

**შპს „ერთი“**

**ს/კ 405140538**

## შინაარსი

|                                                             |                                     |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| შპს „ერთი“ სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....                |                                     |
| შპს „ერთი“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება .....         |                                     |
| შპს „ერთი“ საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება ..... |                                     |
| შპს „ერთი“ ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება .....     | 10                                  |
| ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები .....        |                                     |
| ფინანსური ანგარიშგების შემოწმების შედეგები:                 | <b>Error! Bookmark not defined.</b> |

### **ზოგადი ინფორმაცია**

შპს „ერთი“ (შემდგომში „კომპანია“ ს/კ 405140538) არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომელიც დაარსდა 2016 წლის 14 მარტს, საქართველოში მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. თბილისი, საბურთალოს რაიონი, დასახლება დიდი დიღომი, მ/რ III, კორპუსი 27, (VI-VII) სადარბაზოები, სართული 5, ბ. №9.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა:

- სამშენებლო მომსახურება.

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

ბექა გურგენიძე, 01025013262 - 50%

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება რ.ა.გ. მონდეელ ჰოლდინგ ბ.ვ., 09075402 /ნიდერლანდები/ - 50%

დირექტორი - ბექა გურგენიძე, 01025013262

თანამშრომელთა რაოდენობა 2020 წლის 31 დეკემბრისა მდგომარეობით იყო 95 ადამიანი.



შპს „ერთი“ სრული შემოსავლის ანგარიშგება  
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

|                                                                   | შენიშვნა |              | წარდგენილი |
|-------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------|
| საქმიანობის შედეგები                                              |          | 2020         | 2019       |
| ნეტო ამონაგები                                                    | 5        | 6572005      | 4985512    |
| საქონლის გაყიდვიდან                                               | 5        | 26126        | 144087     |
| მომსახურების გაწევიდან                                            | 5        | 28984        | 0          |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან                                      | 5        | 6494728      | 4835276    |
| სხვა (ძირითადი საშუალების რეალიზაციით მიღებული შემოსავალი/ზარალი) | 16       | 22167        | 6149       |
| რეალიზებული პროდუქციის<br>თვითღირებულება                          | 11       | -22532       | -526112    |
| საწყისი მარაგები                                                  |          | 1013323      | 342144     |
| მარაგების შესყიდვა                                                |          | 2184993      | 1032179    |
| გადამუშავების დანახარჯები                                         | 11       | -<br>1441476 | 61247      |
| საბოლოო მარაგები                                                  |          | 1734308      | 0          |
| საერთო მოგება                                                     |          | 5107997      | 4459400    |
| სხვა შემოსავალი                                                   |          |              | 0          |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                          |          | -<br>1649043 | -709941    |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                                              | 8        | -722407      | -928641    |
| საპროცენტო შემოსავალი:                                            |          |              | 0          |

|                                                                        |   |          |          |
|------------------------------------------------------------------------|---|----------|----------|
| საპროცენტო ხარჯი :                                                     |   | -459231  | -245113  |
| იჯარის ხარჯი                                                           |   | -82975   | 0        |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                               | 7 | 3290752  | -1249842 |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                 |   | 6204408  | -3133537 |
| საოპერაციო მოგება                                                      |   | 1096411  | 1325863  |
| გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:                                     |   |          |          |
| ფინანსური აქტივები                                                     |   |          | 0        |
| მარაგები                                                               |   |          | 0        |
| სხვა არაფინანსური აქტივები                                             |   |          | 0        |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან                 | 6 | -1259863 | -229239  |
| მიღებული დივიდენდები                                                   |   |          | 0        |
| სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)                          |   | -4       | -205695  |
| მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან | 9 | -2356278 | 890929   |
| მოგების გადასახადი                                                     |   | 207      | 0        |
| მოგება/(ზარალი)                                                        |   | -2356485 | 890929   |

