

PROVIDER^{GE}

HORECA | RETAIL | PRINT

შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება

პროვაიდერ.ჯი - Provider.ge

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

2020 წელი

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 პროვაიდერ.ჯი-Provider.ge

სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

		31.12.2020	31.12.2019
ამონაგები	4	3 326 142	2 410 411
სხვა შემოსავლები	5	40 915	8 351
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		97 742	71 100
მარაგის შეძენა		(2 611 445)	(1 932 294)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(356 923)	(260 569)
ცვთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(74 926)	(61 304)
შეძენილი მომსახურების ხარჯი	6	(175 189)	(135 121)
საგადასახადო ხარჯი		(7 380)	(4 289)
სხვა ხარჯი	7	(57 561)	(40 964)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		181 374	55 322
საკუროს სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		(22 971)	(2 559)
ფინანსური ხარჯი		(58 329)	(82 518)
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		100 075	(29 755)
მოგების გადასახადი		(3 200)	(5 739)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		96 875	(35 493)

დირექტორი

სალომე კიკვაძე

მთ, ბუღალტერი

ნატო პავლიაშვილი

შპს პროვაიდერ.ჯი-Provider.ge ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	743 830	742 390
არამატერიალური აქტივები	9	1 044	1 035
სულ გრძელვადიანი აქტივი		744 873	743 425
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	621 340	523 597
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	357 297	293 706
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	89 882	63 629
სულ მიმდინარე აქტივები		1 068 519	880 932
სულ აქტივები		1 813 393	1 624 357
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		125 677	151 794
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		65 488	(19 363)
სულ საკუთარი კაპიტალი		191 166	132 431
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	12	1 201 583	1 054 207
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1 201 583	1 054 207
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	13	392 079	421 405
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები	14	28 566	16 314
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		420 645	437 719
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1 813 393	1 624 357

დირექტორი

სალომე კიკვაძე

მთ. ბუღალტერი

ნატო პავლიაშვილი

შპს პროვაიდერ.ჯი-Provider.ge

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2017 ნაშთი	14 140	13 187	27 327
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	5 505	-	5 505
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	53 774	53 774
გაცემული დივიდენდი		(19 877.88)	(19 878)
31.12.2018 ნაშთი	19 645	47 083	66 728
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	132 148	-	132 148
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	(35 493)	(35 493)
გაცემული დივიდენდი	-	(30 953)	(30 953)
31.12.2019 ნაშთი	151 794	(19 363)	132 431
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	(26 116)	96 875	70 758
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი			-
გაცემული დივიდენდი		(12 024)	(12 024)
31.12.2020 ნაშთი	125 677	65 488	191 166

დირექტორი

სალომე კიკვაძე

მთ. ბუღალტერი

5

ნატო პავლიაშვილი

შპს პროვაიდერ.ჯი-Provider.ge

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2020	31.12.2019
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	3 718 060	2 793 593
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(3 185 980)	(2 293 300)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(272 206)	(204 792)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	259 873	295 500
გადახდილი გადასახდები	(197 246)	(50 533)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	62 627	244 967
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	62 627	244 967
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	(84 642)	(829 812)
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	(26 116)	132 148
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	(11 423)	(21 900)
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(122 181)	(719 564)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	1 227 440	937 068
სესხის ძირის გადახდა	(1 120 067)	(365 861)
სესხის პროცენტის გადახდა	(54 829)	(74 605)
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	37 929	909
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(4 666)	(5 880)
საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	85 808	491 631
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	26 254	17 034
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	63 629	46 595
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	89 882	63 629

დირექტორი სალომე კიკვაძე

მთ. ბუღალტერი ნატო პავლიაშვილი

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და

განმარტებითი შენიშვნები

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს პროვაიდერ.ჯი - Provider.ge ს.წ 445427119, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც - რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 12.06.2013 წელს. საწარმოს იურიდიული მისამართი ქ. ბათუმი, ი. ნონეშვილის ქ, 60, ბ. 27, საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ბათუმი, ერისთავის პირველი ჩიხი #5. საწარმოს დაფუძნებულები არიან:

1. გიორგი ცენტერაძე პ.წ. 61002020806, წილი საწესდებო კაპიტალში 50%
2. ლაშა მამამია პ.წ. 61003009406, წილი საწესდებო კაპიტალში 50%

საწარმოს საქმიანობაა, დისტრიბუცია და საცალო ვაჭრობა.

