

2020 წლის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება
შპს “ბათუმი 2014“

შპს “ბათუმი 2014”

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
მიმდინარე აქტივები:				
ფული და ფული ექვივალენტები	N 1	398675	763465	516244
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	N 2	5367	238190	48739
სხვა მოთხოვნები	N 2	36107	0	254815
სასაქონლო მარაგები	N 3	111931	79008	144223
მთლიანი მიმდინარე აქტივები			1080663	946021
ძირითადი საშუალებები:				
ძირითადი საშუალებები:	N 4			
მთლიანი ძირითადი საშუალებები		699877	906761	1096982
არამატერიალური აქტივები:				
არამატერიალური აქტივები	N 5	0		
მთლიანი არამატერიალური აქტივები		0		
მთლიანი აქტივები				
	შენიშვნა	1251957	1987424	2061003
ვალდებულებები და კაპიტალი				

მიმდინარე ვალდებულებები:				
	N 6			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		89447	87525	70525
გადასახდელი ხელფასები				
საშემოსავლო გადასახადი				
ქონების გადასახადი				
სხვა ვალდებულებები			83978	0
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები		89447	171502	70525
გრძელვადიანი ვალდებულებები:				
გრძელვადიანი სესხები				
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები			-	
მთლიანი ვალდებულებები		89447	171502	70525
კაპიტალი:				
საკუთარი კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება		1162510	1815921	1990478
მთლიანი კაპიტალი		1162510	1815921	1990478
მთლიანი ვალდებულებები და კაპიტალი		1251957	1987424	2061003

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი

შპს "ბათუმი 2014"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
მიმდინარე აქტივები:				
ფული და ფული ექვივალენტები	N 1	398675	763465	516244
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	N 2	5367	238190	48739
სხვა მოთხოვნები	N 2	36107	0	254815
სასაქონლო მარაგები	N 3	111931	79008	144223
მთლიანი მიმდინარე აქტივები			1080663	946021
ძირითადი საშუალებები:				
ძირითადი საშუალებები:	N 4			
მთლიანი ძირითადი საშუალებები		699877	906761	1096982
მთლიანი ძირითადი საშუალებები		699877	906761	1096982
არამატერიალური აქტივები:				
არამატერიალური აქტივები	N 5	0		
მთლიანი არამატერიალური აქტივები		0		
მთლიანი აქტივები				
	შენიშვნა	1251957	1987424	2061003
ვალდებულებები და კაპიტალი				

მიმდინარე ვალდებულებები:				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	N 6			
გადასახდელი ხელფასები		89447	87525	70525
საშემოსავლო გადასახადი				
ქონების გადასახადი				
სხვა ვალდებულებები			83978	0
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები		89447	171502	70525
გრძელვადიანი ვალდებულებები:				
გრძელვადიანი სესხები				
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები				
მთლიანი ვალდებულებები		89447	171502	70525
კაპიტალი:				
საკუთარი კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება		1162510	1815921	1990478
მთლიანი კაპიტალი		1162510	1815921	1990478
მთლიანი ვალდებულებები და კაპიტალი		1251957	1987424	2061003

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

[Handwritten signature]

2

შპს “ზათუმი 2014”

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
შემოსავლები	N 7	7220971	30787969
სულ საოპერაციო შემოსავალი		7220971	30787969
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	N8	-38138	-173522
ცვეთა და ამორტიზაცია		-267418	-414623
პერსონალის შენახვის ხარჯები		-331122	-689448
იჯარის ხარჯი		-230484	-338371
სხვა საოპერაციო ხარჯები		-6661558	-27632454
სულ საოპერაციო ხარჯები		-7528720	-29248418
შედეგი საოპერაციო საქმიანობიდან	N 9	-307749	1539551
სხვა ფინანსური ერთეულები		22988	21078
ფინანსური ხარჯები		-10755	-156239
უარყოფითი საკურსო სხვაობა			
სულ		12233	-135161
მოგება დაბეგვრამდე		-295516	1404390

