

შპს „მექსი ლენდი“
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება, ლ

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019	01.01.2019
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	966,526	962,407	953,379
არამატერიალური აქტივები	4	35,710	35,710	35,710
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,002,236	998,117	989,089
მიმდინარე აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	5	541	17,187	13,838
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6	13,994	14,584	5,071
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	7	41,200	37,803	30,584
საგადასახადო აქტივი	8	40,306	26,349	15,894
სულ მიმდინარე აქტივები		96,041	95,923	65,387
სულ აქტივები		1,098,277	1,094,040	1,054,476
მიმდინარე ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	9	125,254	121,522	118,631
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		125,254	121,522	118,631
სულ ვალდებულებები		125,254	121,522	118,631
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	10	1,738,627	1,689,429	1,667,419
გაუნაწილებელი მოგება		(765,604)	(716,911)	(731,574)
სულ კაპიტალი		973,023	972,518	935,845
სულ კაპიტალი და ვალდებულება		1,098,277	1,094,040	1,054,476

დირექტორი

ნინო ძავაშვილი

ნ. ძავაშვილი

29 სექტემბერი, 2021 წელი

შპს „მაქსი ლენდი“
სრული შემოსავლების ანგარიშგება, ლ

	შენიშვნა	2020 წ.	2019 წ.
შემოსავალი მომსახურებიდან	11	222,000	947,288
თვითღირებულება	12	(52,570)	(179,137)
საერთო მოგება		169,430	768,151
პერსონალის ხარჯი		(105,140)	(412,941)
საოპერაციო და ადმინისტრაციული ხარჯი	13	(117,491)	(356,639)
არასაოპერაციო შემოსავალი		4,508	16,105
არასაოპერაციო ხარჯები		-	(13)
წმინდა მოგება		(48,693)	14,663

დირექტორი

ნინო ძავაშვილი

ნ. ძ. ჯაფარიძე

29 სექტემბერი, 2021 წელი

შპს „მექსი ლენდი“
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება, ლ

	საწესდებო კაპიტალი	აკუმულირებული მოგება/(ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 2019 წლის 01 იანვრისთვის	1,667,419	(731,574)	935,845
წმინდა მოგება/(ზარალი)		14,663	14,663
დივიდენდის გატანა		-	-
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	22,010		22,010
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრისათვის	1,689,429	(716,911)	972,518
წმინდა მოგება/(ზარალი)		(48,693)	(48,693)
დივიდენდის გატანა		-	-
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	49,198		49,198
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის	1,738,627	(765,604)	973,023

დირექტორი

ნინო ძავაშვილი

ნ. ძავაშვილი

29 სექტემბერი, 2021

შპს „მაქსი ლენდი“

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება, ლ

არაპირდაპირი მეთოდი

	2020 წ.	2019 წ.
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
(მოგება)/ზარალი დაბეგვრამდე	(48,693)	14,663
შესწორებები:		
ცვეთა და ამორტიზაცია	-	-
საექვო და უიმედო მოთხოვნების ხარჯი	-	-
საკურსო სხვაობის ეფექტი	-	-
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან		
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების (ზრდა)/შემცირება	590	(9,513)
გადახდილი ავანსების ზრდა/(შემცირება)	-	-
მარაგების (ზრდა)/შემცირება	(3,397)	(7,219)
სხვა გრძელვადიანი აქტივის (ზრდა)/შემცირება	-	-
სხვა საგადასახადო აქტივების ზრდა/(შემცირება)	(13,957)	(10,455)
სავაჭრო ვალდებულებების (ზრდა)/შემცირება	3,732	2,891
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა/(შემცირება)	-	-
გადასახდელი ხელფასების ზრდა/(შემცირება)	-	-
მიღებული ავანსების (ზრდა)/შემცირება	-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებების (ზრდა)/შემცირება	-	-
ფინანსური იჯარის ვალდებულების ზრდა/(შემცირება)	-	-
გრძელვადიანი ვალდებულების (ზრდა)/შემცირება	-	-
წმინდა, ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან	(61,725)	(9,633)
ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ცვლილებები ძირითად საშუალებებში	(4,119)	(9,029)
ცვლილებები არამატერიალურ აქტივებში	-	-
წმინდა, ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან	(4,119)	(9,029)
ფულადი სახსრების მოძრაობა ფინანსური საქმიანობიდან		
სესხის გადახდა	-	-
სესხის მიღება	-	-
ინვესტიციები შვილობილ საწარმოში	-	-
ცვლილებები კაპიტალში	49,198	22,010
დივიდენდის გაცემა	-	-
წმინდა, ფულადი სახსრების მოძრაობა ფინანსური საქმიანობიდან	49,198	22,010
წმინდა ცვლილება ფულსა და ფულის ექვივალენტებში	(16,646)	3,348
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	17,187	13,838
საკურსო ოპერაციების ეფექტი ფულად სახსრებზე	-	-
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს	541	17,187