ბექა გურგენიძე

შპს „ერთი“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

|                                      | შენიშვნა |                   | წარდგენილი        | წარდგენილი        |
|--------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ფინანსური მდგომარეობა</b>         |          | <b>31.12.2020</b> | <b>31/12/2019</b> | <b>31/12/2018</b> |
| <b>აქტივები</b>                      |          |                   |                   |                   |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები          | 9        | 1022              | 48920             | 84862             |
| სავაჭრო მოთხოვნები                   | 12       | 861358,6          | 0                 | 22115             |
| გადახდილი ავანსები                   | 12       | 881776            | 253782            | 68779             |
| მარაგები                             | 11       | 1734308           | 909458            | 342144            |
| მზა პროდუქცია                        |          |                   | 0                 | 0                 |
| სხვა                                 |          |                   | 0                 | 0                 |
| საინვესტიციო ქონება                  |          |                   | 0                 | 0                 |
| სხვა მიმდინარე აქტივები              |          |                   | 46247             | 0                 |
| ბიოლოგიური აქტივები                  |          |                   | 0                 | 0                 |
| თვითღირებულების მოდელით              |          |                   | 0                 | 0                 |
| გადაფასების მოდელით                  |          |                   | 0                 | 0                 |
| გუდვილი                              |          |                   | 0                 |                   |
| სხვა არამატერიალური აქტივები         |          |                   | 0                 | 0                 |
| ძირითადი საშუალებები                 | 8        | 4042918           | 4517157           | 5631303           |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში    |          |                   | 0                 | 0                 |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ |          |                   | 0                 | 0                 |

|                                                   |    |                 |                |                |
|---------------------------------------------------|----|-----------------|----------------|----------------|
| ინსტრუმენტები                                     |    |                 |                |                |
| სხვა გრძელვადიანი<br>აქტივები                     | 13 | 265758          | 114708         | 0              |
| <b>სულ აქტივები</b>                               |    | <b>7787141</b>  | <b>5890272</b> | <b>6149203</b> |
| <b>ვალდებულებები</b>                              |    |                 |                |                |
| ფინანსური იჯარის<br>ვალდებულება                   | 12 | 231468          | 397040         | 563525         |
| სავაჭრო ვალდებულებები                             | 14 | 3571716         | 3488890        | 4925972        |
| მიღებული ავანსები                                 | 14 | 3252211         | 0              | 0              |
| ვალდებულებების და<br>ხარჯების ანარიცხები          |    |                 | 0              | 0              |
| ვალდებულებები<br>თანამშრომელთა მიმართ             |    | 2795            | 2724           | 4530           |
| საგადასახადო<br>ვალდებულებები                     | 15 | 72308           | 0              | 0              |
| გამოუმუშავებელი<br>შემოსავალი                     |    |                 | 0              | 0              |
| მიმდინარე სასესხო<br>ვალდებულებები                | 12 | 4298254         | 125000         | 0              |
| გრძელვადიანი სასესხო<br>ვალდებულებები             |    | 0               | 3124785        | 2949459        |
| მიღებული გრანტები                                 |    |                 | 0              | 0              |
| სხვა ვალდებულებები                                | 12 | 750194          | 285717         | 130530         |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>                          |    | <b>12178946</b> | <b>7424156</b> | <b>8574016</b> |
|                                                   |    |                 |                |                |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს<br>შემთხვევაში "კაპიტალი" |    | 32489           | 0              |                |
| საემისიო შემოსავალი                               |    |                 | 0              | 0              |
| გამოსყიდული საკუთარი<br>აქციები                   |    |                 | 0              | 0              |

|                                        |  |          |          |          |
|----------------------------------------|--|----------|----------|----------|
| გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი          |  | -4424294 | -1533884 | -2424813 |
| გადაფასების რეზერვი                    |  |          | 0        | 0        |
| სხვა რეზერვები                         |  |          | 0        | 0        |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                  |  | -4391806 | -1533884 | -2424813 |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები |  | 7787140  | 5890272  | 6149203  |

შპს „ერთი“ საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება  
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

|                                                                                                                      | შენიშვნა |              | წარდგენილი | წარდგენილი |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------|------------|
|                                                                                                                      |          | 2020         | 2019       | 2018       |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):                                                                                    |          |              |            |            |
| მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)                                                                                   |          | -<br>2356485 | 890929     | -1104175   |
| კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)                                                                     |          | -<br>1994828 | -2424813   | -1099603   |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა') |          | 32044        | 0          | 0          |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                                       |          |              | 0          | 0          |

|                                       |         |          |          |         |
|---------------------------------------|---------|----------|----------|---------|
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში |         | -72537   | 0        | -221035 |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები             |         |          | 0        | 0       |
| კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს |         | -        |          |         |
|                                       | 4391806 | -1533884 | -2424813 |         |

