გაცემული დივიდენდები		
წმინდა ფულად სახსრები	28.50	(23829)
ფულად სახსრები პერიოდს დასაწყისისთვის	8134,00	31963,00
ფულად სახსრები პერიოდს ბოლოს	8162.50	8134,00

დირექტორი:



თ. ბუზალაძე

ბუღალტერი:

მ. კალანდაძე