დირექტორი

ნინო ძავაშვილი

ნ. ძავაშვილი

29 სექტემბერი, 2021

1. შესავალი**კომპანია და მისი საქმიანობა**

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „მაქსი ლენდი“, საიდენტიფიკაციო ნომერი: 404478855, დარეგისტრირებულია საქართველოში, კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. თბილისი, ძველი თბილისის რაიონი, თამარ მეფის გამზ., №11.

კომპანია წარმოადგენს საბავშვო გასართობ ცენტრს, ასევე მართავს საკვებ ობიექტს და ეწევა სარესტორნო მომსახურებას.

საზოგადოების დამფუძნებლები არიან:

- კნიაზ დასენი: პ/ნ 01025003374 – 50% წილის მფლობელი;
- ტიტალ დასენი: პ/ნ 01025005903 – 50% წილის მფლობელი.

2020 წლის 31 დეკემბრის მონაცემებით საწესდებო კაპიტალი შეადგენს - 1,738,627 ლარს.

საანგარიშო პერიოდში საზოგადოებას შვილობილი კომპანიები, რეგისტრირებული ფილიალები ან/და წარმომადგენლობები არ გააჩნია.

წარმოდგენილი ანგარიშის ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება შესაბამისი პერიოდის მოგება-ზარალზე.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისთვის გამოყენებული გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

	31 დეკ 2020	31 დეკ 2019
1 USD/GEL	3.2766	2.8677
1 EUR/GEL	4.0233	3.2095

2. სააღრიცხვო პოლიტიკა

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საერთაშორისო საბუღალტრო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოქვეყნებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების მიხედვით (მსს ფასს).

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

ფუნქციონირებადი საწარმო

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მეწეჯემენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების პრინციპით. მეწეჯემენტის შეფასებით კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოდ საქმიანობას.

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფულადი საშუალებები აღირიცხება ამორტიზირებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით. შეზღუდული ნაშთები გამოირიცხება ფულადი საშუალებებისგან ფულადი ნაკადების ანგარიშგების მიზნებისთვის. შეზღუდული ნაშთები რომელთა გამოყენება არ შეიძლება 12 თვის განმავლობაში ვალდებულებების დასაფარად ან სხვა გაცვლითი ტრანზაქციებში გამოყენებისაგან აღიარდება ბალანსზე როგორც სხვა გრძელვადიანი აქტივები.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით. შემდგომ ხდება მათი შეფასება ამორტიზირებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით, გამოკლებული გაუფასურების რეზერვი. გაუფასურების რეზერვი იქმნება მაშინ, როდესაც არსებობს საფუძველი, რომ კომპანია ვერ მიიღებს თავდაპირველი შეთანხმებით განსაზღვრულ შესაბამის თანხას.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა ან/და გაუფასურების ღირებულებით. ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება მშენებლობის ხარჯის ან შესყიდვის ფასისგან, მასთან დაკავშირებული იმპორტის გადასახადების, გამოუქვითავი გადასახადების და სხვა პირდაპირი ხარჯების ჩათვლით.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე. ხარჯები დაკავშირებული ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილის ან კომპონენტების ჩანაცვლებასთან კაპიტალიზირდება და ჩანაცვლებული ნაწილი ჩამოიწერება.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

აქტივის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება მის აღდგენით ღირებულებამდე მაშინვე, თუ აქტივის საბალანსო ღირებულება აღემატება მის სავარაუდო აღდგენით ღირებულებას.

ძირითადი საშუალებების ჩამოწერა/რეალიზაციიდან მისაღები თანხების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით განსაზღვრული სარგებელი და ზარალი აღიარდება მოგება-ზარალში.

ცვეთა

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით რაც გულისხმობს აქტივების ღირებულება განაწილდეს მათი გეგმიური საექსპლუატაციო ვადის ზემოთ ნარჩენი ღირებულების გამოკლებით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). შემდეგი საექსპლუატაციო ვადები გამოიყენება ძირითადი საშუალებების ცვეთისთვის:

სასარგებლო ვადა (წელი)	
შენობა-ნაგებობები	20
მანქანა-დანადგარები	5
ოფისის აღჭურვილობა	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5
სხვა ძირითადი საშუალებები	5

ნარჩენი ღირებულება არის სავარაუდო ღირებულება, რასაც კომპანია მიიღებდა ამჟამად ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან, გაყიდვის ხარჯების გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების მომსახურების

პერიოდი გადაიხედება ყოველწლიურად და იცვლება საჭიროების შემთხვევაში. არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 15 წელი.