გაუნაწილებელ მოგებაში ასახული ცვლილებები გამოწვეულია კორექტირების გატარებით

**შპს „ერთი“ ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება  
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის**

| ფულადი ნაკადების ანგარიშგება<br>არაპირდაპირი მეთოდით      |  | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
|-----------------------------------------------------------|--|------------|------------|
|                                                           |  |            |            |
| ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან                  |  |            |            |
| <b>წმინდა მოგება</b>                                      |  | 1066970,29 | -2356485,2 |
| კორექტირებები არაფულადი შემოსავლებისთვის და ხარჯებისთვის: |  |            |            |
| - გადასახადები                                            |  |            | 722407     |
| - ცვეთა                                                   |  | 1041064    |            |
| - სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი                 |  |            |            |
| - მარაგების გაუფასურება                                   |  |            |            |
| - ძირითადი საშუალებების გაუფასურება                       |  | -23586,96  |            |
| - ცვლილება ანარიცხებში                                    |  |            |            |

|                                                                                |  |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|------------|------------|
| - (შემოსულობა)/ზარალი ბიოლოგიური აქტივების სამართლიანი ღირებულების ცვლილებიდან |  |            |            |
| - (შემოსულობა)/ზარალი საინვესტიციო ქონების სამართლიანი ღირებულების ცვლილებიდან |  |            |            |
| - (შემოსულობა)/ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლიდან                          |  |            |            |
| - (შემოსულობა)/ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან                         |  |            |            |
| - წმინდა ფინანსური ხარჯი                                                       |  | 242492,96  | 0          |
| - დივიდენდის სახით მიღებული შემოსავალი                                         |  |            |            |
|                                                                                |  |            |            |
|                                                                                |  | 2326940,29 | -1634078,2 |
| <b>ცვლილებები სამუშაო კაპიტალში</b>                                            |  |            |            |
| - სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები                                      |  | -488294,44 | -1198243   |
| - მარაგები                                                                     |  | -671084,63 | -720985    |
| - სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები                                   |  | -1540012   | 2976756    |
| - სხვა საგადასახადო ვალდებულებები                                              |  | 101469     | -79285     |
| - გადავადებული შემოსავალი                                                      |  | 0          |            |
| - ანარიცხები                                                                   |  |            |            |
|                                                                                |  |            |            |
| <b>ოპერაციებიდან წარმოქმნილი ფულადი სახსრები</b>                               |  | (270 982)  | (655 835)  |
| - მიღებული პროცენტი                                                            |  | 0          | 0          |
| - გადახდილი პროცენტები                                                         |  | (87 305)   | (417 093)  |
| - გადახდილი მოგების გადასახადი                                                 |  |            |            |
|                                                                                |  |            |            |
| <b>წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>                         |  | (358 287)  | (417 093)  |
|                                                                                |  |            |            |

|                                                                                               |  |                 |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|------------------|
| <b>ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>                                             |  |                 |                  |
| - ძირითადი საშუალებების შეძენა                                                                |  | 0               | (229 729)        |
| - ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებული თანხები                                        |  | 224316,04       | 84 253           |
| - ბიოლოგიური აქტივების შეძენა                                                                 |  |                 |                  |
| - საინვესტიციო ქონების შეძენა                                                                 |  |                 |                  |
| - მიღებული დივიდენდები                                                                        |  |                 |                  |
|                                                                                               |  |                 |                  |
| <b>წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>                                      |  | <b>224 316</b>  | <b>(145 476)</b> |
|                                                                                               |  |                 |                  |
| <b>ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან</b>                                                |  |                 |                  |
| -სესხის გაცემა                                                                                |  | -114708         | (151 050)        |
| - საწესდებო კაპიტალის ზრდა (შემცირება)                                                        |  | 0               |                  |
| - სასესხო ვალდებულების ზრდა                                                                   |  | 430857,57       | 32 044           |
| - სასესხო ვალდებულებების დაფარვა                                                              |  |                 | 1 454 829        |
| - ფინანსური იჯარის დაფარვა                                                                    |  | -176946         | (165 572)        |
|                                                                                               |  |                 |                  |
| <b>წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან</b>                                         |  | <b>139 204</b>  | <b>1 170 251</b> |
|                                                                                               |  |                 |                  |
| <b>ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის ზრდა (კლება)</b> |  | <b>5 232</b>    | <b>(48 153)</b>  |
| <b>ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ექვივალენტების საწყისი ბალანსი</b>                   |  | <b>84928,74</b> | <b>49175</b>     |

