

შპს „ბეზე +“

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შპს “ ბებე +“

ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.....	4
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.....	6

შპს „ბებე +“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

		31-12-20	31-12-19
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	1,436,405	1,226,052
		1,436,405	1,226,052
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	4	66,920	748,471
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	5	413,639	170,659
ძარაგები	6	0	3,557,866
		4,860,353	4,476,996
მთლიანი აქტივები		6,296,758	5,703,048
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1,029,330	1,328,557
		1,029,330	1,328,557
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	7	1,725,992	1,607,433
		1,725,992	1,607,433
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები	8	38,947	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	9	5,561,150	2,767,058
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
		5,600,096	2,767,058
მთლიანი ვალდებულებები		7,326,088	4,374,491
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		6,296,758	5,703,048

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 24 აგვისტოს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნანა ჭითავა

მთავარი ბუღალტერი

თამარ თადიაშვილი

6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „ბებე +“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

		31-12-20	31-12-19
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	1,436,405	1,226,052
		1,436,405	1,226,052
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	4	66,920	748,471
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	5	413,639	170,659
მარაგები	6	4,379,795	3,557,866
		4,860,353	4,476,996
მთლიანი აქტივები		6,296,758	5,703,048
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1,029,330	1,328,557
		1,029,330	1,328,557
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	7	1,725,992	1,607,433
		1,725,992	1,607,433
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები	8	38,947	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	9	5,561,150	2,767,058
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
		5,600,096	2,767,058
მთლიანი ვალდებულებები		7,326,088	4,374,491
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		6,296,758	5,703,048

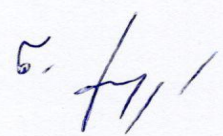
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 24 აგვისტოს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნანა ჭითავა

მთავარი ბუღალტერი

თამარ თადიაშვილი



6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „ბებე +“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული
შემოსავლის ანგარიშგება 2020 წლის 31
დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

		31-12-20	31-12-19
ამონაგები	10	5,277,491	6,143,533
თვითღირებულება	11	(3,682,000)	(3,459,628)
საერთო მოგება		1,595,491	2,683,906
სხვა შემოსავლები		-	-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	12	(1,972,966)	(1,899,074)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	13	52,205.66	9,199
სხვა ხარჯები		-	-
საოპერაციო მოგება		(325,270)	794,030
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი	14	(97,991)	(110,082)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		(97,991)	(110,082)
მოგება დაბეგვრამდე		(423,260)	683,948
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(423,260)	683,948
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების			
გადაფასებიდან,			
გადასახადების გამოკლებით			-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(423,260)	683,948

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 9 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნანა ჭითავა

მთავარი ბუღალტერი

თამარ თადიაშვილი

6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „ბებე +“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული
შემოსავლის ანგარიშგება 2020 წლის 31
დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

		31-12-20	31-12-19
ამონაგები	10	5,277,491	6,143,533
თვითღირებულება	11	(3,682,000)	(3,459,628)
საერთო მოგება		1,595,491	2,683,906
სხვა შემოსავლები		-	-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	12	(1,972,966)	(1,899,074)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	13	52,205.66	9,199
სხვა ხარჯები		-	-
საოპერაციო მოგება		(325,270)	794,030
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი	14	(97,991)	(110,082)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		(97,991)	(110,082)
მოგება დაბეგვრამდე		(423,260)	683,948
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(423,260)	683,948
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების			
გადაფასებიდან,			
გადასახადების გამოკლებით			
მთლიანი სრული შემოსავალი		(423,260)	683,948

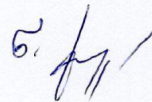
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 9
სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნანა ჭიათავა

მთავარი ბუღალტერი

თამარ თადიაშვილი



6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	-		555,909	555,909
წმინდა მოგება	-	-	255,782	255,782
სხვა სრული შემოსავალი	-	-		
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	255,782	255,782
გაცემული დივიდენდი	-	-		
2018 წლის 31 დეკემბერი	-	-	811,691	811,691
წმინდა მოგება	-	-	683,948	683,948
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	683,948	683,948
გაცემული დივიდენდი	-	-	(167,082)	(167,082)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-		-
პერიოდის ცვლილება				
2019 წლის 31 დეკემბერი	-	-	1,328,557	1,328,557
წმინდა მოგება	-	-	(423,260)	(423,260)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	905,296	(423,260)
გაცემული დივიდენდი	-	-	(116,179)	(116,179)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	651,646	651,646
პერიოდის ცვლილება			834,694	834,694
2020 წლის 31 დეკემბერი	-	-	1,029,330	1,029,330

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 24 აგვისტოს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნანა ჭითავა