არამატერიალური აქტივები

ცალკე შეძენილი არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თავდაპირველი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაცია და გაუფასურების ზარალი.

ამორტიზაცია აღიარდება მოგება - ზარალის ანგარიშგებაში წრფივი მეთოდის საფუძველზე არამატერიალური აქტივის მოსალოდნელი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში, თუკი ასეთი ვადა არ არის განუსაზღვრელი. არამატერიალური აქტივებისთვის, განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადით, გამოიყენება გაუფასურების ტესტი ყოველწლიურად. სხვა არამატერიალური აქტივებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის დღიდან გამოყენების ბოლო თარიღამდე. მათი სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 15 წელი.

ამორტიზაციის ხანგრძლივობა და მეთოდები გადაიხედება ყოველწლიურად და იცვლება საჭიროების შემთხვევაში.

სესხები

სესხები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით (ეს არის ბანკში გადასახდელი ფულის დისკონტირებული ღირებულება რომელიც შეიცავს გარიგების ხარჯსაც). სესხების შემდგომი შეფასება ხდება ამორტიზირებული ღირებულებით. საპროცენტო ხარჯი გამოითვლება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით და აღიარდება ფინანსურ ხარჯად.

სესხები კლასიფიცირდება მიმდინარე ვალდებულებად, იქამდე სანამ, საწარმოს არ გააჩნია ვალდებულებების დაფარვის გადავადების უპირობო უფლება საანგარიშო პერიოდის შემდეგ სულ მცირე 12 თვის განმავლობაში.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებების თავდაპირველი აღიარებისას ფასდება ტრანზაქციის ღირებულებით და შემდგომ პერიოდში ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

იჯარა

იმის განსაზღვრა თუ ხელშეკრულება არის (ან მოიცავს) იჯარას, დაფუძნებულია შეთანხმების შინაარსზე. ხელშეკრულება არის, ან მოიცავს იჯარას, თუ შეთანხმების შესრულება დაფუძნებულია სპეციფიური აქტივის (ან აქტივების) გამოყენების უფლებაზე, იმ შემთხვევაშიც კი, როდესაც ეს აქტივები არ არის აშკარად განსაზღვრული ხელშეკრულების საფუძველზე.

საოპერაციო იჯარის გადახდები აღირიცხება შესაბამისი პერიოდის საოპერაციო ხარჯებად მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, წრფივი მეთოდით, იჯარის ვადის განმავლობაში.

შემოსავალი

შემოსავალი მოიცავს გაყიდვებსა და მომსახურებებს გარე მომხმარებლისთვის (დღგ-სა და სხვა გადასახადების გამოკლებით). კომპანია აღიარებს შემოსავალს მიწოდებული საქონლის ან/და გაწეული მომსახურების მიხედვით, იმ ანაზღაურების ოდენობით, რომლის მიღებასაც მოელის კომპანია ამ საქონლის მიწოდების ან/და მომსახურების გაწევის სანაცვლოდ.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი წარმოდგენილია საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად ან დასკვნის თარიღისთვის ამოქმედებული კანონმდებლობის მიხედვით. მოგების გადასახადი წარმოადგენს მიმდინარე გადასახადს და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში იმ შემთხვევის გარდა, როდესაც ის პირდაპირ აღიარებულია კაპიტალში, რადგანაც უკავშირდება ოპერაციებს, რომლებიც იმავე ან განსხვავებულ პერიოდში, ასევე პირდაპირ კაპიტალში აღიარდება. მიმდინარე მოგების გადასახადი არის მიმდინარე ან გასული პერიოდის დასაბეგრი მოგების გადასახდელი ან ზარალის შესაბამისი მოგების გადასახადის აღდგენადი თანხა. იმ შემთხვევაში, თუ ფინანსური ანგარიშგების გამოქვეყნება ხდება საგადასახადო დეკლარაციების ჩაბარებამდე, დასაბეგრი მოგება ან ზარალი ეფუძნება შეფასებებს. გადასახადები, მოგების გარდა, აღირიცხება ადმინისტრაციულ და სხვა საოპერაციო ხარჯებში.