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს 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 საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

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.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით.

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

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების გაწევის შედეგის

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 მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

მიღებულ მოკლევადიან სესხთან დაკავშირებით წარმოქმნილი ვალდებულება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება გადასახდელი ფულადი სახსრების ან სხვა სახის კომპენსაციის არადისკონტირებული ღირებულებით, თუ შეთანხმება შინაარსით ფინანსურ ოპერაციას არ წარმოადგენს.

სავაჭრო ვალდებულებები

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

აქტივის გაუფასურების ზარალის შეფასება

3.3. 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	-5 %
✓ საოფისე აღჭურვილობა	-20-30%
✓ ავეჯი და მოწყობილობები	-20-30%
✓ სატრანსპორტო საშუალებები	-10-20%

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.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტის შედეგად წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი (სხვაობა ძირითადი საშუალების გასვლის შედეგად წარმოქმნილ წმინდა შემოსულობასა და მის საბალანსო ღირებულებას შორის) აღიარდება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში და კლასიფიცირდება სხვა შემოსავლის ან სხვა ხარჯის სახით.

3.4. 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.

3.5. 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.

3.6. აქტივების გაუფასურება

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების (რომელიც აღრიცხული არ არის გადაფასების მოდელის შესაბამისად) 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.

სავაჭრო მოთხოვნები

თუ არსებობს ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ამორტიზებული ღირებულებით ასახულ მოთხოვნებთან დაკავშირებული გაუფასურების ზარალი წარმოიშვა, გაუფასურები ზარალის ოდენობა უნდა შეფასდეს, როგორც სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და შეფასებული მომავალი ფულადი ნაკადების დღევანდელ ღირებულებას შორის, რომელიც დისკონტირებულია ფინანსური აქტივის

თავდაპირველი ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით. აქტივის საბალანსო ღირებულება უნდა შემცირდეს რეზერვის ანგარიშის გამოყენებით. ზარალის თანხა უნდა აღიარდეს მოგებაში ან ზარალში.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საწარმო ადგენს, გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულების არსებობას ინდივიდუალურად მნიშვნელოვანი ფინანსური აქტივებისათვის და განცალკევებით ან ერთობლივად ისეთი ფინანსური აქტივებისთვის, რომლებიც ინდივიდუალურად არ არის მნიშვნელოვანი.

თუ საწარმო დაადგენს, რომ არ არსებობს გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულება ინდივიდუალურად შეფასებული ფინანსური აქტივისთვის, მიუხედავად იმისა, მნიშვნელოვანია თუ არა იგი, საწარმო ამ აქტივს მიაკუთვნებს მსგავსი საკრედიტო რისკის მახასიათებლების მქონე ფინანსურ აქტივთა ჯგუფს და ერთად ამოწმებს მათ გაუფასურებას. პორტფელის გაუფასურების ობიექტურ ნიშანი შეიძლება იყოს წარსულის მონაცემები დაფარვასთან დაკავშირებით, დაფარვის საშუალო ვადის გადაცილება, რომელიც საწარმოს მიერაა დადგენილი, ასევე საგრძნობი ცვლილება ეკონომიკაში, რომელმაც შესაძლოა გავლენა იქონიოს მოთხოვნების დაფარვაზე. მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, ხდება საექვო მოთხოვნების შეფასება და გაუფასურების ზარალის განსაზღვრა. მოთხოვნების გაუფასურების ზარალის თანხა აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.7. იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას საწარმოსათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

3.8. 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 დაქირავებულ პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

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

3.9. 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.

საკურსო 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.

3.10. მოგების გადასახადი

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

4. ამონაგები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	შემოსავალი რეალიზაციიდან	3 379 103	2 427 336
2	გაყიდული საქონელი დაბრუნება და ფასდათმობა	(52 960)	(16 924)
	ჯამი:	3 326 142	2 410 411

5. სხვა შემოსავალი

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	დამრგვალების შემოსავალი	5	3
2	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	14 689	-
3	შემოსავალი კრედიტორული დავალიანებიდან	10	-
4	საქონლის არასაოპერაციო შემოსავლიდან	4 286	8 348
5	შემოსავალი საშემოსავლო გადასახადის შეღავათიდან	21 925	
			-
	ჯამი:	40 915	8 351