|                                                                                           |  |          |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------|-------|
| გაცვლითი კურსის ეფექტისგან გამოწვეული ცვლილება                                            |  | (40 986) |       |
|                                                                                           |  |          |       |
| ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის საბოლოო ბალანსი |  | 49 175   | 1 022 |

შპს „ერთი“

### ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

#### 1. ანგარიშგების წარმდგენი საწარმო

##### (ა) ბიზნეს გარემო

##### საქართველოს ბიზნეს გარემო

კომპანიის საქმიანობა ხორციელდება საქართველოში, შესაბამისად მასზე ზემოქმედებს საქართველოში მოქმედი ეკონომიკური ფაქტორები და ფინანსური ბაზრები, რომლებიც განვითარებადი ბაზრის თვისებებით ხასიათდება. საკანონმდებლო, საგადასახადო და მარეგულირებელი სტრუქტურები განაგრძობენ განვითარებას, თუმცა ისინი ექვემდებარებიან განსხვავებულ ინტერპრეტაციებს და ხშირ ცვლილებებს, რაც სხვა საკანონმდებლო სირთულეებთან ერთად, საქართველოში მოქმედი კომპანიებისთვის გარკვეულ გამოწვევებს წარმოადგენს. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება ასახავს ხელმძღვანელობის მიერ საქართველოს ბიზნეს გარემოს გავლენის შეფასებას კომპანიის ოპერაციებსა და ფინანსურ მდგომარეობაზე. მომავალი ბიზნეს გარემო შეიძლება განსხვავდებოდეს ხელმძღვანელობის შეფასებებისგან.

კორონავირუსის პანდემიის (კოვიდ-19) ბოლო დროს განვითარებული მოვლენების გამო, მრავალმა ქვეყანამ, მათ შორის საქართველომ, საკარანტინო ღონისძიებები გაატარა, რასაც მნიშვნელოვანი გავლენა ჰქონდა ბაზრის მონაწილეთა ბიზნეს-

საქმიანობების დონესა და მასშტაბებზე. მიუხედავად ამისა, კომპანია პანდემიას აფასებს როგორც არაკორექტირებად მოვლენას.

## **2. მომზადების საფუძვლები**

### **(ა) შესაბამისობა**

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

### **(ბ) ფუნქციონირებადი საწარმო**

კომპანიის ხელმძღვანელობა აცხადებს, რომ კომპანია საოპერაციო დონეებზე დრამატული ცვლილებების გარეშე განაგრძობს საოპერაციო მოქმედებებს მომავალში, აქედან გამომდინარე, ეს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის საფუძველზე.

## **3. სამუშაო და წარსადგენი ვალუტა**

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი („GEL“), რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას და რომელშიც მოცემული ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია. ყველა ფინანსური ინფორმაცია წარმოდგენილია ლარში თუ სხვანაირად არ არის მითითებული.