მთავარი ბუღალტერი

თამარ თადიაშვილი

6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	-	-	555,909	555,909
წმინდა მოგება	-	-	255,782	255,782
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	255,782	255,782
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
2018 წლის 31 დეკემბერი	-	-	811,691	811,691
წმინდა მოგება	-	-	683,948	683,948
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	683,948	683,948
გაცემული დივიდენდი	-	-	(167,082)	(167,082)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
პერიოდის ცვლილება	-	-	-	-
2019 წლის 31 დეკემბერი	-	-	1,328,557	1,328,557
წმინდა მოგება	-	-	(423,260)	(423,260)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	905,296	(423,260)
გაცემული დივიდენდი	-	-	(116,179)	(116,179)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	651,646	651,646
პერიოდის ცვლილება	-	-	834,694	834,694
2020 წლის 31 დეკემბერი	-	-	1,029,330	1,029,330

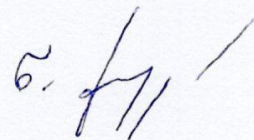
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 24 აგვისტოს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნანა ჟითავა

მთავარი ბუღალტერი

თამარ თადიაშვილი



6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი

შპს „ბებე „

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შესავალი

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს ბებე + (შემდგომში – კომპანია) (205234012) დაფუძნდა 2007 წლის 20 ივნისს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიის იურიდიულ–სამართლებრივი ფორმა არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (შპს).

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, კანდელაკის ქ., №16, ბინა 45

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საცალო ვაჭრობა საბავშვო ტანსაცმლით.

2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის მიერ მსს ფასს-ის პირველად გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 1 იანვარი. კომპანია ფინანსურ ანგარიშგებას ამზადებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული სარეკომენდაციო მითითების მიხედვით „მესამე კატეგორიის საწარმოებისთვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისთვის 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგებისთვის მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენებასთან დაკავშირებით“ და კომპანიის მიერ წარდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2019 წლის დასაწყისისთვის და დასასრულისთვის, 2019 წლის სრული შემოსავლის და საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას და შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს. კომპანია არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ფუნქციონირებადი საწარმო

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოდ საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

შემოსავლების აღიარება

შემოსავალი აღიარდება, როცა მოსალოდნელია, რომ კომპანია ეკონომიკურ სარგებელს მიიღებს და შემოსავლის გაზომვა საიმედოდაა შესაძლებელი, მიუხედავად იმისა, თუ როდის გახორციელდება თანხის მიღება. ამონაგების შეფასება უნდა მოხდეს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ხელშეკრულებით განსაზღვრული პირობებისა და გადასახადების გათვალისწინებით. კომპანია საქმიანობს როგორც მარწმუნებელი, რადგან იგი ჩვეულებრივ აკონტროლებს საქონელს ან მომსახურებას მომხმარებლისთვის გადაცემამდე. შემოსავალი შემცირებულია მოსალოდნელი უკანდაბრუნებით, მოსალოდნელი ფასდაკლებით და მსგავსი ანარიცხებით.

პროდუქციის რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლები

პროდუქციის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც დაკმაყოფილებული იქნება ყველა ქვემოთ ჩამოთვლილი პირობა:

- კომპანია მყიდველს გადასცემს პროდუქციის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს;
- კომპანია არ ინარჩუნებს უწყვეტ მენეჯერულ მონაწილეობას იმ დონით, რომელიც, ჩვეულებრივ, საკუთრების უფლებასთან ასოცირდება და არც გაყიდულ საქონელზე ეფექტურ კონტროლს არ ახორციელებს;
- შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ განსაზღვრა;
- მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან საწარმო მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს;
- შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალ პერიოდში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა.

სხვა შემოსავალი

სხვა შემოსავალი საქონლის მიწოდებიდან ამონაგებისა და საპროცენტო შემოსავლების გარდა, აღიარდება როდესაც არსებობს რწმუნება, რომ კომპანია განხორციელებული ოპერაციიდან მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია შემოსავლის ოდენობის საიმედოდ შეფასება.

გადასახადები

გადასახადები აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდშიც წარმოიქმნება მავალდებულებელი მოვლენა. მავალდებულებელ მოვლენას წარმოადგენს ქმედება ან ფაქტი, რომელიც საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განაპირობებს გადასახადის გადახდას. წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლიდანაც მოსალოდნელია მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად. საქართველოს საგადასახადო კოდექსში განხორციელებული ცვლილებების შედეგად, შეიცვალა კომპანიების დაბეგვრის ადრე არსებული მოდელი, რომელიც ყველა პირისთვის, გარდა გარკვეული გამოწვევებისა (მათ შორისაა კომერციული ბანკები, სადაზღვევო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და სხვა), ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან. ახალი, ე.წ. “ესტონური”, მოდელის მიხედვით, კომპანიებს აღარ უწევთ მოგების გადასახადის გადახდა მოგებიდან (რომელიც მიღებულია 2017 წლის 1 იანვრიდან) მანამ, სანამ არ მოხდება აღნიშნული მოგების განაწილება დივიდენდების, ან სხვა ფორმით (მანამდე არსებული მოდელის მიხედვით, კომპანიის მოგება 15%-იანი გადასახადით იბეგრებოდა იმის მიუხედავად, ხდებოდა თუ არა წმინდა მოგების დივიდენდის სახით განაწილება).

ფული და ფულის ქვივალენტები

ფული და ფულის ქვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით. 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.

ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება შესყიდვის ფასისგან.

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.

ცვეთა

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება შემცირების მეთოდით. ძირითადი საშუალებების ჯგუფების სასარგებლო მომსახურების ვადები წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	ცვეთის ნორმა (%)
ელექტრო მოწყობილობები	20
ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	20
შენობები	5

ძირითადი საშუალების ობიექტის აღიარება წყდება მისი გასხვისებისას ან მაშინ, როდესაც მისი შემდგომი გამოყენებიდან მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული წმინდა ანაზღაურების სხვაობით.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები არამატერიალური აქტივები, რომლებსაც სასარგებლო გამოყენების განსაზღვრული ვადა აქვთ, აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება შემცირების მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების შესაბამისად. კომპანიის არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 10 წელი.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. მარაგის თვითღირებულება მოიცავს შეძენის და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მარაგების თვითღირებულება მცირდება მიღებული ფასდაკლებით. მარაგების შეძენის დანახარჯები მოიცავს მათი შეძენის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა იმ გადასახადებისა, რომლებიც საგადასახადო ორგანოებმა კომპანიას უნდა დაუბრუნოს), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარჯებს და, საერთოდ, იმ დანახარჯებს, რომლებიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მზა პროდუქციის, ნედლეულის, მასალებისა და მომსახურების შეძენასთან. სხვადასხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შეძენის დანახარჯების გაანგარიშებებში. მარაგების თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივი სამეურნეო პროცესისათვის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით.

დივიდენდები

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

ხელფასები

ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.

3. ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 3	მიწის ნაკვეთები	შენობები	ელექტრო მოწყობილობები	ავეჯი და ოფისის ალკურვილო ბა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
1 იანვარი 2020	-	1,152,234	-	121,354	-	1,273,588
შემოსვლა	891,094	-	26,725	65,400	4,974	988,193
გასვლა	-	-	-	(78,898)	-	(78,898)
31 დეკემბერი 2020	891,094	1,152,234	26,725	107,856	4,974	2,182,883
ცვეთა და გაუფასურება						
1 იანვარი 2020	-	(25,247)	(317)	(21,972)	-	(47,536)
პერიოდის ცვეთა	-	(24,051)	(5,600)	(22,001)	-	(51,651)
გაუფასურება	-	(647,290)	-	-	-	(647,290)
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2020	-	(696,588)	(5,917)	(43,973)	-	(746,478)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
1 იანვარი 2020	-	1,126,987	(317)	99,382	-	1,226,052
31 დეკემბერი 2020	891,094	455,646	20,808	63,884	4,974	1,436,405

4. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	31-12-20	31-12-19
ნაღდი ფული სალაროში	15,759	454
ეროვნული ვალუტა ბანკში	51,128	52,248
უცხოური ვალუტა ბანკში	33	695,769
სულ	66,920	748,471

5. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	31-12-20	31-12-19
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	162,597	170,659
საგადასახადო აქტივი	-	-
გადახდილი ავანსები	251,042	-
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	-	-
სულ	413,639	170,659

6. მარაგები

	31-12-20	31-12-19
მზა პროდუქცია	4,379,795	3,557,866
სულ	4,379,795	3,557,866

7. გრძელვადიანი სესხები

	31-12-20	31-12-19
გრძელვადიანი სესხები	1,725,992	1,607,433
სულ	1,725,992	1,607,433

8. მოკლევადიანი სესხები

	31-12-20	31-12-19
მოკლევადიანი სესხები	38,947	-
სულ	38,947	-

9. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	31-12-20	31-12-19
სავაჭრო ვალდებულებები	5,537,181	2,767,058
საგადასახადო ვალდებულებები	23,968	-
სულ	5,561,150	2,767,058

10. ამონაგები

	31-12-20	31-12-19
საქონლის გაყიდვიდან	5,277,491	6,143,533
სულ	5,277,491	6,143,533

11. თვითღირებულება

	31-12-20	31-12-19
თვითღირებულება	(3,682,000)	(3,459,628)
სულ	(3,682,000)	(3,459,628)

12. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31-12-20	31-12-19
რეკლამის ხარჯი	(8,807)	(33,554)
სხვა ხარჯი	(619,866)	(313,423)
თანამშრომელთა ანაზღაურების ხარჯი	(557,702)	(591,761)
იჯარის ხარჯი	(715,182)	(906,639)
ბუღალტრული მომსახურება	(19,757)	(6,160)
კომპიუტერის ხარჯი	-	-
ცვეთა და ამორტიზაცია	(51,651)	(47,536)
სულ	(1,972,966)	(1,899,074)

13. სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა

	31-12-20	31-12-19
კურსთაშორის სხვაობა	52,206	9,199
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
სულ	52,206	9,199

14. სხვა ხარჯები

	31-12-20	31-12-19
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	-	(110,082)
საპროცენტო ხარჯი	(97,991)	-
სულ	(97,991)	(110,082)

15. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებს.

16. აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია მფლობელის მიერ 2021 წლის 24 აგვისტოს.