6. შეძენილი მომსახურების ხარჯები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	მომსახურებასან დაკავშირებული ხარჯი		495
2	საიჯარო ქირა	79 396	72 849
3	კომუნიკაციის ხარჯები	6 837	7 610
4	კომუნალური ხარჯები	5 987	1 191
5	დაზღვევა	5 753	3 908
6	სამიწვინებო ხარჯები	1 310	250
7	რემონტი	2 430	3 256
8	საკონსულტაციო ხარჯები	4 834	9 600
9	საბანკო მომსახურება	21 690	9 865
10	სხვა მომსახურება	46 952	26 099
	ჯამი:	175 189	135 121

7. სხვა ხარჯები

(ლარი)

დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1 უსასყიდლო მიწოდების ხარჯები	6 154	1 565
2 საექვო მოთხოვნების რეზერვი	32 452	24 102
3 არასაგადასახადო ხარჯი	5 403	4 547
4 სხვა საერთო ხარჯი	50	2 354
5 დამრგვალების ხარჯი	1	1
6 არასაოპერაციო ხარჯი	10 477	8 252
7 ხარჯი დებიტორების ჩამოწერიდან	3 024	142
ჯამი:	57 561	40 964

8. ძირითადი საშუალებები

(ლარი)

შემენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2020	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
1 შენობა-ნაგებობა	663 459	11 224		652 235
2 მანქანა დანადგარები	45 519	158		45 361
3 ოფისის აღჭურვილობა	72 481	20 445	198	52 234
4 ავეჯი და სხვა ინვენტარი	45 996	932	3 016	48 080
5 სატრანსპორტო საშუალებები	97 644	61 209	54 566	91 001
6 დაუმთავრებელი მშენებლობა	1 532	12 756	11 224	-
ჯამი:	926 630	93 968	57 780	888 911

ცვეთა	ნაშთი 31.12.2020	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2019
1 შენობა-ნაგებობა	57 668	33 315		24 353
2 მანქანა დანადგარები	23 940	7 074		16 865
3 ოფისის აღჭურვილობა	42 660	7 576	173	35 258
4 ავეჯი და სხვა ინვენტარი	25 685	9 475	2 651	18 861
5 სატრანსპორტო საშუალებები	32 847	17 029	35 365	51 183
ჯამი:	182 801	74 469	38 189	146 521
საბალანსო ღირებულება	743 830			742 390

(0.02)

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

9. არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

	შემდგენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2020	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
1	ლიცენზიები და პროგრამული უზრუნველყოფა	2 191	466		1 725
	ჯამი:	2 191	466	-	1 725

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2020	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2019
1	ლიცენზიები და პროგრამული უზრუნველყოფა	1 147	457		690
	ჯამი:	1 147	457	-	690
	საბალანსო ღირებულება	1 044			1 035

9. მარაგი

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	სარეალიზაციო საქონელი	609 163	521 219
2	ნედლეული და მასალები	11 640	912
3	სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები	538	1 466
	ჯამი:	621 340	523 597

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	სავაჭრო მოთხოვნები	314 449	254 519
2	საექვო მოთხოვნების რეზერვი	(3 453)	0
3	მოთხოვნა პერსონალთან	46 285	36 322
4	გადახდილი ავანსები	0	2 724
5	მოთხოვნები ბანკის მიმართ	16	141
	ჯამი:	357 297	293 706

11. ფულადი სახსრები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	ფული საბანკო ანგარიშზე	26 598	33 542
2	ნაღდი ფული სალაროში	63 284	30 087
	ჯამი:	89 882	63 629

12. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	გრძელვადიანი სესხი ფიზიკური პირიდან	50 000	50 000
2	გრძელვადიანი სესხი საბანკო დაწესებულებიდან	1 151 583	1 004 207
	ჯამი:	1 201 583	1 054 207

13. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	სავაჭრო ვალდებულებები	331 333	384 560
2	სახელფასო ვალდებულება პერსონალიდან	16 434	4 293
3	სხვა ვალდებულება პერსონალიდან	21 417	12 947
4	გადასახდელი პროცენტები	22 895	19 605
	ჯამი:	392 079	421 405

14. საგადასახდო ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2020	31.12.2019
1	მოგების გადასახადი	383	565
2	საშემოსავლო გადასახადი	4 785	1 695
3	დამატებული ღირებულების გადასახადი	8 572	(2 332)
4	ქონების გადასახადი	3 092	3 052
5	საპენსიო გადასახადი	7 285	2 625
6	ერთიანი სახაზინო ანგარიში	4 449	10 709
			-
	ჯამი:	28 566	16 314

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 24 სექტემბერს.