## **4. შეფასებებისა და მსჯელობების გამოყენება**

მსს ფასს-ის შესაბამისი ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ხელმძღვანელობისგან მოითხოვს მსჯელობებს, შეფასებებსა და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ სააღრიცხვო პოლიტიკაზე და წარმოდგენილი აქტივების, ვალდებულებების, შემოსავლების და ხარჯების ოდენობაზე. ფაქტობრივი შედეგები შეიძლება განსხვავდებოდეს აღნიშნული შეფასებებისგან. შეფასებების და ძირითადი დაშვებების გადახედვა მუდმივად ხორციელდება. სააღრიცხვო შეფასებების გადახედვის შედეგები აღიარდება იმ პერიოდში, რომელშიც მოხდა მათი გადახედვა და ნებისმიერ შემდგომ პერიოდში, რომელზედაც მათ ექნებათ გავლენა. ხელმძღვანელობის აზრით, არ არსებობს კრიტიკული მსჯელობები გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკის შესახებ, რომელთაც აქვთ მნიშვნელოვანი გავლენა ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულ თანხებზე და

არარსებობს დაშვებებთან და შეფასებებთან დაკავშირებული გაურკვევლობები, რომლებიც წარმოშობს არსებითი კორექტირების მნიშვნელოვან რისკს მომდევნო ფინანსური წლის განმავლობაში.

## 5. ამონაგები

|                        | 2020             | 2019             |
|------------------------|------------------|------------------|
| საქონლის გაყიდვა       | 26126            | 2 880            |
| სამშენებლო             |                  | 4 835 276        |
| ხელშეკრულებები         | 28984,25         |                  |
| სხვა მომსახურებები მათ |                  |                  |
| შორის იჯარა            | 6494728          |                  |
| <b>სულ</b>             | <b>6 549 838</b> | <b>4 838 156</b> |

| სხვა შემოსავალი                                       | 2020  | 2019            |
|-------------------------------------------------------|-------|-----------------|
| უძრავი ქონების<br>მიწოდებით მიღებული<br>მოგება/ზარალი | 22167 | (177 003)       |
| <b>სულ</b>                                            |       | <b>-177 003</b> |

#### 6. სხვა შემოსულობა (ნეტ)

|                                                 | 2020               | 2019            |
|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------|
| საკუროს სხვაობით<br>მიღებული<br>მოგება/(ზარალი) | (1 259 863)        | (29 555)        |
| <b>სულ</b>                                      | <b>(1 259 863)</b> | <b>(29 555)</b> |

#### 7. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

| ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები | 2020 | 2019    |
|-----------------------------------|------|---------|
| ÒÄÏÍÔÉÓ ÄÄÍÄÀÒäÄÁÉ                | 4965 | 3524,92 |

|                          |                  |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|
| ÓáĀÀ ÓÀĪĐÄÖÀÝÉĪ áÀÒǎĀÁÉ  | 128644           | 571414,56        |
| ÒĀÊĒÀĪÉÓ áÀÒǎĀÁÉ         |                  | 118,82           |
| ÔÒĀÍÓĐĪÔÖÉÒĀÁÉÓÀ ĀÀ      |                  |                  |
| ÛĀĪĀǎĀÉÓ áÀÒǎĀÁÉ         | 200657           | 64593,39         |
| ĪÉĬĪĀĀÁÉÓ ÓáĀÀ áÀÒǎĀÁÉ   |                  | 33755,63         |
| ÊĪÏÖĪÉĒĀÝÉÉÓ áÀÒǎĀÁÉ     | 1392             | 2083,64          |
| ĀĀÆÛĀĀĀÀ                 | 1429             | 23167,49         |
| ÊĪĐÉÖÖĀÖÉÓ áÀÒǎĀÁÉ       |                  | 161,02           |
| ÓĀÊĪÍÓÖĒÔÀÝÉĪ áÀÒǎĀÁÉ    | 421530           | 178225,69        |
| ÓĀĐĀÍÓÉĪ ĀĀĪĀÆĪĀÉÓ áÀÒǎÉ | 43123            | 20660,71         |
| ÓáĀÀ ÓĀĀÖÈĪ áÀÒǎÉ        | 7071             | 183835           |
| ØĪĪĀÁÉÓ ĀĀĀĀÓĀǎĀÉ        | 33449            | 39841            |
| ĪÛĀĪĀÁÉĪĀĀÓÈĪ            |                  |                  |
| ĀĀÊĀĀÛÉÒĀĀÖĒÉ áÀÒǎĀÁÉ    | 2448492          |                  |
| <b>სულ</b>               | <b>3 290 792</b> | <b>1 122 182</b> |

