

შპს ონიმა

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
1. ზოგადი ინფორმაცია.....	7
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა 8	
ანგარიშგების შესაბამისობა.....	8
ამონაგების აღიარება.....	9
სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები.....	9
მოგების გადასახადი.....	9
ძირითადი საშუალებები	10
არამატერიალური აქტივები	11
აქტივების გაუფასურება.....	12
იჯარა.....	13
მარაგები.....	13
ფული და ფულის ეკვივალენტები.....	14
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	14
სავაჭრო ვალდებულებები.....	15
3. ძირითადი საშუალებები	16
4. არამატერიალური აქტივები.....	17
5. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	18
6. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები.....	18
7. მარაგები	19
8. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	19
9. ამონაგები	20
10. სხვა შემოსავლები	20
11. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება.....	20

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

	შენიშვნა	31/12/2020	31/12/2019	1/01/2019
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	3 437 331	2 629 284	2 437 280
არამატერიალური აქტივები	4	66 996	66 996	62 886
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3 504 327	2 696 280	2 500 166
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	5	56 411	64 837	116 280
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	1 374 256	902 365	893 594
მარაგები	7	2 199 840	1 567 040	1 474 114
სულ მოკლევადიანი აქტივები		3 630 507	2 534 242	2 483 988
მთლიანი აქტივები		7 134 834	5 230 522	4 984 154
კაპიტალი და ვალდებულებები				
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება		2 283 881	1 636 234	1 692 693
სულ კაპიტალი		2 284 081	1 636 434	1 692 893
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები		518 314	541 210	960 161
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		518 314	541 210	960 161
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	2 404 147	1 867 797	1 131 398
მოკლევადიანი სესხები		1 925 204	1 011 100	1 011 100
საგადასახადო ვალდებულებები		3 088	173 981	188 602
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		4 332 439	3 052 878	2 331 100
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		7 134 834	5 230 522	4 984 154

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

	შენიშვნა	31/12/2020	31/12/2019	1/01/2019
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	3 437 331	2 629 284	2 437 280
არამატერიალური აქტივები	4	66 996	66 996	62 886
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3 504 327	2 696 280	2 500 166
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	5	56 411	64 837	116 280
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	1 374 256	902 365	893 594
მარაგები	7	2 199 840	1 567 040	1 474 114
სულ მოკლევადიანი აქტივები		3 630 507	2 534 242	2 483 988
მთლიანი აქტივები		7 134 834	5 230 522	4 984 154
კაპიტალი და ვალდებულებები				
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება		2 283 881	1 636 234	1 692 693
სულ კაპიტალი		2 284 081	1 636 434	1 692 893
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები		518 314	541 210	960 161
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		518 314	541 210	960 161
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	2 404 147	1 867 797	1 131 398
მოკლევადიანი სესხები		1 925 204	1 011 100	1 011 100
საგადასახადო ვალდებულებები		3 088	173 981	188 602
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		4 332 439	3 052 878	2 331 100
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		7 134 834	5 230 522	4 984 154

ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2021 წლის 24 სექტემბერს

ფინანსური მენეჯერი  დიმიტრი ასათიანი



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

	შენიშვნა	31/12/2020	31/12/2019
ამონაგები	9	17 681 039	14 364 840
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-9 573 415	-8 070 150
საერთო მოგება		8 107 624	6 294 690
სხვა შემოსავლები	10	300 593	28 612
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-3 127 749	-2 511 254
ცვეთა და ამორტიზაცია		-596 541	-502 027
იჯარის ხარჯი		-480 767	-488 713
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		-1 588 335	-1 417 991
სხვა ხარჯები		-1 572 483	-1 011 926
საოპერაციო მოგება		1 042 342	391 391
კურსთაშორის სხვაობა		33 079	11 884
საპროცენტო ხარჯი		-126 055	-182 513
მოგება დაბერვრამდე		949 366	220 762

2020 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2021 წლის 24 სექტემბერს

ფინანსური მენეჯერი _____ დიმიტრი ასათიანი



1. ზოგადი ინფორმაცია

წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია შპს “ონიმა”-ს (შემდგომში - „კომპანია“) 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის. კომპანია დაარსდა 2008 წლის 8 მაისს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, საიდენტიფიკაციო კოდით - 212916157.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს კვების პროდუქტების, კერძოდ ძეხვის და ხორცპროდუქტების წარმოება.

კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელი და საბოლოო მკონტროლებელი მხარეა ფიზიკური პირი მთვარისა ონიანი-მამალაძე. კომპანიას მართავს დირექტორი გოჩა მამალაძე.

