

**შპს“კონსტრუქცია“  
(ს/კ 216394168)**

**2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის  
ფინანსური ანგარიშგება**

სარჩევი

|                                                |   |
|------------------------------------------------|---|
| მოგება-ზარალის ანგარიშგება                     | 1 |
| ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება             | 2 |
| კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება              | 3 |
| ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები | 4 |

შპს "კონსტრუქცია"

ფინანსური მდგომარეობა 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

| ქართულ ლარში                                                                                   | საანგარიშო<br>პერიოდი | წინა წლის<br>საანგარიშო<br>პერიოდი |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| <b>აქტივები</b>                                                                                |                       |                                    |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები                                                                    | 110152                | 84084                              |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                                                     | 951918                | 874601                             |
| გადახდილი ავანსები                                                                             | 369936                | 173721                             |
| <b>მარაგები</b>                                                                                | <b>1403246</b>        | <b>1120886</b>                     |
| მზა პროდუქცია                                                                                  | 56490                 | 56490                              |
| სხვა                                                                                           | 1346756               | 1064396                            |
| ძირითადი საშუალებები                                                                           | 2167737               | 1471784                            |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                                                     | 1120                  | 1120                               |
| <b>სულ აქტივები</b>                                                                            | <b>5004109</b>        | <b>3726196</b>                     |
| <b>ვალდებულებები</b>                                                                           |                       |                                    |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                          | 2408901               | 1517232                            |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                                                             | 316201                | 271977                             |
| მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები                                                                | 205641                | 297333                             |
| სხვა ვალდებულებები                                                                             | 296802                | 144126                             |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>                                                                       | <b>3227545</b>        | <b>2230668</b>                     |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                       |                       |                                    |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი',<br>კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') | 2000                  | 2000                               |
| გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი                                                                  | 697845                | 416809                             |
| გადაფასების რეზერვი                                                                            | 1076719               | 1076719                            |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                   | <b>1776564</b>        | <b>1495528</b>                     |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>                                                  | <b>5004109</b>        | <b>3726196</b>                     |

დირექტორი: თამაზი ზედელაშვილი

შპს "კონსტრუქცია"

საქმიანობის შედეგები მოძრაობა 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

| ქართულ ლარში                                                       | საანგარიშო<br>პერიოდი | წინა<br>წლის<br>საანგარიშო<br>პერიოდი |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| ნეტო ამონაგები                                                     | 2607508               | 2204351                               |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                | 2488345               | 2127773                               |
| მომსახურების გაწევიდან                                             | 14115                 | 21077                                 |
| სხვა                                                               | 105048                | 55501                                 |
| რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება                              | -1001629              | -1144017                              |
| საწყისი მარაგები                                                   | -1120886              | -517331                               |
| მარაგების შესყიდვა                                                 | -1283989              | -1747572                              |
| საბოლოო მარაგები                                                   | 1403246               | 1120886                               |
| საერთო მოგება                                                      | 1605879               | 1060334                               |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                           | -820797               | -760611                               |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                                               | -123417               | -51622                                |
| საპროცენტო ხარჯი :                                                 | -63860                | -9322                                 |
| იჯარის ხარჯი                                                       | -8246                 | -39061                                |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                           | -308523               | -190236                               |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                             | -1324843              | -1050852                              |
| საოპერაციო მოგება                                                  | 281036                | 9482                                  |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:</b>                          |                       |                                       |
| მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებ | 281036                | 9482                                  |
| მოგება/(ზარალი)                                                    | 281036                | 9482                                  |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                           |                       |                                       |
| მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)                                 |                       |                                       |
| საწესდებო კაპიტალი                                                 | 2000                  | 2000                                  |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                              | 697845                | 416809                                |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                          | 1076719               | 1076719                               |
| <b>საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს</b>              | <b>1776564</b>        | <b>1495528</b>                        |

დირექტორი: თამაზი ზედელაშვილი



შპს "კონსტრუქცია"

ფულადი სახსრების მოძრაობა 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ქართულ ლარში

|                                                   | საანგარიშო<br>პერიოდი | წინა წლის<br>საანგარიშო<br>პერიოდი |
|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან   | 570174                | 280815                             |
| წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან | -544106               | -196735                            |
| წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტებში | 26068                 | 84080                              |
| ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში       | 84084                 | 4                                  |
| ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს            | 110152                | 84084                              |

