

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
საუჭრო და სხვა მოთხოვნები

31/12/2020 31/12/2019 31/12/2018
13089498 20296298 20254508
273681 0 0

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

9761100 337806 0

მარაგები

0 0 0

მზა პროდუქცია

0 0 0

სხვა

0 0 0

საინვესტიციო ქონება

0 0 0

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

0 1137 326238

ბიოლოგიური აქტივები

0 0 0

თვითღირებულების მოდელით

0 0 0

გადაფასების მოდელით

0 0 0

გუდვილი

0 0 0

სხვა არამატერიალური აქტივები

505 0 0

ძირითადი საშუალებები

26409094 27796577 29358078

ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში

0 0 0

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

24589000 24589000 24589000

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

0 0 0

სულ აქტივები

74122878 73020818 74527824

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება

0 0 0

საუჭრო ვალდებულებები

240453 0 0

ანარიცხები

0 0 0

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

0 0 23370

საგადასახადო ვალდებულებები

814 0 208061

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

0 0 0

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები

0 0 0

გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები

0 0 0

მიღებული გრანტები

0 0 0

სხვა ვალდებულებები

1609420 3029945 1766861

სულ ვალდებულებები

1850687 3029945 1998292

10/1/2021

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')
 საემისიო შემოსავალი
 გამოსყიდული საკუთარი აქციები
 გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)
 გადაფასების რეზერვი
 საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები
 სულ საკუთარი კაპიტალი
 სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები
 სულ მოკლევადიანი აქტივები
 სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

79283708	79283708	79283708
0	0	0
0	0	0
-7011517	-9292835	-6754176
0	0	0
0	0	0
72272191	69990873	72529532
74122878	73020818	74527824
13363179	20635241	20580746
240453	0	231431

15/11/2019

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2020	31/12/2019
საქმიანობის შედეგები	0	0
ნეტო ამონაგები	0	0
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების განწევრიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	0	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	557591	236751
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-228582	-532238
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-1384460	-1561500
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	-84733
იჯარის ხარჯი	0	-459281
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-610266	-1505376
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1665717	-3906377
საოპერაციო მოგება	-1665717	-3906377
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაჭრობიდან და საგადასახადო სახსრების გადაფასებიდან	2782372	1367718
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	1164663	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	2281318	-2538659
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	2281318	-2538659

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელოიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	2281318	-2538659
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	69990873	72529532
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	72272191	69990873

101

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-226329	-1325928
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-9761100	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-9987429	-1325928
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	2780629	1367718
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	20296298	20254508
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	13089498	20296298

15/12/20

შპს სი ი ეფ სი (ევრო-ასიური)

31 დეკემბერი 2020 წელი

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ასპექტები:

შპს CEEFC (Euro-Asia) დაფუძნდა 2016 წელს, მისი სრული დასახელებაა: შპს სი ი ეფ სი (ევრო-ასიური) ID 404518713 (დღგ-ს გადამხდელი)

შპს-ს იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, აღმაშენებლის გამზირი 138

შპს CEEFC (Euro-Asia)-ს ძირითადი საქმიანობაა: უძრავი ქონების გაქრავება და ინვესტიციები

10/10

ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშგება მთავრად ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. თანხიერი მაჩვენებლები წარმოდგენილია ლარებში, თუ ტექსტში სხვაგვარად არ არის მითითებული.

საწარმო თავის ბუღალტრულ ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. თანდართული ფინანსური ანგარიშგება ეფუძნება საზოგადოების საბუღალტრო ჩანაწერებს.

ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია წარმოების განვითარების გეგმის შესაბამისად შემდგომი განვითარების გეგმა ითვალისწინებს რომ არსებული რესურსების პირობებში საწარმოს უნარი აქვს უწყვეტად განახორციელოს საოპერაციო საქმიანობა მომავალშიც

რეალიზაციის ასახვა

რეალიზაციის მაჩვენებელი წარმოადგენს ქონების გაქრავებიდან მიღებულ და მისაღებ თანხებს დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებას მიეკუთვნება იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც მოხდა მისი გამოშვება, თანხმად რეალიზაციის პრინციპისა.