კომპანიის მისამართია: საქართველო, ქ. ქუთაისი გუგუნავას ქუჩა #13.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

ანგარიშგების შესაბამისობა

მოცემული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება კომპანიის ხელმძღვანელობამ მოამზადა მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

კომპანია თავის ბუღალტრულ ჩანაწერებს აწარმოებს და ინდივიდუალურ ფინანსურ ანგარიშგებას ამზადებს ქართულ ლარში.

გათვალისწინებულია მსს ფასს-ის ძირითადი დაშვება - ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი, რაც გულისხმობს, რომ კომპანიის მენეჯმენტი არ გეგმავს და არ მოელის, რომ მინიმუმ უახლოესი ერთი წლის განმავლობაში კომპანია შეწყვეტს ფუნქციონირებას, ან მოხდება მისი საქმიანობის მასშტაბის არსებითი შეზღუდვა. შესაბამისად, კომპანიის 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ამ დაშვების გათვალისწინებით, რაც გულისხმობს, რომ აქტივების რეალიზაცია/გასვლა და ვალდებულებების დაფარვა ხორციელდება ბიზნესის ჩვეულებრივი მსვლელობისას.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღების ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობების და რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახდელების გამოკლებით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

მოგების გადასახადი

2016 წელს საქართველოს პარლამენტმა მიიღო კანონი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ (რომელიც ასევე ცნობილია მოგების გადასახადის „ესტონური მოდელის“ სახელით), რაც ნიშნავს დაბეგვრის მომენტის გადატანას მოგების გამომუშავების თარიღიდან მისი გაცემის თარიღამდე. კანონი ძალაშია საგადასახადო პერიოდებისთვის 2017 წლის 1 იანვრის შემდეგ ყველა იურიდიული პირისთვის, გარდა ფინანსური დაწესებულებებისა (როგორც არის ბანკები, სადაზღვევო კომპანიები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და და დადგენილი წესით რეგისტრირებული სესხის გამცემი სუბიექტები), რომლებისთვისაც კანონი მოგვიანებით შედის ძალაში (2023 წლის 1 იანვრიდან). კომპანიის დაბეგვრა მოგების გადასახადით ხდება „ესტონური მოდელის“ შესაბამისად. ახალი საგადასახადო სისტემიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს, როგორც წესი, არ წარმოეშვებათ დროებითი სხვაობები კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებებს შორის. შესაბამისად, 2017 წლიდან მათ არ აქვთ გადავადებული საგადასახადო აქტივები და გადავადებული მოგების გადასახადის ვალდებულებები (გარდა იშვიათი გამონაკლისის შემთხვევებისა). 2017-2018 წლებში საქართველოში მოგების გადასახადის განაკვეთი 15%-ს შეადგენდა.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს და მომავალი ვალდებულებების სავარაუდო დღევანდელ ღირებულებას, ასევე შეძენის მიმდინარე ფასს.

შემდგომი დანახარჯები 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.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია ისტორიული ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში და ექვემდებარება სასარგებლო მომსახურების ვადის ბოლოს აქტივის ჩამოწერას.

სასარგებლო მომსახურების პერიოდი და ცვეთის მეთოდი მიმოიხილება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ღირებულების ცვლილების ეფექტის გათვალისწინებით, პერსპექტიულ საფუძველზე.

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალებების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად (ძირითადი კომპონენტები).

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

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებები გადაიხედება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, რათა გადამოწმდეს, ხომ არ არის აღიარებული ანაზღაურებად ღირებულებაზე მეტად. ანაზღაურებადი ღირებულება არის უდიდესი გამოყენებად ღირებულებასა და გაყიდვის დანახარჯებით შემცირებულ რეალურ ღირებულებას შორის. როდესაც მიმდინარე ღირებულება გადააჭარბებს განსაზღვრულ ანაზღაურებად ღირებულებას, აქტივი ჩამოიწერება ანაზღაურებად ღირებულებამდე. გაუფასურების აღიარება ხდება შესაბამის პერიოდში და აღირიცხება საოპერაციო ხარჯებში.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების 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.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, 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 (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში - პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) 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 აღიარდება ფინანსურ იჯარად თუ ხორციელდება აქტივთან დაკავშირებული ყველა მნიშვნელოვანი რისკის და სარგებლის გადაცემა. სხვა დანარჩენი იჯარა კლასიფიცირდება როგორც საოპერაციო იჯარა. საოპერაციო იჯარის პირობებზე მოლაპარაკებისას გაწეული თავდაპირველი პირდაპირი დანახარჯები საიჯარო აქტივების საბალანსო ღირებულებას ემატება და მისი აღიარება ხდება იჯარის ვადაზე დარიცხვის წრფივი მეთოდით. კომპანია როგორც მოიჯარე - საოპერაციო იჯარის გადასახადების აღიარება ხდება ხარჯის სახით იჯარის ვადაზე დარიცხვის წრფივი მეთოდით, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც სხვა სქემა უფრო ზუსტად ასახავს საიჯარო აქტივიდან ეკონომიკური სარგებლის მოხმარების სისტემატურობას. საოპერაციო იჯარიდან წარმომდგარი პირობითი საიჯარო გადასახადის აღიარება ხდება ხარჯის სახით იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გაიწია.

