

შპს ტექნიკური ჯგუფი

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება
2020 წლის დასრულებული წლისთვის

კონსოლიდაციაში მონაწილე შვილობილი საწარმო
შპს მეფ სერვისი

თბილისი, ქეთევან წამებულის 41

29 სექტემბერი 2021 წელი

შპს ტექნიკური ინჟინერინგ ჯგუფი - კონსოლიდირებული
2020 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	შენიშვნა	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი	2020 1 ლარი
ამონაგები	4	1,782,245.79	2,553,761.47	3,036,091.03
ფინანსური შემოსავლები	-	1,245.44	14.94	127.62
სხვა შემოსავალი	5	341,916.12	77,698.79	121,513.61
გამოყენებული ნედლეული და მასალები	-	-819,917.22	-1,330,892.52	-1,527,313.02
თანამშრომელთა ხელფასები და სხვა	-	-535,926.09	-655,106.38	-771,542.41
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	-	-26,333.88	-41,500.12	-34,819.80
ძირითადი საშუალებების გაუფასურება	-	0.00	0.00	0.00
სხვა ხარჯები	6	-384,196.70	-304,814.97	-347,453.47
ფინანსური დანახარჯები	7	-20,742.46	-2,480.58	-0.53
მოგება დაბეგვრამდე	-	338,291.00	296,680.63	476,603.03
მოგების გადასახადის ხარჯი	8	0.00	0.00	0.00
მიმდინარე წლის მოგება	-	338,291.00	296,680.63	476,603.03
მ.შ. უმცირესობის წილი			21298.56	11732.81

საწარმოს დირექტორი
ირინე გლოველი

**შპს ტექნიკური ინჟინერინგ ჯგუფი - კონსოლიდირებული
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3020 წლის 31 დეკემბრისათვის**

	შენიშვნა	2018	2019	2020
აქტივები		1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
მიმდინარე აქტივები				
ფულადი სახსრები	-	189,359.29	98,371.47	265,418.04
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	9	696,092.06	287,485.26	694,341.16
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	10	484,408.72	435,651.72	594,182.36
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	11	1,363,018.73	1,674,549.03	2,520,932.37
		2,732,878.80	2,496,057.48	4,074,873.93
გრძელვადიანი აქტივები				
ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში	12	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	13	106,828.70	310,000.95	413,031.90
არამატერიალური აქტივები	-	-	-	-
გადავადებული საგადასახადო აქტივი	-	-	-	-
	-	106,828.70	310,000.95	413,031.90
სულ აქტივები		2,839,707.50	2,806,058.43	4,487,905.83
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი				
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	14	1,875,045.55	2,321,009.17	3,765,680.87
გადასახდელი პროცენტი	-	23,992.92	-	-
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება	-	-	1,681.05	-
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები	-	-	2,044.64	1,978.00
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები	-	-	-	-
	-	1,899,038.47	2,317,283.48	3,763,702.87
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	16	180,505.00	50.00	-
მომუშავეთა გრძელვადიანი გასამრჯელოები	-	-	-	-
გადავადებული მოგების გადასახადი	15	107,692.96	72,134.18	-
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები	-	-	-	-
	-	288,197.96	72,184.18	0.00
სულ ვალდებულებები		2187236.43	2389467.66	3763702.87

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი	17	200.00	3,200.00	22,500.00
მ.შ. უმცირესობის წილი			3,000.00	22,300.00
გაუნაწილებელი მოგება	-	652,271.07	413,390.77	701,702.96
მ.შ. უმცირესობის წილი			21,298.56	36,789.94
		652,471.07	416,590.77	724,202.96
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		2,839,707.50	2,806,058.43	4,487,905.83
		-	-	-
საწარმოს დირექტორი				
ირინე გლოველი				