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენისა და დაგროვილი ამორტიზაციის შორის სხვაობით. დანახარჯები ძირითადი საშუალებების მოვლა-შენახვისა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ძირითადი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია საოპერაციო ხარჯებზე. დანახარჯები რეალური გაიწევა ძირითადი საშუალებების რეკონსტრუქციებზე. განახლებაზე და გადართმობაზე კაპიტალიზირდება და ზრდის ძირითადი საშუალებების ღირებულებას.

ზარალები

ზარალების აღიარება ხდება მისი თვითღირებულებით. რაც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, დაუზრუნვად გადასახადებს. ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირ ხარჯებს. სასაქონლო-მატერიალური ზარალების თვითღირებულების განსაზღვრისას გამოყენებულია საშუალო შენობილი ღირებულების ფორმულა (2020 წელს არ ვაგაჟინია)

დებიტორები

2020 წ. სექტემბერში გაცემულია გრძელვადიანი (4 წლით) სესხი 3000000 აშშ დოლარი

კრედიტორები

2020 წელში დარიცხული დავალიანებები

შპს სი ი ვეზ ბა (გერო-პროექტი)-ს ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

① Original book value:	House and building	office equipment	Transportation equipment	Electronic equipment	Furniture and appliances	LAND	Total
Beginning Balance	29 456 351,55	53 385,80	794 138,07	151 880,53	32 302,00	1 519 180,61	32 007 238,56
Increase in current period	-	-	-	-	-	-	-
Of which: purchase							
Construction in progress							
Increase from company merger							
Other							
Transfer from investor							
Transfer-in of real estate transfer investment							
Decrease in current period	-	-	-	-	2 511,30	-	2 511,30
Of which: disposal or scrapped							
Transferred-out in current period							
Other					2 511,30		2 511,30
Ending balance	29 456 351,55	53 385,80	794 138,07	151 880,53	29 790,70	1 519 180,61	32 004 727,26
② Accumulated depreciation:							
Beginning Balance	3 754 556,25	28 810,23	389 192,19	20 593,28	17 509,27	-	4 210 661,22
Increase in current period	1 285 089,77	5 072,54	80 989,18	10 630,95	2 684,18	-	1 384 466,62
Of which: Provision							
Increase from company merger							
Other	1 285 089,77	5 072,54	80 989,18	10 630,95	2 684,18		1 384 466,62
Decrease in current period	-	-	-	-	-	-	-
Of which: disposal or scrapped							
Transferred-out in current period							
Other							
Ending balance	5 039 646,02	33 882,77	470 181,37	31 224,23	20 193,45	-	5 595 127,84

10/1

③ Impairment provision:									
Beginning Balance									-
Increase in current period		-	-	-	-	-	-	-	-
Of which: Provision									-
Increase from company merger									-
Decrease in current period		-	-	-	-	-	-	-	-
Of which: disposal or scrapped									-
Transferred-out in current period									-
Ending balance		-	-	-	-	-	-	-	-
④ Book value:									
Book value at the end of the period	24 416 705,53	19 503,03	323 956,70	120 656,30	9 597,25	1 519 180,61	26 409 599,42		-
Beginning Book Value	25 701 795,30	24 575,57	404 945,88	131 287,25	14 792,73	1 519 180,61	27 796 577,34		-

15/11

შპს სი ი გეგ სი(გერა-აზიური)ს 2020 წ ბალანსი

Assets:	Ending balance	Beginning balance	Liabilities:	Ending balance	Beginning balance
Monetary funds	13 089 497,63	20 296 298,44	Short-term borrowing	-	-
Financial assets at fair value through profit or loss			Financial liabilities at fair value through profit or loss		
Derivative financial assets			Derivative financial liabilities		
Notes receivable	-	-	Notes payable	-	-
Accounts receivable	-		Accounts payable	240 452,97	
Prepayments	-	-	Advance payment receipt	-	142 776,72
Interest receivable	-		Wage payable	-	
Dividend receivable			Tax payable	814,00	-337 805,66
Other receivables	273 680,74	1 136,52	Interest payable	-	-
Inventory	-		Dividend payable		
Available for sale assets			Other payables	1 609 420,35	2 887 168,33
Non-current assets due within one year			Divided into holding liabilities for sale		
Other current assets	-	-	Non-current liabilities due within one year		
Current Assets:			Other current liabilities	-	-
Total current assets	13 363 178,37	20 297 434,96	Total current liabilities	1 850 687,32	2 692 139,44