დირექტორი: თამაზი ზედელაშვილი



შპს "კონსტრუქცია"

ფინანსური მდგომარეობა 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

| ქართულ ლარში                                                                                   | საანგარიშო<br>პერიოდი | წინა წლის<br>საანგარიშო<br>პერიოდი |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| <b>აქტივები</b>                                                                                |                       |                                    |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები                                                                    | 110152                | 84084                              |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                                                     | 951918                | 874601                             |
| გადახდილი ავანსები                                                                             | 369936                | 173721                             |
| <b>მარაგები</b>                                                                                | <b>1403246</b>        | <b>1120886</b>                     |
| მზა პროდუქცია                                                                                  | 56490                 | 56490                              |
| სხვა                                                                                           | 1346756               | 1064396                            |
| ძირითადი საშუალებები                                                                           | 2167737               | 1471784                            |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                                                     | 1120                  | 1120                               |
| <b>სულ აქტივები</b>                                                                            | <b>5004109</b>        | <b>3726196</b>                     |
| <b>ვალდებულებები</b>                                                                           |                       |                                    |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                          | 2408901               | 1517232                            |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                                                             | 316201                | 271977                             |
| მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები                                                                | 205641                | 297333                             |
| სხვა ვალდებულებები                                                                             | 296802                | 144126                             |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>                                                                       | <b>3227545</b>        | <b>2230668</b>                     |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                       |                       |                                    |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი',<br>კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') | 2000                  | 2000                               |
| გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი                                                                  | 697845                | 416809                             |
| გადაფასების რეზერვი                                                                            | 1076719               | 1076719                            |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                   | <b>1776564</b>        | <b>1495528</b>                     |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>                                                  | <b>5004109</b>        | <b>3726196</b>                     |

დირექტორი: თამაზი ზედელაშვილი

შპს "კონსტრუქცია"

საქმიანობის შედეგები მოძრაობა 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

| ქართულ ლარში                                                       | საანგარიშო<br>წლის<br>წლის<br>პერიოდ<br>ო | წინა<br>წლის<br>საანგარიშ<br>ო<br>პერიოდი |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| ნეტო ამონაგები                                                     | 2607508                                   | 2204351                                   |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                | 2488345                                   | 2127773                                   |
| მომსახურების გაწევიდან                                             | 14115                                     | 21077                                     |
| სხვა                                                               | 105048                                    | 55501                                     |
| რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება                              | -1001629                                  | -1144017                                  |
| საწყისი მარაგები                                                   | -1120886                                  | -517331                                   |
| მარაგების შესყიდვა                                                 | -1283989                                  | -1747572                                  |
| საბოლოო მარაგები                                                   | 1403246                                   | 1120886                                   |
| საერთო მოგება                                                      | 1605879                                   | 1060334                                   |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                           | -820797                                   | -760611                                   |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                                               | -123417                                   | -51622                                    |
| საპროცენტო ხარჯი :                                                 | -63860                                    | -9322                                     |
| იჯარის ხარჯი                                                       | -8246                                     | -39061                                    |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                           | -308523                                   | -190236                                   |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                             | -1324843                                  | -1050852                                  |
| საოპერაციო მოგება                                                  | 281036                                    | 9482                                      |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:</b>                          |                                           |                                           |
| მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებ | 281036                                    | 9482                                      |
| მოგება/(ზარალი)                                                    | 281036                                    | 9482                                      |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                           |                                           |                                           |
| მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)                                 |                                           |                                           |
| საწესდებო კაპიტალი                                                 | 2000                                      | 2000                                      |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                              | 697845                                    | 416809                                    |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                          | 1076719                                   | 1076719                                   |
| <b>საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს</b>              | <b>1776564</b>                            | <b>1495528</b>                            |

დირექტორი: თამაზი ზედელაშვილი

## შპს "კონსტრუქცია"

ფულადი სახსრების მოძრაობა 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

### ქართულ ლარში

|                                                   | საანგარიშო<br>პერიოდი | წინა წლის<br>საანგარიშო<br>პერიოდი |
|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან   | 570174                | 280815                             |
| წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან | -544106               | -196735                            |
| წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტებში | 26068                 | 84080                              |
| ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში       | 84084                 | 4                                  |
| ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს            | 110152                | 84084                              |