**შპს ტექნიკური ინჟინერინგ ჯგუფი - კონსოლიდირებული
2020 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება**

	შენიშვნა	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი	2020 1 ლარი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან				
მომსახურებიდან შემოსულობები	-	-	-	71,787.18
მიწოდებიდან შემოსულობები	-	3,832,386.03	3,658,251.78	4,882,241.71
სხვა შემოსულობები	-	-	4,660.23	-
გაცემული ხელფასები	-	- 440,041.36	- 577,778.18	- 573,026.64
გადახდილი გადასახადები	-	- 937,578.21	- 614,278.63	- 898,160.06
გაცემული მომწოდებლებზე	-	- 1,993,506.46	- 1,540,767.94	- 2,939,711.99
გაცემული საქვეანგარიშო პირზე	-	- 89,359.72	- 22,967.02	- 56,267.58
წინასწარ გაწეული ხარჯები	-	- 2,014.05	- 199.37	-
საბანკო მომსახურების ხარჯი	-	- 13,529.79	- 15,655.79	- 42,431.94
სხვა ხარჯები	-	-	- 443.76	- 13,443.85
გადაფასების შედეგები	-	- 9,763.83	- 1,272.87	- 58,537.25
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	-	366,120.27	889,548.45	489,524.08
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან				
ძირითადი საშუალების შეძენა	-	- 51,039.17	- 312,200.49	- 145,403.32
ძირითადი საშუალების გაყიდვა	-	66,040.00	-	15,059.40
ინვესტირება შეიღობილ საწარმოში	-	-	-	-
მიღებული დივიდენდი	-	-	-	-
მიღებული პროცენტები	-	1,245.44	14.94	127.62
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	16,246.27	- 312,185.55	- 130,216.30
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან				
საწესდებო კაპიტალის შემოტანა	-	-	3,000.00	19,300.00
ნასესხები სახსრების შემოსვლა	-	25,005.00	50.00	-
სესხების გადახდა	-	- 80,250.00	- 180,505.00	- 50.00
პროცენტის გადახდა	-	- 879.35	- 25,149.82	-
გაცემული დივიდენდები	-	- 207,840.00	- 465,745.90	- 211,511.16
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	-	- 263,964.35	- 668,350.72	- 192,261.16
ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის დასაწყისი	-	70,957.10	189,359.29	98,371.47
ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის ბოლოსთვის	-	189,359.29	98,371.47	265,418.04
			(90,987.82)	167,046.57
			(90,987.82)	167,046.62
საწარმოს დირექტორი				
ირინე გლოველი				

შპს ტექნიკური ინჟინერინგ ჯგუფი - კონსოლიდირებული
2020 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	საწესებო კაპიტალი 1 ლარი	აკუმ. მოგება 1 ლარი
კაპიტალი 2018 წ. 31 დეკემბრით	-	200.00	652,271.07
მ.შ. უმცირესობის წილი		0.00	0.00
პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	252,178.53
პერიოდის დივიდენდები	-	-	- 490,258.84
პერიოდის რეზერვების მოძრაობა	-	-	- 800.00
პერიოდში დამფუძნებლის შემონატანი	-	3,000.00	-
კაპიტალი 2019 წ. 31 დეკემბრით	-	3,200.0	413,390.76
მ.შ. უმცირესობის წილი		3000.00	21298.56
პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	476,603.03
პერიოდის დივიდენდები	-	-	- 188,790.41
პერიოდის რეზერვების მოძრაობა	-	-	- 499.58
პერიოდში დამფუძნებლის შემონატანი	-	19,300.00	-
კაპიტალი 2018 წ. 31 დეკემბრით	-	22,500.00	701,702.96
მ.შ. უმცირესობის წილი		22300.00	36789.94

საწარმოს დირექტორი
ირინე გლოველი

**შპს ტექნიკური ჯგუფი - კონსოლიდირებული
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების
განმარტებითი შენიშვნები
2020 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის**

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ტექნიკური ჯგუფი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. თბილისი ქეთევან წამებულის 41. მისი ძირითადი საქმიანობაა ლიფტების, ესკალატორებისა და პლატფორმების იმპორტი, მიწოდება, მონტაჟი და ექსპლუატაცია, ასევე მასთან დაკავშირებული სხვა საქმიანობები.