მარაგები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება შედგება მარაგების შესყიდვისა და მათ საჭირო მდებარეობამდე და მდგომარეობამდე მიყვანის ყველანაირი დანახარჯისგან (მაგალითად: ტრანსპორტირების ხარჯი, საბაჟო მოსაკრებელი და სხვა პირდაპირ მიკუთვნებადი ხარჯები).

თვითღირებულება გაიანგარიშება „პირველი შემოსავალში-პირველი გასავალში“ („ფიფო“) მეთოდით.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის აქტივები, რომლებიც იოლად კონვერტირებადია ფულად სახსრებში და ექვემდებარება ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს საღარიბოში და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები არის მომხმარებლებისაგან მისაღები თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის და პროდუქციის მიყიდვის შედეგად. თუ სავაჭრო მოთხოვნის დაბრუნება მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი აქტივი, წინააღმდეგ შემთხვევაში წარდება გრძელვადიან აქტივებში.

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. 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 მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

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 თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკუროსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

3. ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა	სატრანსპორტი საშუალებები	სხვა
1 იანვარი 2020 წელი	4 342 943	163 905	448 590	689 572
შემოსვლა	1 151 835	25 788	200 547	313 518
გასვლა	0	-290	-30 264	-276 519
31 დეკემბერი 2020 წელი	5 494 778	189 403	618 873	726 571

დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა	სატრანსპორტი საშუალებები	სხვა
1 იანვარი 2020 წელი	2 448 458	97 009	253 549	216 710
გამოკლებული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	0	-249	-19 724	0
წლიური ცვეთა	477 033	15 712	59 794	44 002
31 დეკემბერი 2020 წელი	2 925 491	112 472	293 619	260 712

საბალანსო ღირებულება	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა	სატრანსპორტი საშუალებები	სხვა
31 დეკემბერი 2020 წელი	2 569 287	76 931	325 254	465 859

4. არამატერიალური აქტივები

თვითღირებულება	პროგრამული უზრუნველყოფა
1 იანვარი 2020 წელი	88 551
შემოსვლა	-
გასვლა	-
31 დეკემბერი 2020 წელი	88 551

დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება	პროგრამული უზრუნველყოფა
1 იანვარი 2020 წელი	21 555
გამოკლებული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	-
წლიური ცვეთა	-
31 დეკემბერი 2020 წელი	21 555

საბალანსო ღირებულება	პროგრამული უზრუნველყოფა
31 დეკემბერი 2020 წელი	66 996

5. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	31/12/2020
ფული სალაროში	1 480
ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე ეროვნულ ვალუტაში	54 207
ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე უცხოურ ვალუტაში	724
	56 411

6. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	31/12/2020
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	778 735
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	595 521
სულ სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	1 374 256

7. მარაგები

	31/12/2020
ნედლეული და მასალები	2 099 593
საწვავ-საცხები მასალები	3 616
სათადარიგო მასალები და ინვენტარი	73 790
მცირეფასიანი მატერიალური ფასეულობები	15 443
სხვა მარაგები	7 398
სულ მარაგები	2 199 840

8. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	31/12/2020
საქონლის მოწოდებიდან წარმოქმნილი ვალდებულება	1 725 942
მომსახურების გაწევიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	20 689
ძირითადი საშუალებების შეძენიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	588 575
იჯარის ვალდებულებები	35 751
გადასახდელი ხელფასები	19 609
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13 581
სულ სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	2 404 147

9. ამონაგები

	31/12/2020
საქონლის რეალიზიციიდან	17 681 039

10. სხვა შემოსავლები

	31/12/2020
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან	186 104
იჯარიდან	31 700
სხვა	82 789
სულ სხვა შემოსავლები	300 593

11. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცდა და გომოქვეყნდა 2021 წლის 20 სექტემბერს