დირექტორი: თამაზი ზედელაშვილი



შპს „კონსტრუქცია“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები **2020 წლის 31**  
დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

### **ზოგადი ინფორმაცია**

შპს კონსტრუქცია შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა(შემდგომში“კომპანია“), რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში,მარეგისტრირებული ორგანო:რუსთავის სასამართლო ,რეგისტრაციის თარიღი 20/02/2002. საზოგადოების იურიდიული და ფაქტიური მისამართია: საქართველო, ქ. რუსთავი მაზნიაშვილის ქ.2

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობებ-ნაგებობების ლითონის კონსტრუქციის წარმოება ,ასაწყობი კონსტრუქციების მონტაჟი და დაყენება სამშენებლო მოედნებზე, რეზერვუარების,არასტანდარტული მოწყობილობების წარმოება,კავშირგაბმულობის და სხვა ანძების დამზადება,მონტაჟი.

კომპანიის დირექტორი: თამაზი ზედელაშვილი (პ.ნ. 35001047188)

მესაკუთრეები არიან: ნინო ზედელაშვილი-პ.ნ.35001112647-15%; გიგა ზედელაშვილი-პ.ნ.35001112926-15%; დავით ზედელაშვილი-პ.ნ.35001112927-15%; ლევან ზედელაშვილი-პ.ნ.35001000119-13,93%; მეგი ბლიაძე-პ.ნ.35001070075-41,07%

### **ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა .**

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა(მსს) ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში - ლარში.

უცხოურ ვალუტაში ასახული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად,წლის ბოლოსათვის.კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშებზე.უცხოური ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები აღირიცხება ოპერაციის განხორციელების დღეს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლის კურსის შესაბამისად.

### **ამონაგების აღიარება**

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.ამონაგების განსაზღვრა ხდება საქონლის ან მომსახურების გაყიდვიდან მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, გადასახადების და მოსაკრებლების გამოკლებით.

## **ხარჯები**

ხარჯების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა შემცირება მომავალი ეკონომიკური სარგებლისა, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს.

## **სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები**

სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება-ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

## **იჯარა**

იჯარა აღიარდება ფინანსურ იჯარად თუ ხორციელდება აქტივთან დაკავშირებული ყველა მნიშვნელოვანი რისკის და სარგებლის გადაცემა. სხვა დანარჩენი იჯარა კლასიფიცირდება როგორც საოპერაციო იჯარა.

## **გადასახადები**

2017 წლის 1 იანვრიდან მოგების გადასახადის ხარჯი აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც კომპანია გამოაცხადებს დივიდენდს. საქართველოს საგადასახადო სისტემის სპეციფიკურობის გათვალისწინებით, საანგარიშგებო პერიოდისთვის.

საქართველოში რეგისტრირებული კომპანიებისთვის აქტივების და ვალდებულებების საბალანსო და საგადასახადო ღირებულებებს შორის არ არსებობს სხვაობები, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს გადავადებული საგადასახადო აქტივების ან ვალდებულებების აღიარება. შესაბამისად კომპანია არ აღიარებს მიმდინარე და გადავადებულ მოგების გადასახადს და საგადასახადო ხარჯი დაკავშირებული მოგების განაწილებასთან აღიარდება მიმდინარე პერიოდის სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში შესაბამისი გადაწყვეტილების მიღების თარიღის შესაბამისად.

გადასახადები გარდა მოგების გადასახადისა აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდში წარმოიქმნება მისი ქმედებითი ვალდებულება.

## **ძირითადი საშუალებები**

კომპანია ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს მსს ფასს-ის მე-17 განყოფილების-ძირითადი საშუალებები-შესაბამისად.

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტი მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

ძირითადი საშუალებები საწყისი აღიარების შემდეგ აღირიცხება ისტორიულ ღირებულებას, დაგროვილ ცვეთასა და გაუფასურების ზარალს შორის სხვაობის თანხით.

შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში, ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა და შეფასება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში, მოგება-ზარალში ასახვით.

კომპანია იყენებს ცვეთის წრფივად დარიცხვის მეთოდს ძირითადი საშუალებების ყველა ჯგუფისათვის.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები განისაზღვრება შემდეგნაირად:

| ჯგუფი                    | სასარგებლო მომსახურების ვადა |
|--------------------------|------------------------------|
| შონიბა-ნაგებობები        | 14-30 წელი                   |
| მანქანა-დანადგარები      | 5-10 წელი                    |
| სატრანსპორტო საშუალებები | 5-15 წელი                    |
| საოფისე აღჭურვილობა      | 5-10 წელი                    |
| ავეჯი და სხვა ინვენტარი  | 3-5 წელი                     |

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვით მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივის გასვლასთან დაკავშირებული მოგება და ზარალი განისაზღვრება შემოსულობების შედარებით საბალანსო ღირებულებასთან და სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება წმინდა თანხით, როგორც სხვა მოგება-ზარალი.

### აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშო თარიღისათვის საწარმოო განსაზღვრავს, არსებობს თუ არა რაიმე მინიშნება აქტივების გაუფასურების შესახებ. თუ არსებობს ასეთი ნიშანი საწარმო აფასებს აქტივის ანაზღაურებას და ადარებს მის საბალანსო ღირებულებას. თუ აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია მის საბალანსო ღირებულებაზე, საწარმო ამცირებს საბალანსო ღირებულებას ანაზღაურებად ღირებულებამდე. ასეთ შემთხვევაში, ღირებულების შემცირების ოდენობა წარმოადგენს გაუფასურების ზარალს, რაც დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

### სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით. საწარმოო მარაგის ჩამოწერას ახორციელებს საშუალო შეწონილის მეთოდით.

### სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

კომპანია საკუთარი პროდუქციის და მომსახურების რეალიზაციას ახდენს საქართველოს ტერიტორიის ფარგლებში ეროვნული ვალუტით ან უცხოური ვალუტით ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსის შესაბამისად.

### სავაჭრო და სხვა კრედიტორული 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 თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

## ბანკის სესხები

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

## ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშზე.

## მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და მსჯელობები

კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდებისთვის. შეფასებები და გადაწყვეტილებები შემუშავებულია გამოცდილებასა და სხვა ფაქტორებზე დაყრდნობით, რომელიც ითვალისწინებს საწარმოს ფუნქციონირებას განსაზღვრული მომავლის პირობებში. მომავალ პერიოდებში მიღებული გამოცდილება შესაძლოა განსხვავებული იყოს ამ შეფასებებისა და დაშვებებისაგან. .

ქვემოთ მოყვანილია ის შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მომდევნო ფინანსურ წელში აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებში არსებითი ცვლილებების რისკის მატარებელია(ლარში) :

## ძირითადი საშუალებები

| ისტორიული ღირებულება                               | მიწა   | შენობა-ნაგებობები | მანქანა დანადგარები | ოფისის აღჭურვილობა | ავეჯი და სხვა ინვენტარი | სატრანსპორტო საშუალებები | ლიზინგით მიღებული ძირითადი საშუალებები | ჯამი: |
|----------------------------------------------------|--------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------|
| <b>თიანეთი</b>                                     |        |                   |                     |                    |                         |                          |                                        |       |
| 1 იანვარი, 2020წ.                                  | 205336 | 2421895           | 794287              | 43694              | 91177                   | 128586                   | 134322                                 |       |
| შემოსვლ                                            |        |                   | 471008              | 67                 |                         | 16866                    | 335888                                 |       |
| გასვლ                                              |        |                   | -4458               |                    |                         |                          |                                        |       |
| 31 დეკემბერი, 2020 წ.                              | 205336 | 2421895           | 1260777             | 43761              | 91177                   | 145452                   | 470210                                 |       |
| <b>დგოფილი ცვეთ</b>                                |        |                   |                     |                    |                         |                          |                                        |       |
| 1 იანვარი, 2020 წ.                                 |        | 1557754           | 554473              | 41148              | 85846                   | 88292                    |                                        |       |
| წლიური ცვეთა გამოვლულ გასულ აქტუების დგოფილი ცვეთა |        | 21077             | 55160               | 756                | 1572                    | 6049                     | 38863                                  |       |
|                                                    |        |                   | -59                 |                    |                         |                          |                                        |       |
| 31 დეკემბერი, 2020 წ.                              |        | 1598831           | 609574              | 41904              | 87418                   | 94341                    | 38863                                  |       |
| <b>საბალანსო ღირებულება</b>                        |        |                   |                     |                    |                         |                          |                                        |       |
| 31 დეკემბერი, 2020 წ.                              | 205336 | 823064            | 651263              | 1857               | 3759                    | 51111                    | 431347                                 |       |