ჯგუფი შედგება „კომპანიისგან“ და 50% საკუთრებაში მყოფი შვილობილი საწარმოსაგან შპს მეფ სერვისი. მისი ძირითადი საქმიანობაა გათბობა კონდიციონერების სისტემების შესახებ კონსულტირება და თავად მონტაჟის სამუშაოებიც.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარებში.

კონსოლიდაციის საფუძველი

კონსოლირებული ფინანსური ანგარიშგება შედგება „კომპანიისა“ და მისი შვილობილი საწარმოს ფინანსური ანგარიშგებებისაგან. ფინანსურ ანგარიშგებაში ელიმინირებულია ყველანაირი შიდა ჯგუფური ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მიღებულს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

სამონტაჟო მომსახურებების შემოსავლები აისახება შემოსავლებში როცა საწარმო შეასრულებს ხელშეკრულებით ნაკისრ ყველა ვალდებულებას;

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები და შემოსავალი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის განაწილებულ მოგებას, ხოლო გადავადებული გადასახადი ეს პერიოდის მანძილზე მიღებული მოგების 15%-ია, რომელიც მიმდინარე გადასახადად გადაიქცევა მხოლოდ მოგების განაწილების შემთხვევაში.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი მომსახურების პერიოდები:

შენობა-ნაგებობები	10 წელი
მანქანა-დანადგარები	4 წელი
ოფისის არჭურვილობა	5 წელი
ავეჯი ინვეტარი	5 წელი
სატრანსპორტო საშუალებები	8 წელი

იჯარა

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

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება „საშუალო შეწონილი მეთოდის“ გამოყენებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

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. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სესხები

საპროცენტო ხარჯი და შემოსავლები აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში და შემოსავლებში.

ანარიცხები საგარანტიო ვალდებულებებისთვის

ჯგუფის მიერ გაყიდულ საქონელს ახლავს გარანტია, რომ მას გარკვეული წლის განმავლობაში არ აღმოაჩნდება საწარმოო წუნი. საქონლის წუნის გამოსწორებას, ან გამოცვლას ჯგუფი ახორციელებს საკუთარი შეხედულებისამებრ. მიუხედავად ამისა არ იქმნება ანარიცხები საგარანტიო ვალდებულების სავარაუდო დანახარჯებისათვის.

პირობითი აქტივები და პირობითი ვალდებულებები

საწარმოს არანაირი პირობითი აქტივი და ვალდებულება არ აქვს ასახული ფინანსურ მდგომარეობის ანგარიშში.

4. ამონაგები

	2018	2019	2020
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
შემოსავალი მიწოდებიდან და მონტაჟიდან	1,274,239.94	1,930,267.05	2,387,354.82
შემოსავალი ექსპლოატაციის სერვისიდან	421,917.77	527,244.68	117,223.65
შემოსავალი პროექტირების მომსახურებიდან	-	48,973.52	518,438.08
შემოსავალი საშუამავლო მომსახურების	86,088.08	47,276.22	13,074.48
	1,782,246	2,553,761	3,036,091

5. სხვა შემოსავალი

	2018	2019	2020
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
კურსთაშორის სხვაობების შემოსავლები	22,482	7,531.04	59,928.84
საგარანტიო ხარჯების კომპენსირება	77,509	42,397.13	39,762.95
უკან დაბრუნებული პენსია	-	6,957.22	-
გამოვლენილი ზედმეტობა	-	9,013.40	-
საშემოსავლოს შეღავათი (კოვიდ-19)	-	-	21,821.82
ძირითადი საშუალების რეალიზაცია	242,406.78	11,800.00	-
	342,397.78	77,698.79	121,513.61

