

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

„ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წელი 31 დეკემბერი

შპს “ენერგოსერვისი”

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ზოგადი ინფორმაცია.....	6
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა	6
3 ძირითადი საშუალებები	9
4 ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	10
5 სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	10
6 კაპიტალი.....	10
7 საგადასახადო ვალდებულებები.....	10
8 სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები.....	10
9 ამონაგები	11
10 რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	11
11 საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	11
გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან.....	12
მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ.....	12
ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება	12

შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები	შენიშვნა	2020 წელი	2019 წელი	2018 წელი
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	4	21,576	127	549
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები მარაგები	5	1,707,057 3,565,853	586,929 2,020,557	328,203 529,738
სულ მიმდინარე აქტივები		5,294,486	2,607,614	858,490
ძირითადი საშუალებები	3	1,138,886	679,978	737,558
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,138,886	679,978	737,558
სულ აქტივები		6,433,372	3,287,592	1,596,048
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	3,424,980	2,445,676	959,931
საგადასახადო ვალდებულებები	7	60,647	87,201	83,024
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		3,485,628	2,532,877	1,042,955
გრძელვადიანი სესხები		270,315	343,723	390,797
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		270,315	343,723	390,797
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი		2,266,437	258,728	144,875
გადახდილი დივიდენდი		-	(10,032)	-
გაუნაწილებელი მოგება		410,992	162,296	17,421
სულ კაპიტალი	6	2,677,429	410,992	162,296
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		6,433,372	3,287,592	1,596,048

მომზადებულია ხელმძღვანელობის სახელით 2021 წლის 10 სექტემბერს.
დირექტორი



შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	შენიშვნა	2020 წელი	2019 წელი
ამონაგები	9	5,679,588	1,713,136
საერთო მოგება		5,679,588	1,713,136
რეალიზებული პროდუქციის			
თვითღირებულება	10	(2,745,659)	(1,038,739)
სხვა ხარჯები	11	(7,713)	(590)
ცვეთა და ამორტიზაცია	11	-	(92,932)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	11	(345,236)	(278,938)
ბანკის მომსახურების საკომისიო	11	(7,070)	(2,280)
საოპერაციო მოგება / (ზარალი)		2,573,910	299,656
არასაოპერაციო შემოსავალი		28,206	1,409
არასაოპერაციო ხარჯი		(335,678)	(36,429)
წმინდა შემოსულობა/(დანაკარგი)			
სავალუტო ოპერაციებიდან		(1)	(4,139)
მოგება / (ზარალი) დაბეგვრამდე		2,266,437	260,498
მოგების გადასახადი		-	(1,770)
წმინდა მოგება (ზარალი)		2,266,437	258,728

მომზადებულია ხელმძღვანელობის სახელით 2021 წლის 10 სექტემბერს.

დირექტორი



შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საკუთარი კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2019 წლის 1 იანვარს	-	162,296	162,296
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-	-
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი		258,728	258,728
გადახდილი დივიდენდები		(10,032)	(10,032)
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბერს	-	410,992	410,992
ნაშთი 2020 წლის 1 იანვარს	-	410,992	410,992
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-	-
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი		2,266,437	2,266,437
გადახდილი დივიდენდები		-	-
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბერს	-	2,677,429	2,677,429

მომზადებულია ხელმძღვანელობის სახელით 2021 წლის 10 სექტემბერს.

დირექტორი



შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

ზოგადი ინფორმაცია

კომპანია დაფუძნდა 2017 წლის 29 მარტს და დარეგისტრირდა როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, სადენტიფიკაციო ნომრით: 405198628. კომპანიის 100 %-იანი წილის მფლობელები არიან: კახაბერ ქეპურია (პ/ნ 01030025888) 33.3%, გიორგი ლაბაძე (პ/ნ 01030020443) - 33.4%, გიორგი ვაშაგაშვილი (პ/ნ 01020009198) - 33.3%. დირექტორი - გიორგი ლაბაძე (პ/ნ 01030020443).