15/11

Non-current assets:		Non-current liabilities:	
Available for sale financial assets	-	Long - term borrowing	-
Held to maturity investments	-	Bonds payable	
Long - term receivables	9 761 100,00	Of which: preferred stock	
Long - term equity investment	24 589 000,00	Perpetual debt	
Real estate investment	-	Long - term payables	
Fixed assets	26 409 599,79	Long - term wages payable	
Construction in progress	-	Special payables	
Construction material	-	Projected liabilities	
Fixed assets disposal		Deferred income	
Productive biological assets		Deferred income tax liabilities	-
Oil and gas assets		Other non-current liabilities	
Intangible assets	-	Total non - current liabilities	-
Development expenditure		Total liabilities	1 850 687,32
Goodwill		Owner's equity (or shareholders equity):	
Long-term amortization expense	-	Paid-up capital (or share capital)	79 283 708,17
Deferred tax assets	-	Other equity instruments	79283708,17
Other non-current assets	-	Of which: preferred stock	
Total non - current assets	60 759 699,79	Perpetual debt	
		Capital reserve	
		Less: Treasury stocks	

12/1

			Other comprehensive income		
			Special reserves		
			Surplus reserve		
			Undistributed profit	-7 011 517,33	-9292835,27
			Total owners' equity (or shareholders equity)	72 272 190,84	69990872,90
			Liabilities and owners' equity (or shareholders equity)	74 122 878,16	72683012,30
Total	74 122 878,16	72 683 012,30			

100

შპს სი ი ეფ სი (ევრო-აბიურა)-ს ხარჯები/შემოსავლები 2020 წ.

სალპრეზიუმი ხარჯები:

No.	Expense item	2020	2019
1	Staff Salaries, Bonuses & Related Cost	228581,63	532237,92
2	Staff welfare		-
3	Director's Remuneration & Fees		-
4	Entertainment Expenses	476,22	636,53
5	Advertising & Marketing Expenses		-
6	Professional Fees	151 012,22	4.36
7	Office Rental	-	459 280,87
8	Utilities	75451,17	43914,81
9	Upkeep of Motor Vehicles	493,22	10 173,39
10	Other rental		-
11	Office Supplies	390,93	1 218,59
12	Repair and maintenance		195,16
13	Travelling Expenses	9824,02	15549,14
14	Insurance		8 055,45
15	Software expense		-
16	Telecommunication Expenses	4157,84	6299,78
17	Depreciation and amortisation	1 384 460,03	1 561 500,48
18	Transportation		-
19	Membership fees		-
20	Sponsorships fees		-
21	Postage & Courier Services		-
22	Management Fee		1082948,25
23	Taxes	260234,62	270955
24	Other cost	31869,03	65 426,67

Total	2 146 950, 93	4 058 396, 40
-------	---------------	---------------

შეზღვევები:

NO	Category	2020	2019
1	income from rent and other services	557441,49	236 751,00
2	Other income	1 164 662,86	0,00
total		1 722 104,35	236 751,00

100

ფინანსური აქტივობიდან ხარჯი / შიშვებისგან

No.	Expense item	2020	2019
1	Interest Expenses	77275,27	84732,56
2	foreign exchange difference	1960	9666,96
3	revaluation of currency accounts on 31/12	-2782371,59	-1377385,18
Total		-2 703 136,32	-1 282 985,66

15/04/20

ფულადი სახსრების მოძრაობა (Cash Flow)

კატეგორია / დეტალიზაცია	2020	2019
საწყისი	20296299,04	20254508,09
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა	-9987590,33	-1327496,72
მცოდნეებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	254268,45	290795,49
იმწოდებლებსა და თანამშრომლებზე კაცემული ფულადი სახსრები	-235619,31	-655129,14
ფულადი	-140514,9	-419786,2
კადასტრილი პროცენტები საბაკო	-77256,94	-84732,56
კარანტინიდან	-26993,97	-519162,92
კადასტრილი გადასახადები	161,21	67027,5
კაუთუგალიწინებული შემოსავლები	-9761100	0
კაცემული სესხები	-373,66	-1168,07
კადასტრილების საკომისიო	-1762,21	-8097,51
კონვერტაცია	2782389,92	1372044,36
კადასტრილი	-7206801,41	41790,95
ამოწმებული	13089497,63	20296299,04

10-10-20