6. სხვა ხარჯები

შემდეგი მუხლები აღიარებულ იქნა სხვა ხარჯად მოგების

	2018	2019	2020
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
პერსონალის ხარჯი საპენსიო შენატანი	75.00	10,970.93	11,073.12
წარმომადგენლობითი ხარჯი	5,354.69	6,893.45	5,061.86
საიჯარო ქირა	4,634.87	45,193.42	64,837.22
სამივლინებო ხარჯები	34,597.18	39,581.76	16,173.26
კომუნიკაციის ხარჯი	10,246.91	9,569.03	9,026.74
კომუნალური ხარჯი	2,117.80	1,968.63	2,987.92
ტრანსპორტირების ხარჯი	27,485.86	39,236.19	21,692.53
ტექნიკური მომსახურებები	2,566.33	29,200.00	15,678.51
სამეურნეო საქონლის ხარჯი	10,478.48	10,768.31	6,016.29
საწვავის ხარჯი	19,312.74	15,392.98	35,636.70
რემონტების ხარჯი	338.81	910.26	165.82
საკონსულტაციო ხარჯი	5,154.30	24,616.99	50,689.35
სარეკლამო ხარჯი	5,421.61	1,434.22	6,113.49
საგადასახადო ხარჯი	1,996.81	1,381.00	1,172.73
ბანკის საკომისიო	13,083.39	30,843.54	24,111.80
ბანკის საგარანტიო მომსახურება	-	-	50,256.39
დაზღვევა	-	11,833.03	5,886.09
სხვა ხარჯი	2,009.29	10,735.22	13,436.57
რეალიზებული ძ აქტივის თვითღირებულება	233,845.46	12,720.95	7,425.84
გადაფასების ზარალი	5,477.17	1,565.06	11.24
	384,196.70	304,814.97	347,453.47

7. ფინანსური ხარჯები

აღიარებულია ფიზიკური პირიდან გაცემულ სესხზე დარიცხული საპროცენტო სარგებელი,

8. მოგების გადასახადის ხარჯი

პერიოდის განმავლობაში მიღებული საერთო მოგებიდან გამოიყოფა 15% გადავადებული მოგების გადასახადი, რომელიც პერიოდის მიმდინარე ვალდებულებებში გადმოდის მოგების განაწილების შემთხვევაში.

9. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი	2020 1 ლარი
სავაჭრო დებიტორები	425,838.06	218,548.10	253,764.31
გაცემული ავანსები მომწოდებლებზე	270,254.00	57,055.25	433,079.17
საქვეანგარიშო პირზე გაცემული თანხები	-	11,881.91	7,497.68
	696,092.06	287,485.26	694,341.16

10. გადასახადის აქტივი

აღრიცხულია კლინტებიდან მიღებულ საავანსო ჩარიცხვებზე დარიცხული დღგ-ის თანხა, რომელიც ამოიწურება იმ შემთხვევაში როდესაც საწარმო ყველა მიღებულ ავანსს შეასრულებს და დასრულებულ სამუშაოში გადაიტანს

11. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი	2020 1 ლარი
ნედლეული და მასალები	78,868.83	58,931.12	11,846.68
დაუმთავრებელი წარმოება	1,284,149.90	1,514,455.01	2,352,746.38
მზა პროდუქცია	-	92,467.58	146,031.87
საგამოფენო საქონელი	-	7,215.57	7,215.57
დროებით სარგებლობაში	-	-	1,245.75
საწვავი	-	1,479.75	1,846.12
	1,363,018.73	1,674,549.03	2,520,932.37

* საწარმოსათვის მზა პროდუქციის და ნედლეულის გამიჯვნა პირობითია, ერთი და იგივე საქონელმა შესაძლოა ორივე ფუნქცია შეასრულოს.

13. ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი	2020 1 ლარი
შემოსვლა შენობა-ნაგებობა	-	-	49,508.45
გასვლა	- 243,571.89	211,033.68	-
ცვეთა	9,726.43	-	-
ცვეთის გასვლა	- 9,726.43	-	-
საბოლოო ნაშთი	-	211,033.68	260,542.13
შემოსვლა მანქანა-დანადგარი	-	-	5,178.82
გასვლა	-	-	3,517.02
ცვეთა	-	-	-1737.78
ცვეთის გასვლა	-	-	0
საბოლოო ნაშთი	-	-	6,958.06
შემოსვლა აღჭურვილობა	1,935.85	13,883.63	15,432.68
გასვლა	-	-	971.92
ცვეთა	- 4,286.23	11,081.72	8,048.10
ცვეთის გასვლა	-	122.03	-
საბოლოო ნაშთი	13,203.45	16,127.39	22,540.05
შემოსვლა ავეჯი/ინვენტარი	5,042.27	4,981.85	15,661.27
გასვლა	-	-	1,816.95
ცვეთა	- 2,225.43	5,182.34	2,836.91
ცვეთის გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	9,570.07	9,369.58	20,376.99
შემოსვლა ტრანსპორტი	29,018.19	23,203.38	53,329.80
გასვლა	-	29,749.49	25,501.08
ცვეთა	- 10,095.79	22,416.12	19,314.51
ცვეთის გასვლა	-	18,945.14	17,220.03
საბოლოო ნაშთი	69,012.32	58,995.23	84,729.47
შემოსვლა კეთილმოწყობა	15,042.86	2252.15	6292.63
გასვლა	-	-	0
ცვეთა	-	-2819.94	-2882.5
ცვეთის გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	15,042.86	14,475.07	17,885.20
საბალანსო ღირებულება	106,828.70	310,000.95	413,031.90
31 დეკემბერი, 2020 წ.			

14. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებებში არის შემდეგი სახის მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი	2020 1 ლარი
სავაჭრო კრედიტორები	11,418.56	9,075.75	20,416.93
მიღებული ავანსები	1,862,988.57	2,308,810.36	3,741,858.41
საქვენგარიშო პირისადმი ვალდებულება	-	1,303.27	1,124.32
დასაბრუნებელი საქონლის ვალდებულება	-	1819.79	2281.21
	1,874,407.13	2,321,009.17	3,765,680.87

სავაჭრო ვალდებულებებში არის მხოლოდ ანგარიშგების ვალუტაში ნომინირებული.

ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით ქონდა აღებული საოფისე და სასაწყობე ფართი 2019 და 2020 წლის მანძილზე, სასაწყობე იჯარის საშუალო ვადა ერთი წელია, ხოლო საოფისე ფართის საშუალო ვადა არის 2 წელი, ამ ვადაში გათვალისწინებულია ფიქსირებული საიჯარო გადასახდელების გადახდა.

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი	2020 1 ლარი
სასაწყობე ფართი			
საწყისი ნაშთი	489.47	481.00	534.51
დარიცხვა	4,634.27	5,168.22	1,303.68
საბოლოო ნაშთი	481.00	534.51	0.00
საოფისე ფართი			
საწყისი ნაშთი	0.00	0.00	2,928.50
დარიცხვა	0.00	40,025.20	61,408.54
საბოლოო ნაშთი	0.00	2928.50	4042.02

15. გადავადებული გადასახადი

გადავადებული გადასახადი წარმოიქმნება ესტონური მოდელიდან გამომდინარე, კერძოდ მოგების ვალდებულება მოგების განაწილების დროს და არა მოგების გამომუშავების პერიოდში,

16. სესხები

საწარმოს პერიოდის განმავლობაში აღარ ქონია სესხები.

17. სააქციო კაპიტალი

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის საწესდებო კაპიტალის ნაშთი შეადგენს 22500 ლარს, რომელიც შედგება სრულად ანაზღაურებული წილისაგან. წილებში რაიმე სახის ცვლილება არ მომხდარა.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

პარტნიორებმა და კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2021 წლის 29 სექტემბერს.

საწარმოს დირექტორი

ირინე გლოველი