ფული და ფულის ექვივალენტები:

|                             | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----------------------------|------------|------------|
| ფული და ფულის ექვივალენტები | 110152     | 84084      |

სავაჭრო მოთხოვნები

კომპანია საკუთარი პროდუქცია და მომსახურების რეალიზაციას ახდენს საქართველოს ტერიტორიის ფარგლებში ეროვნული ვალუტით ან უცხოური ვალუტით ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსის შესაბამისად.

|                    | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------|------------|------------|
| სავაჭრო მოთხოვნები | 504657     | 475128     |
| გადახდილი ავანსები | 369936     | 173721     |
| სხვა მოთხოვნები    | 447261     | 399474     |

მარაგები

კომპანიის მარაგების ნაშთი შედგება ნედლეული და მასალების, დამხმარე მარაგების და მზა პროდუქციისგან. შეძენილი სასაქონლო მარაგებისგან ხდება მზა პროდუქციის შექმნა და რეალიზაცია.

|                                         | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| ნადლეული და მასალები                    | 771570     | 638761     |
| მზა პროდუქცია და დაუმთავრებელი წარმოება | 504774     | 390435     |
| სხვა მარაგები                           | 126902     | 91689      |

სავაჭრო ვალდებულებები:

|                              | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------------|------------|------------|
| სავაჭრო ვალდებულებები        | 115986     | 93331      |
| მიღებული ავანსები            | 2292915    | 1423901    |
| სხვა მიმდინარე ვალდებულებები | 460898     | 416577     |

სასესხო ვალდებულებები:

|                                 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------|------------|------------|
| მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები | 205641     | 297333     |

## შემოსავალი

|                                                                            | 2020 წელი |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| შემოსავალი რეალიზაციიდან ,<br>მომსახურების გაწევიდან და სხვა<br>შემოსავალი | 2562723   |
| წმინდა შემოსულობა სავალუტო<br>ოპერაციიდან                                  | 44785     |

## ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები

|                                      | 2020 წელი |
|--------------------------------------|-----------|
| ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები | -17729    |
| რეკლამის ხარჯები                     | -241      |
| სამივლინებო ხარჯები                  | -4224     |
| წარმომადგენლობითი ხარჯები            | -0        |
| კომუნიკაციის ხარჯები                 | -4457     |
| საკონსულტაციო და კომპიუტერის ხარჯები | -816      |
| დაზღვევის ხარჯები                    | -21227    |
| ბანკის საკომისიო                     | -8341     |
| სამეურნეო ხარჯები                    | -4756     |
| კომუნალური ხარჯები                   | -26966    |
| დამსაქმებლის საპენსიო შენატანი       | -6136     |
| სხვა საგადასახადო ხარჯი              | -26499    |
| სხვა და სხვა მომსახურების ხარჯები    | -115904   |
| სხვა საოპერაციო ხარჯი                | -11410    |
| სულ:                                 | -248706   |

## კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალის, გაუნაწილებული მოგებისგან და ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვიდან, და შემდეგნაირად გამოიყურება

| საკუთარი კაპიტალი                            | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|----------------------------------------------|------------|------------|
| საწესდებო კაპიტალი                           | 2000       | 2000       |
| გაუნაწილებელი მოგება                         | 697845     | 416809     |
| ძირითადი საშუალებების გადაფასების<br>რეზერვი | 1076719    | 1076719    |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                        | 1776564    | 1495528    |

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ანგარიშგების წარდგენის თარიღამდე კომპანიაში ადგილი არ ჰქონია მნიშვნელოვან მოვლენებს.