გადავადებული საგადასახადო შემოსავალი აღარ არის ადეკვატური ფინანსურ ანგარიშებისთვის განახლებული საგადასახადო კოდექსის გამო.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

მარაგების ღირებულება განისაზღვრება უმცირესით ხარჯსა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის. მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება განისაზღვრება ნორმალური ბიზნესის მიმდინარეობის პირობებში გასაყიდ ფასსა და გაყიდვის მოსალოდნელ ხარჯებს შორის სხვაობით. თუ მარაგები გაუფასურდა, მისი საბალანსო ღირებულება მცირდება მის გასაყიდ ფასს გამოკლებული მისი დასრულებისა და გაყიდვისათვის გამზადების ხარჯი. გაუფასურების ზარალი მაშინათვე აღიარდება მოგება-ზარალზე.

წინასწარი გადახდები

წინასწარი გადახდები აღიარდება თვითღირებულებას გამოკლებული გაუფასურების რეზერვით. წინასწარი გადახდა კლასიფიცირდება გრძელვადიანად, როდესაც საქონელი ან მომსახურება, რომელიც სავარაუდოდ მიღებული იქნება ერთი წლის შემდეგ, ან აღნიშნული წინასწარი გადახდა უკავშირდება აქტივს, რომელიც თავდაპირველი აღიარებისას თავად კლასიფიცირებული იქნება გრძელვადიან აქტივად. აქტივების შესაძენად განხორციელებული წინასწარი გადახდები გადავა აქტივის საბალანსო ღირებულებაზე მაშინ, როდესაც კომპანია მიიღებს სრულ კონტროლს ამ აქტივზე და მოსალოდნელია ამ აქტივისგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება.

სხვა წინასწარი გადახდები ჩამოიწერება მოგება-ზარალზე, როდესაც ხდება წინასწარ გადახდებთან დაკავშირებული შესაბამისი საქონლის ან მომსახურების მიღება. თუ არსებობს რაიმე სახის ეჭვი, რომ ვერ მოხდება საქონლის, მომსახურების თუ ძირითადი საშუალების მიღება, რომლისთვისაც წინასწარ გადახდილია თანხა, ამ შემთხვევაში ხდება აღნიშნული წინასწარ გადახდის ჩამოწერა მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალზე.

დივიდენდები

დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა მათი გამოცხადება და დამტკიცება. ნებისმიერი დივიდენდი, გამოცხადებული საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშების დამტკიცებამდე, გამჟღავნდება შემდგომი პერიოდის მოვლენების შენიშვნაში.

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არა-ფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესაბამისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

3. ძირითადი საშუალებები

კომპანიის ძირითადი საშუალებების ღირებულება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 966,526 ლარს. ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვან ნაწილს შეადგენს მანქანა-დანადგარები, რომელთა საერთო ღირებულება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არის 652,669 ლარი.

4. არამატერიალური აქტივები

კომპანიის არამატერიალური აქტივები 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 35,710 ლარს, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის პროგრამულ უზრუნველყოფას.

5. ფული და ფულის ექვივალენტები

	31.12.2020	31.12.2019	01.01.2019
ნაღდი ფული	429	16,830	12,177
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	-	347	238
ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	112	10	1,423
	541	17,187	13,838

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2020	31.12.2019	01.01.2019
სავაჭრო მოთხოვნები	11,213	14,111	3,810
გადახდილი ავანსები	-	-	-
სხვა მოთხოვნები	2,781	473	1,261
	13,994	14,584	5,071

7. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	31.12.2020	31.12.2019	01.01.2019
ნედლეული და მასალები	40,334	37,311	30,542
საქონელი	-	-	-
სხვა სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	-	-	-
მზა პროდუქცია	859	184	36
საწვავი	7	308	6
	41,200	37,803	30,584

8. საგადასახადო აქტივი

კომპანიას 2020 წლის განმავლობაში დარიცხული აქვს დამატებული ღირებულების გადასახადი, მოგების გადასახადი და საშემოსავლო გადასახადი, 2020 წლის 31 დეკემბერს არსებული საგადასახადო აქტივის, 40,306 ლარის ძირითადი ნაწილი წარმოადგენს ჩათვლილი დღგ-ს თანხას.

9. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2020	31.12.2019	01.01.2019
მიღებული ავანსები	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	125,254	121,522	118,631
სახელფასო ვალდებულება	-	-	-
	125,254	121,522	118,631

10. კაპიტალი

კომპანიას საწესდებო კაპიტალი 2019 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით შეადგენდა 1,667,419 ლარს. 2019 წლის განმავლობაში კაპიტალი გაიზარდა და 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენდა 1,689,429 ლარს. 2020 წლის განმავლობაში კაპიტალი კიდევ გაიზარდა და 2020 წლის ბოლოს საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 1,738,627 ლარს.