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი

შპს "ბათუმი 2014"

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის

შენიშვნა		31.12.2020	31.12.2019
შემოსავლები	N 7	7220971	30787969
<i>სულ საოპერაციო შემოსავალი</i>		7220971	30787969
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	N 8	-38138	-173522
ცვეთა და ამორტიზაცია		-267418	-414623
პერსონალის შენახვის ხარჯები		-331122	-689448
იჯარის ხარჯი		-230484	-338371
სხვა საოპერაციო ხარჯები		-6661558	-27632454
<i>სულ საოპერაციო ხარჯები</i>		-7528720	-29248418
<i>შედეგი საოპერაციო საქმიანობიდან</i>	N 9	-307749	1539551
სხვა ფინანსური ერთეულები		22988	21078
ფინანსური ხარჯები		-10755	-156239
უარყოფითი საკურსო სხვაობა			
<i>სულ</i>		12233	-135161
<i>მოგება დაბეგვრამდე</i>		-295516	1404390

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი

შპს "ბათუმი 2014"



ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება 2020 წლისთვის

	31.12.2020	31.12.2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	53639	2050571
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-60535	-224404
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-357894	-1578947
სავალუტო კურსის ეფექტი ფულსა და ფულის ეკვივალენტებზე	0	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	364790	247220
ფული და ფულის ეკვივალენტების წლის დასაწყისში	763465	516244
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	398675	763465

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება 2020 წლისთვის

	31.12.2020	31.12.2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	53639	2050571
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-60535	-224404
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-357894	-1578947
სავალუტო კურსის ეფექტი ფულსა და ფულის ეკვივალენტებზე	0	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	364790	247220
ფული და ფულის ეკვივალენტების წლის დასაწყისში	763465	516244
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	398675	763465

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი




განმარტებითი შენიშვნები

საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

წარდგენის საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი(მსს ფასს სტანდარტი)-ს შესაბამისად,

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის, ფინანსური მდგომარეობის, და ფულადი ნაკადების ანგარიშგებებს და განმარტებით შენიშვნებს.

საზოგადოება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იყენებს კლასიფიკაციას ხარჯების ფუნქციის მიხედვით. კომპანიის რწმენით, ეს მეთოდი ფინანსური ანგარიშგების მკითხველებისთვის უზრუნველყოფს უფრო სასარგებლო ინფორმაციას, რადგანაც იგი უკეთ ასახავს, თუ როგორ ხდება ოპერაციების მართვა ბიზნესის თვალსაზრისით. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების ფორმატი ეფუძნება მიმდინარე/გრძელვადიან დაყოფას.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ საზოგადოება წარმოადგენს ფუნქციონირებად ორგანიზაციას და ახლო მომავალში არ იგეგმება მისი რეორგანიზაცია ან ლიკვიდაცია.

ფინანსურ ანგარიშგებაში სამართლიანად არის წარდგენილი ინფორმაცია ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობის, საქმიანობის ფინანსური შედეგების და ფულადი სახსრების ნაკადების შესახებ. ყველა ეკონომიკური მოვლენა შეფასების და აღიარების კრიტერიუმების გათვალისწინებით არის წარმოდგენილი.

ანგარიშგების მომზადების დროს ასევე გამოყენებულია ბუღალტრული ანგარიშგების მეთოდოლოგიით და ბუღალტრული აღრიცხვის ინსტრუქციით განსაზღვრული სააღრიცხვო პოლიტიკა და დამტკიცებული ანგარიშთა გეგმა.