**სხვა საოპერაციო ხარჯები**

| <i>სხვა საოპერაციო ხარჯები</i> | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| <i>საპროექტო სამუშაოები</i>    |             | 1000        |
| <i>ამწე კრანით მომსახურება</i> | 850249      | 233329      |
| <i>სხვა მომსახურება</i>        | 128228      | 89788       |

|                                                            |              |         |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------|
| შპს-ების დაყენების<br>დანადგარის იჯარა<br>მივლინება        | 416          | 325     |
| სამშენებლო სამუშაოებზე<br>ქვეკონტრაქტორების<br>მომსახურება | 1598243      | 246971  |
| სულ სხვა საოპერაციო<br>დანახარჯები                         | 2 577<br>136 | 571 413 |

## 8. ძირითადი საშუალებები

|                          | მანქანა-<br>დანადგარები | სამშენებლო<br>ინვენტარი | ლიზინგი<br>თ<br>აღებული<br>ქონება | ოფისის<br>აღჭურვი<br>ლობა | ავიჯი და<br>სხვა<br>ინვენტარ<br>ი | სატრანსპორტო<br>საშუალებები | იჯარით<br>აღებული<br>ქონების<br>კეთილმოწყობა | არამა<br>ტერია<br>ლური<br>აქტივ<br>ი | სულ              |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| <b>01.01.2018</b>        | <b>126</b>              | <b>1 797 139</b>        | <b>655 460</b>                    | <b>4 414</b>              | <b>-</b>                          |                             |                                              |                                      | <b>2 457 139</b> |
| შემოსვლა                 | 2 040 855               | 2 536 314               | 428 363                           | 2 286                     | 172                               | 37 939                      | 1 949                                        |                                      | 5 047 878        |
| გადაფასება               |                         |                         |                                   |                           |                                   |                             |                                              |                                      | -                |
| გასვლა                   | (1 068 582)             | (32 141)                | -                                 | -                         |                                   |                             |                                              |                                      | (1 100 723)      |
| <b>31 დეკემბერი 2018</b> | <b>972 399</b>          | <b>4 301 312</b>        | <b>1 083 823</b>                  | <b>6 700</b>              | <b>172</b>                        | <b>37 939</b>               | <b>1 949</b>                                 |                                      | <b>6 404 295</b> |
| ცვლილება                 |                         |                         |                                   |                           |                                   |                             |                                              |                                      |                  |
| გაუფასურება              | (82 927)                | (672 929)               | (108 382)                         | (1 065)                   | (40)                              | (632)                       | (292)                                        |                                      | (866 267)        |
| <b>01.01.2019</b>        | <b>889 472</b>          | <b>3 628 383</b>        | <b>975 441</b>                    | <b>5 635</b>              | <b>133</b>                        | <b>37 307</b>               | <b>1 657</b>                                 |                                      | <b>5 538 027</b> |
| შემოსვლა                 | 54 360                  | 2 632                   |                                   | 4 308                     |                                   | 32 595                      |                                              |                                      | 93 895           |
| გადაფასება               |                         | 23 587                  |                                   |                           |                                   |                             |                                              |                                      | 23 587           |

|                      |                  |                  |                |               |            |               |              |                  |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------------|
| გასვლა               |                  | (341 798)        |                |               |            |               |              | (341 798)        |
| <b>31.დეკ.19</b>     | <b>943 832</b>   | <b>3 312 804</b> | <b>975 441</b> | <b>9 943</b>  | <b>133</b> | <b>69 902</b> | <b>1 657</b> | <b>5 313 711</b> |
| ცვეთა და გაუფასურება | (106 076)        | (819 765)        | (108 382)      | (1 673)       | (40)       | (4 880)       | (249)        | (1 041 064)      |
| <b>01.01.2020</b>    | <b>837 756</b>   | <b>2 493 039</b> | <b>867 058</b> | <b>8 270</b>  | <b>93</b>  | <b>65 022</b> | <b>1 408</b> | <b>4 272 647</b> |
| შემოსვლა             | 498300           | 38 442           |                | 14677         | 98         | 1690          |              | 554 764          |
| გადაფასება           |                  |                  |                |               |            |               | 1557         |                  |
| გასვლა               |                  | (62 086)         |                |               |            |               |              | (62 086)         |
| <b>31.12.2020</b>    | <b>1 336 056</b> | <b>2 469 395</b> | <b>867 058</b> | <b>22 947</b> | <b>191</b> | <b>66 712</b> | <b>1 408</b> | <b>4 765 325</b> |
| ცვეთა და გაუფასურება | (121 296)        | (482 838)        | (108 384)      | (2 822)       | (19)       | (6 716)       | (199)        | (722 407)        |
| <b>01.01.2021</b>    | <b>1 214 760</b> | <b>1 986 557</b> | <b>758 674</b> | <b>20 125</b> | <b>172</b> | <b>59 996</b> | <b>1 209</b> | <b>4 042 918</b> |