11. შემოსავალი

	2020	2019
შემოსავალი მომსახურებიდან	116,939	553,101
შემოსავალი საქონლისა და მზა პროდუქციის რეალიზაციიდან	105,061	394,187
	222,000	947,288

კომპანია წარმოადგენს საბავშვო გასართობ ცენტრს. ამასთან კომპანია ეწევა სარესტორნო და კვებით მომსახურებას. აღნიშნული სერვისები წარმოადგენს კომპანიის შემოსავლის ძირითად წყაროს.

12. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2020	2019
მომსახურებასთან დაკავშირებული ხარჯები	52,570	179,137
	52,570	179,137

13. საოპერაციო და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2020	2019
სხვა ხარჯი	41,576	95,732
საიჯარო ხარჯი	25,032	115,424
კომუნალური ხარჯი	29,203	74,033
საგადასახადო ხარჯი	3,134	12,853
საბანკო ხარჯი	1,724	6,411
კვების ხარჯი	3,023	8,326
მივლინების ხარჯი	1,251	2,470
სადაზღვევო ხარჯი	2,100	3,053
მარკეტინგის ხარჯი	546	4,147
მომსახურების ხარჯი	9,902	34,190
	117,491	356,639

14. ნაშთები და ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

დაკავშირებული მხარეები ან ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან, როგორც განსაზღვრულია IAS 24-ით „შენიშვნები დაკავშირებული მხარეების შესახებ“, წარმოადგენს:

- მხარეები, რომლებიც პირდაპირ ან ირიბად, ერთი ან მეტი შუამავლის მეშვეობით: აკონტროლებს ან კონტროლდება, ან არის საერთო კონტროლის ქვეშ დაქვემდებარებული კომპანია (მათ შორის, მშობლები და, შვილობილი კომპანიები); ფლობს წილს კომპანიაში, რომელიც აძლევს მნიშვნელოვანი გავლენის შესაძლებლობას და რომელსაც აქვს კომპანიაზე ერთობლივი კონტროლი;
- პარტნიორი საწარმო - საწარმოები, რომლებზეც კომპანიას აქვს მნიშვნელოვანი გავლენა და რომელიც არ არის არც შვილობილი კომპანია და არც ერთობლივ საწარმო.
- ერთობლივი საწარმოები, სადაც კომპანია წარმოადგენს საწარმოს;
- კომპანიის ან მისი მშობლის მმართველი პერსონალი;
- ოჯახის ახლო წევრები;
- მხარე, რომელიც კონტროლდება, ერთობლივად კონტროლდება ან განიცდის მნიშვნელოვან გავლენას, ან რომელზეც მნიშვნელოვანი ხმის უფლება აქვთ, პირდაპირ ან ირიბად, ზემოთ ხსენებულ პირებს;
- დასაქმების შემდგომი შეღავათების სისტემა თანამშრომლებისათვის ან მხარისთვის, რომელიც არის დაკავშირებული კომპანია.

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას დაკავშირებულ მხარეებთან ოპერაციები არ განუხორციელებია.

15. საქმიანობის უწყვეტობა

ფინანსური ანგარიშები მომზადდა ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც ნიშნავს, რომ კომპანია შეძლებს, გააგრძელოს ოპერირება ბაზარზე.

Covid-19-ის მიერ ქვეყანაში შექმნილი მძიმე მდგომარეობის მიუხედავად კომპანიამ შეძლო საქმიანობის გაგრძელება, შესაბამისი შეზღუდვებისა და რეკომენდაციების გათვალისწინებით და შეინარჩუნა საჭირო რაოდენობის თანამშრომლები. მიუხედავად იმისა, რომ Covid-19 პანდემიამ არსებითი და მნიშვნელოვანი გავლენა მოახდინა კომპანიის ფინანსურ მაჩვენებლებზე, იგი აგრძელებს ფუნქციონირებას.

16. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მომხდარი მოვლენები

ეს ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცდა გამოსაშვებად ჯგუფის ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 29 სექტემბერს.

2021 წლის აპრილში მოხდა კომპანიის დირექტორის ცვლილება და აღნიშნული პოზიცია დაიკავა ნინო ძავაშვილმა.

აღნიშნულისა და Covid-19-სა, საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომელიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებში აღნიშვნას ან ფინანსური ანგარიშგების კორექტირებას.