ფინანსური ანგარიშგების კომპონენტები

ფინანსური ანგარიშგების პაკეტი მოიცავს:

1. ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშს (ბალანსი);
2. ფინანსური შედეგების შესახებ ანგარიშს
3. ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშს
4. ახსნა-განმარტებით შენიშვნებს

შეფასების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების მეთოდით, თუ ქვემოთ მოცემულ სააღრიცხვო პოლიტიკაში სხვა რამ არ არის ნახსენები (მაგ: გარკვეული ფინანსური ინსტრუმენტები აღირიცხება სამართლიანი ღირებულებით). ისტორიული ღირებულება ზოგადად დაფუძნებულია აქტივების სანაცვლოდ გაცემული თანხის სამართლიან ღირებულებაზე.

სამართლიანი ღირებულება არის თანხა, რომელიც მიიღება აქტივის გაყიდვის შედეგად ან გადაიხდება ვალდებულების გაცემის შედეგად ბაზრის მონაწილეებს შორის ჩვეულებრივი გარიგების პირობებში, შეფასების თარიღისთვის. როდესაც ხდება აქტივის ან ვალდებულების სამართლიანი ღირებულებით შეფასება, საზოგადოება იყენებს ბაზარზე გავრცელებულ მონაცემებს, რამდენადაც ისინი ხელმისაწვდომია. იმ შემთხვევაში, თუ შეუძლებელია აქტივის ან ვალდებულების სამართლიანი ღირებულების პირდაპირ დადგენა, კომპანია ახორციელებს მის შეფასებას (გარე კვალიფიციურ შემფასებლებთან მჭიდრო თანამშრომლობით) რომელის მონაცემები შეესაბამება აქტივის/ვალდებულების მახასიათებლებს, რომლებსაც გაითვალისწინებდნენ ბაზრის მონაწილეები.

სამართლიანი ღირებულება იყოფა სამართლიანი ღირებულების იერარქიის სხვადასხვა დონის კატეგორიებად იმის მიხედვით, თუ რამდენად ხელმისაწვდომია შეფასებისთვის საჭირო მონაცემები და მონაცემთა მნიშვნელობა სამართლიანი ღირებულებით შეფასების პროცესში.

საიჯარო აქტივები

იჯარა კლასიფიცირდება როგორც ფინანსური იჯარა, თუ მოიჯარეს გადაეცემა მესაკუთრეობის არსებითად ყველა რისკი და სარგებელი. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება როგორც საოპერაციო იჯარა.

საოპერაციო იჯარის შემთხვევაში, გადასახდელი საიჯარო ვალდებულებები აღიარდება, როგორც მოგება ან ზარალი წრფივი მეთოდით საიჯარო პერიოდის განმავლობაში.

საოპერაციო იჯარის აღებასთან დაკავშირებით მიღებული წახალისება აღირიცხება როგორც საიჯარო ხარჯის შემცირება, წრფივი მეთოდით, საიჯარო პერიოდის განმავლობაში.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში იქმნება რეზერვი საოპერაციო იჯარის არახელსაყრელი ელემენტის მიმდინარე ღირებულების ოდენობით. აღნიშნული წარმოიშობა, როდესაც კომპანია წყვეტს შენობა-ნაგებობების გამოყენებას და ისინი ვაკანტური რჩება იჯარის დასრულებამდე ან ქვეიჯარით გააქირავებს მათ საიჯარო გადასახადის სანაცვლოდ, რომელიც ნაკლებია კომპანიის მიერ იჯარის ხელშეკრულების თანახმად გადასახდელ თანხაზე

საანგარიშგებო პერიოდი

ფინანსური ანგარიშგების საანგარიშო პერიოდია 2020 კალენდარული წელი, 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა

თავის ოპერაციებში ორგანიზაცია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს, რომელსაც მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს ორგანიზაციის ოპერაციებზე. ამგვარად, მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისათვის შეფასების ვალუტად ორგანიზაცია იყენებს ქართულ ლარს.

ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც ორგანიზაციის ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია დებიტორული დავალიანების, ფულადი სახსრების და მისი ექვივალენტების, და სხვა ვალდებულებების სახით. ფინანსური ინსტრუმენტების თავდაპირველი შეფასება ხდება რეალურ ღირებულებას დამატებული საოპერაციო დანახარჯებით, გარდა ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებებისა, რომლებიც შეფასებულია რეალური ღირებულებით მოგებაში ან ზარალში ასახვით. ორგანიზაცია ფინანსურ ინსტრუმენტებს ბალანსში ასახავს მაშინ, როდესაც ორგანიზაცია გახდება ფინანსური ინსტრუმენტთან დაკავშირებული გარიგების მონაწილე.

ფინანსური ინსტრუმენტის ან ფინანსური ინსტრუმენტის ნაწილის აღიარების შეწყვეტა ხდება მაშინ, როდესაც ორგანიზაცია კარგავს კონტრაქტით გათვალისწინებულ უფლებებს ან დაფარავს ინსტრუმენტთან დაკავშირებულ ვალდებულებებს,

ძირითადი და არამატერიალური აქტივები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. საწყისი აღიარების შემდგომ, ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა უნდა გახორციელდეს თვითღირებულებიდან დარიცხული ცვეთის და გაუფასურების ზარალის დაქვითვით.

ცვეთის გამოთვლა წარმოებს იმგვარად, რომ გახორციელდეს აქტივის თვითღირებულების ჩამოწრა გამოთვლილი ნარჩენი ღირებულების გამოკლებით, მისი სასარგებლო მომსახურეობის ვადის განმავლობაში, შემდეგნაირად:

საოფისე და კომპიუტერული აღჭურვილობა - 20% წრფივი

ავტოსატრანსპორტო საშუალებები 20% წრფივი;

ავეჯი და ინვენტარი 20% წრფივი

სხვა ძირითადი საშუალებები 20% წრფივი

არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია ვადის პროპორციულად წრფივი

შემოსავლები და ხარჯები

შემოსავლების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა გამომუშავებული, მიუხედავად მისი სანაცვლო ფულადი სახსრებისა, ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა. შემოსავლები აღირიცხება და ანგარიშგებაში აისახება წმინდა ღირებულებით. ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიური სარგებლის მიღება, მიუხედავად ხარჯების ფაქტიურად დაფარვის მომენტისა; შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მისი წყაროების მიხედვით; ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

გადასახადი

გადასახადების გაანგარიშება და გადახდა განხორციელდა საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით, და აისახა ანგარიშგებაში საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნების შესაბამისად. საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნები გათვალისწინებულია ეკონომიკური საქმიანობის უფლების მქონე ერთეულების მიერ აქტივების და ვალდებულებების შეფასებისას.

მოგების გადასახადი

საზოგადოება მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად დაბეგვრას ექვემდებარება მხოლოდ მფლობელებს შორის განაწილებული მოგება და რეინვესტირებული მოგება არ დაიბეგრება მოგების გადასახადით (საქართველოს საგადასახადო კოდექსის 981-მუხლითა და 309-ე მუხლის 99-ე და 103-ე ნაწილებით გათვალისწინებული გამონაკლისების გარდა). მოგების გადასახადის ვალდებულება გამოითვლება როგორც 15/85 განაწილებული დივიდენდის თანხიდან. საგადასახადო დაბეგვრის სისტემის სპეციფიურობიდან გამომდინარე საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო კუთხით არსებულ აქტივებსა/ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის, შესაბამისად აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება. საზოგადოება საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აღიარებს პირობითი მოგების

გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც შეიძლება წარმოიქმნას მომავალ პერიოდებში მოგების განაწილების დროს. საზოგადოება განთავისუფლებულია მოგების გადასახადიდან საქართველოს საგადასახადო კოდექსის 99-ე მუხლი, 1 პუნქტი, ს ქვეპუნქტის თანახმად.