#### 9. ფული და ფულის ეკვივალენტები

|                     | 2020         | 2019          | 2018          |
|---------------------|--------------|---------------|---------------|
| ნაღდი ფული სალაროში |              |               |               |
| ფულადი სახსრები     | 1 022        | 49 175        | 84 929        |
| საბანკო ანგარიშებზე |              |               |               |
| <b>სულ</b>          | <b>1 022</b> | <b>49 175</b> | <b>84 929</b> |

#### 10. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

|                              | 2020             | 2019           | 2018          |
|------------------------------|------------------|----------------|---------------|
| სავაჭრო მოთხოვნები -<br>ნეტო | 688764           | 298 120        | 30 573        |
| გადახდილი ავანსები           | 881 776          | 246 772        | 26 383        |
| ჩამოწერილი<br>მოთხოვნები     |                  |                |               |
| <b>სულ</b>                   | <b>1 570 540</b> | <b>544 892</b> | <b>56 956</b> |

## 11. მარაგები

|                                     | 2020       | 2019      | 2018      |
|-------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| ÍÃĖÄÖĖĖ ÃÀ ÌÃÓÀĖÃÁĖ                 | 1461431,83 | 881435,96 | 301926,83 |
| ÓÐÃÝÔÀÍÓÀÝÌĖĖ                       | 13446,7    | 12426,43  | 8790,26   |
| ÉÍÓÔÒÒÌÃÍÔÃÁĖ ÃÀ<br>ÏŖÚÃĖĖÌÃÀ       | 106297,98  | 46427,59  | 15044,46  |
| ÃÃÔÏÃŖĖĖÃÁĖ                         | 105145,73  | 45753,99  | 5966,99   |
| ÓÀÒÃĖĖÃÏ ÌÃÓÀĖÃÁĖ                   | 2805,92    | 2941,52   | 406,78    |
| ÃÃÌÃÌÃÒÃ ÌÃÓÀĖÃÁĖ                   | 21296,07   | 9666,71   | 2134,54   |
| ÌÆÀ ÐÒÌÃÖØÝĖÀ                       | 4912,21    | 4912,21   | 4912,21   |
| ÓáÃÃ ÓÃÓÃØÏĖÌ-ÌÃÔÃÒĖÃĖÖÒĖ<br>ÌÃÒÃÁĖ | 18971,57   | 9758,79   | 3056,3    |

| სულ | 1 734 308 | 1 013 323 | 342238,37 |
|-----|-----------|-----------|-----------|
|-----|-----------|-----------|-----------|

ფინანსურ ანგარიშგებაში პერიოდის ნედლეულის და მასალების ხარჯი ასახულია გადამუშავების დანახარჯებში

## 12. სასესხო ვალდებულებები

|                     | 2020           | 2019           | 2018          |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>გრძელვადიანი</b> |                |                |               |
| საბანკო სესხები     |                |                |               |
| ფინანსური იჯარის    |                |                |               |
| ვალდებულება         | 231 468        | 397040         | 573986        |
| <b>სულ</b>          | <b>231 468</b> | <b>397 040</b> | <b>573986</b> |