დირექტორი:

სალომე კიკვაძე

მთ. ბუღალტერი:

ნატო პავლიაშვილი

შპს პროვაიდერ.ჯი-Provider.ge სრული შემოსავლების ანგარიშგება

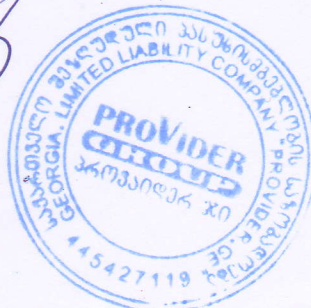
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2020	31.12.2019
ამონაგები	4	3 326 142	2 410 411
სხვა შემოსავლები	5	40 915	8 351
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		97 742	71 100
მარაგის შემენა		(2 611 445)	(1 932 294)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(356 923)	(260 569)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(74 926)	(61 304)
შემენილი მომსახურების ხარჯი	6	(175 189)	(135 121)
საგადასახადო ხარჯი		(7 380)	(4 289)
სხვა ხარჯი	7	(57 561)	(40 964)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		181 374	55 322
საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		(22 971)	(2 559)
ფინანსური ხარჯი		(58 329)	(82 518)
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		100 075	(29 755)
მოგების გადასახადი		(3 200)	(5 739)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		96 875	(35 493)

დირექტორი

მთ, ბუღალტერი

Handwritten signature



სალომე კიკვაძე

ნატო პავლიაშვილი

შპს პროვაიდერ.ჯი-Provider.ge ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	743 830	742 390
არამატერიალური აქტივები	9	1 044	1 035
სულ გრძელვადიანი აქტივები		744 873	743 425
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	621 340	523 597
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	357 297	293 706
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	89 882	63 629
სულ მიმდინარე აქტივები		1 068 519	880 932
სულ აქტივები		1 813 393	1 624 357
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		125 677	151 794
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		65 488	(19 363)
სულ საკუთარი კაპიტალი		191 166	132 431
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	12	1 201 583	1 054 207
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1 201 583	1 054 207
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	13	392 079	421 405
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები	14	28 566	16 314
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		420 645	437 719
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1 813 393	1 624 357

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

სალომე კიკვაძე

ნატო პავლიაშვილი



შპს პროვაიდერ.ჯი-Provider.ge საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

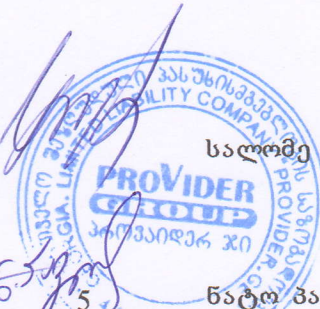
	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2017 ნაშთი	14 140	13 187	27 327
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	5 505	-	5 505
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	53 774	53 774
გაცემული დივიდენდი		(19 877.88)	(19 878)
31.12.2018 ნაშთი	19 645	47 083	66 728
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	132 148	-	132 148
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	(35 493)	(35 493)
გაცემული დივიდენდი	-	(30 953)	(30 953)
31.12.2019 ნაშთი	151 794	(19 363)	132 431
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	(26 116)	96 875	70 758
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		-	-
გაცემული დივიდენდი		(12 024)	(12 024)
31.12.2020 ნაშთი	125 677	65 488	191 166

დირექტორი

სალომე კიკვაძე

მთ. ბუღალტერი

ნატა პავლიაშვილი



შპს პროვაიდერ.ჯი-Provider.ge
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2020	31.12.2019
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	3 718 060	2 793 593
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(3 185 980)	(2 293 300)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(272 206)	(204 792)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	259 873	295 500
გადახდილი გადასახდები	(197 246)	(50 533)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	62 627	244 967
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	62 627	244 967
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	(84 642)	(829 812)
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	(26 116)	132 148
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	(11 423)	(21 900)
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(122 181)	(719 564)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	1 227 440	937 068
სესხის ძირის გადახდა	(1 120 067)	(365 861)
სესხის პროცენტის გადახდა	(54 829)	(74 605)
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	37 929	909
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(4 666)	(5 880)
საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	85 808	491 631
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	26 254	17 034
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	63 629	46 595
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	89 882	63 629

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

სალომე კიკვაძე

ნატო პავლიაშვილი