კაპიტალი

წილობრივი ინსტრუმენტები წარმოადგენენ ქონებას, რომლებიც ადასტურებენ საზოგადოების აქტივებში მისი ყველა ვალდებულების გამოქვითვის შემდეგ დარჩენილი წილის უფლებას. ქონება კლასიფიცირდება როგორც კაპიტალი. წილობრივი ინსტრუმენტები აღიარდება ტრანზაქციიდან მიღებული თანხის ოდენობით, გარიგებასთან პირდაპირ დაკავშირებული ხარჯების გამოკლების შემდეგ.

ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის და შემდგომ პერიოდში მომხდარი

მოვლენები

ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის და შემდგომ პერიოდში მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან ორგანიზაციების ფინანსური მდგომარეობის შესახებ, ასახულია ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებით შენიშვნებში. ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები ასევე დამატებით მოიცავს ისეთ ინფორმაციებს, რომლებიც არაფინანსური ხასიათისაა და არ არის არც ბიუჯეტის შესრულების ანგარიშის შემადგენელი ნაწილი, თუმცა, საჭიროა ანგარიშგებაში მოცემული ფინანსური ხასიათის ინფორმაციის ასახსნელად.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები და ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია გრძელვადიან და მოკლევადიან მუხლებად და სტრუქტურა შედგენილია ლიკვიდობის კლებადობის მიხედვით. აქტივები ძირითადად შეფასებულია პირვანდელი ღირებულებით.

1. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები მოიცავს ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე და ნაღდ ფულს სალაროში. ფულადი სახსრები ასახულია ნომინალით. 20220 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბანკო ანგარიშზე და სალაროში ერიცხება 398675 ლარი.

აქტივები	31.12.2020	31.12.2019
ნაღდი ფული	330705	628937
საბანკო ანგარიში	67970	134528
სულ	398675	763465

2. ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები

ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები შეფასებულია ნომინალური ღირებულებით. ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები უმეტესწილად წარმოქმნილია წინასწარი გადახდებით ბიუჯეტიდან და გაწეული მომსახურების შედეგად. ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები წარმოდგენილია მოკლევადიანი ფინანსური აქტივების და მოთხოვნების სახით. ფინანსური აქტივის მიღების ან გასვლის ღირებულებას წარმოადგენს მისი გაცვლის ღირებულება.

მოთხოვნებს და დებიტორულ დავალიანებებს მონაცემთა ბაზის მიხედვით გააჩნია შემდეგი სტრუქტურა: დებიტორების აღრიცხვის ჟურნალში აღირიცხება ანალიზური აღრიცხვის მიზნებისათვის დებიტორი ორგანიზაციების დასახელებები, დებიტორული დავალიანების წარმოშობის წლები.

	31.12.2020	31.12.2019
დებიტორული დავალიანება	5367	238190
სხვა მოთხოვნები	36107	0
სულ	41474	238190

3. მატერიალური მარაგები

მატერიალური მარაგები ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშში წარმოდგენილია შეძენის ღირებულებით და დამზადების თვითღირებულებით. მატერიალური მარაგების შეფასებისას, გამოყენებულია მარაგების აღრიცხვის საშუალო შეწონილი მეთოდი. 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 111931 ლარი.

	31.12.2019	31.12.2018
საკონელი	111931	79008
სულ	111931	79008

4, ძირითადი საშუალებები

	მანქანა-და ნადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სხვა ძირითადი საშუალებები	იჯარით აღებული ფართის კეთილმოწყობა	სულ
2019 წლის 31 დეკემბერს	2635466	150705	202910	9400	17345	291065	3324891
შეძენა	157210	0	0	0	0	3315	60535
გაყიდვა ჩამოწერა	0	0	0	0	0	0	0
მიმდინარე ცვეთის ხარჯი	222761	6109	14413	1880	0	22255	267418
დაგროვილი ცვეთის ხარჯი	1937841	131070	178898	7520	16785	146016	2418130
2020 წლის 31 დეკემბერს	532084	13526	27598	0	560	126109	699877