სესხი პარტნიორისგან  
მიღებულია ვალუტაში  
წლიური 5%-იანი განაკვეთით

|                             | 2020             | 2019             | 2018             |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>მოკლევადიანი</b>         |                  |                  |                  |
| სესხები                     |                  |                  |                  |
| პარტნიორებისგან             | 3 190 476        | 2 243 440        | 2145999,5        |
| სესხი თბილისი სითი-<br>სგან | 982 980          | 860 310          | 802980           |
| სს თიბისი ბანკი             |                  |                  | 477              |
| შპს გურგენიძე               | 124 798          | 125 000          |                  |
| არქიტექტურა                 |                  |                  |                  |
| გადასახდელი                 | 750 194          | 285 717          | 130530           |
| პროცენტები                  |                  |                  |                  |
|                             | <b>5 048 448</b> | <b>3 514 467</b> | <b>3 079 987</b> |

|                                                                             |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| ფინანსური იჯარის მთლიანი<br>ვალდებულება - მომავალი საიჯარო<br>გადასახდელები | 2021           |
| 1 წელზე ნაკლები                                                             | 113 509        |
| <b>ჯამი</b>                                                                 | <b>113 509</b> |

### 13. სასესხო მოთხოვნები

| გაცემული სესხები               | 2020           | 2019           | 2018 |
|--------------------------------|----------------|----------------|------|
| სესხი გაცემულია შპს<br>არიონზე | 265758         | 114708         |      |
| <b>სულ</b>                     | <b>265 758</b> | <b>114 708</b> |      |

| <b>სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები</b> |                  |                |               |
|-----------------------------------|------------------|----------------|---------------|
|                                   | <b>2020</b>      | <b>2019</b>    | <b>2018</b>   |
| სავაჭრო მოთხოვნები -<br>ნეტო      | 861 359          | 298 120        | 30 573        |
| გადახდილი ავანსები                | 881 776          | 246 772        | 26 383        |
| ჩამოწერილი<br>მოთხოვნები          |                  |                |               |
| <b>სულ</b>                        | <b>1 743 135</b> | <b>544 892</b> | <b>56 956</b> |

#### 14. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

| <b>სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები</b> |                  |                  |                |
|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
|                                      | <b>2020</b>      | <b>2019</b>      | <b>2018</b>    |
| სავაჭრო<br>ვალდებულებები             | 3571716          | 2 382 578        | 2314762        |
| მიღებული ავანსები                    | 3252211          | 1464393          | 3071943        |
| <b>სულ</b>                           | <b>6 823 927</b> | <b>3 846 971</b> | <b>5386705</b> |

## 15. საგადასახადო ვალდებულებები

| საგადასახადო ვალდებულებები    |               |                |              |
|-------------------------------|---------------|----------------|--------------|
|                               | 2020          | 2019           | 2018         |
| საგადასახადო<br>ვალდებულებები | 72308         | 151593         | 50124        |
| <b>სულ</b>                    | <b>72 308</b> | <b>151 593</b> | <b>50124</b> |

## 16. სხვა შემოსავალი

| სხვა შემოსავალი                                       |       |                 |              |
|-------------------------------------------------------|-------|-----------------|--------------|
|                                                       | 2020  | 2019            | 2018         |
| უძრავი ქონების<br>მიწოდებით მიღებული<br>მოგება/ზარალი | 22167 | (177 003)       | 1 738        |
| <b>სულ</b>                                            |       | <b>-177 003</b> | <b>1 738</b> |

### 17. დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება

ბექა გურგენიძე-49881 ლარი

### 18. საკუთარი კაპიტალი

(ა) საწესდებო კაპიტალი საწესდებო კაპიტალი წარმოადგენს კაპიტალის ნომინალურ თანხას კომპანიის სადამფუძნებლო დოკუმენტში.

(ბ) დივიდენდი კომპანიის მფლობელი არის უფლებამოსილი დივიდენდის მიღებაზე, მათი გამოცხადებისას გარკვეული პერიოდულობით.

კანონმდებლობის

გასანაწილებელი

გაუნაწილებელი

ების შესაბამისად

ანგარიშგების

|                    | 2020          | 2019          | 2018          |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| შრომის ანაზღაურება | 49 652        | 45 422        | 75 103        |
| მთლიანად           |               |               |               |
| ბექა გურგენიძე     |               |               |               |
| <b>სულ</b>         | <b>49 652</b> | <b>45 422</b> | <b>75 103</b> |

საქართველოს

თანახმად, კომპანიის

ნაშთი შეზღუდულია

მოგების ნაშთით, მსს ფასს-

მომზადებული ფინანსური

შესაბამისად.