5. არამატერიალური აქტივები

საზოგადოების არამატერიალურ აქტივები არ გააჩნია

6. ვალდებულებები

კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მიღებული საქონლისა და მომსახურებისთვის გადახდილი თანხების ღირებულებას. ვალდებულებები, რომელთა გადახდის ვადა 1 წელზე მეტია, კლასიფიცირდება, როგორც გრძელვადიანი ვალდებულებები. ვადაგადაცილებულ დავალიანებებზე (კრედიტორული დავალიანებები, რომელიც არ არის დაფარული ანგარიშგების თარიღისთვის) 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით ერიცხება 89447 ლარის კრედიტორული დავალიანება.

	31.12.2020	31.12.2019
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	89447	87525
სხვა ვალდებულებები	0	83978
	89447	171503

მოგება ზარალის ანგარიშგება

შემოსავლების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ მთლიანი ეკონომიკური შემოსავლები პერიოდის განმავლობაში წარმოიშობა ორგანიზაციის ჩვეული საქმიანობის პირობებში, მათი საიმედოდ შეფასება შესაძლებელია, და ამ ოპერაციის შედეგად იზრდება საკუთარი კაპიტალი, მესაკუთრეთა მხრიდან დამატებითი ინვესტირების გარეშე.

7. შემოსავალი

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
შემოსავლები სათამაშო აპარატებიდან		7195870	30709609
	7		
შემოსავალი ბარებიდან		21983	55522
სხვა შემოსავალი		3118	22838
სულ საოპერაციო შემოსავალი		7220971	30787969

ხარჯების აღიარება

ორგანიზაცია გასწევს ხარჯებს საქმის წარმოებაზე თავის საოპერაციო საქმიანობის პროცესში, ასევე აქვს სხვა ხარჯები, რაც არ უკავშირდება მის ძირითად საქმიანობას. ხარჯების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა შემცირება მომავალი ეკონომიკური სარგებლისა, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს.

ხარჯების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, გაწეული ხარჯებისა და შემოსავლების შორის უშუალო შეპირისპირების საფუძველზე, შემოსავლების კონკრეტული მუხლების მიხედვით. თუკი ეკონომიკური სარგებლის წარმოშობა მოსალოდნელია რამდენიმე საანგარიშო პერიოდის მანძილზე და კავშირი შემოსავალთან შეიძლება მოიძებნოს მთლიანად ან ნაწილობრივ, მაშინ მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯის აღიარება მოხდება რაციონალური გადანაწილების მეთოდით. ხარჯის აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში დაუყოვნებლივ, თუ ხარჯი აღარ ქმნის მომავალ ეკონომიკურ სარგებელს, ან როცა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი არ შეესაბამება ან აღარ შეესაბამება ბალანში აქტივად აღიარების მოთხოვნებს.

მოთამაშეებზე გაცემული მოგებები	N 8	-6363970	-26519440
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება		-38138	-173522
ცვეთა და ამორტიზაცია		-267418	-414623
პერსონალის შენახვის ხარჯები		-331122	-689448
სათამაშო აპარატების ლიცენზიების და ბირკები		-168867	
მოსაკრებელი			-599315
იჯარის ხარჯი		-230484	-338371

კომუნალური ხარჯი	-49364	-71306
სხვა საოპერაციო ხარჯები	-79357	-442393

სულ საოპერაციო ხარჯები	-7528720	-29248418
-------------------------------	-----------------	------------------

9. შედეგი

შედეგი საოპერაციო საქმიანობიდან	N 9	-307749	1539551
სხვა ფინანსური ერთეულები		22988	21078
ფინანსური ხარჯები		-10755	-156239
უარყოფითი საკურსო სხვაობა		0	0
სულ		12233	-135161
მოგება დაბეგვრამდე		-295516	1404390

საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ მაკორექტირებელ ან არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ქონია.