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა არის: მაღალი ძაბვის სატრანსფორმატორო პუნქტების/ქვესადგურების პროექტირება, მონტაჟი, მშენებლობა. უცხოელი პარტნიორებისგან ტრანსფორმატორების იმპორტირება საქართველოში და მონტაჟი. ასევე მაღალი ძაბვის დანადგარების, კერძოდ, კომპლექტური გამანაწილებელი მოწყობილობების მშენებლობა-მონტაჟი. აღნიშნულ მომსახურებას კომპანია ახორციელებს საკუთარი მატერიალურ-ტექნიკური საშუალებების გამოყენებით, საქართველოს ტერიტორიაზე. გარდა აღნიშნული საქმიანობისა, კომპანია ახორციელებს მშენებლობას დაბა ბაკურიანში. კომპანიაში დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობა არის 5. კომპანიის იურიდიული მისმართია: ქ. თბილისი, კალანდაძის 4, ბ 29. ოფისი მდებარეობს ქ. თბილისი, კოსტავას ქ. 37/39.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძვლები

კომპანიის სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის განკუთვნილი ფინანსური ანგარიშგებების სტანდარტის (IFRS for SME) მიხედვით.

კომპანიამ სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოიყენა ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დაშვებული შედავათი, რაც ეხება ფულადი ნაკადების ნებაყოფლობით წარდგენას, რის გამოც არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას და შესაძარის ინფორმაციას.

მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა განსაზღვრულია სააღრიცხვო პოლიტიკის განმარტებით შენიშვნაში. აღნიშნული პოლიტიკა თანმიმდევრულადაა გამოყენებული წარმოდგენილ ყველა ინფორმაციაზე, თუ ეს სხვაგვარად არაა აღნიშნული.

შეფასების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე. სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის სააღრიცხვო ჩანაწერებზე დაყრდნობით.

საქმიანობის უწყვეტობა

წინამდებარე სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის საქმიანობის უწყვეტობის საფუძველზე იმის დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში. მენეჯმენტისთვის არ არის ცნობილი რაიმე განუსაზღვრელობა, რამაც შეიძლება საფრთხე შეუქმნას კომპანიის საქმიანობის უწყვეტობას. მენეჯმენტს სჯერა, რომ უწყვეტობის პრინციპის გამოყენება შესაფერისია კომპანიისთვის.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს კომპანია ახორციელებს საქმიანობას (“ფუნქციონალური ვალუტა”). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი. კომპანია ფინანსური ანგარიშგებას წარადგენს ქართულ ლარში. უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებულია საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსები.

	აშშ დოლარი	ევრო
გაცვლითი კურსი 2020 წლის 31 დეკემბერს	3.2766	4.0233

აქტივებისა და ვალდებულებების კლასიფიკაცია მოკლევადიანად და გრძელვადიანად

კომპანია აქტივებსა და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მოკლევადიანად და გრძელვადიანად კლასიფიკაციის საფუძველზე. აქტივი მოკლევადიანია, როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ან გადაწყვეტილია მისი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში
- ფლობის ძირითადი მიზანია ვაჭრობა
- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი თვის განმავლობაში, ან აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს, თუ არ არის შეზღუდული მისი გადაცემა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ თორმეტი თვის განმავლობაში ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ.

ყველა დანარჩენი აქტივი გრძელვადიანია.

ვალდებულება მოკლევადიანია, როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი დაფარვა ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში
- ფლობის ძირითადი მიზანია ვაჭრობა
- დასაფარია ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი თვის განმავლობაში, ან ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ ვალდებულების დაფარვის მინიმუმ თორმეტი თვით გადავადების უპირობო უფლება არ არსებობს.

ყველა დანარჩენ ვალდებულებას კომპანია „გრძელვადიანის“ კატეგორიას მიაკუთვნებს. კომპანიას 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გრძელვადიანი ვალდებულებები არ აქვს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველი აღიარების დროს აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. საწყისი აღიარების შემდგომ, თვითღირებულებიდან გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების შედეგად აღრიცხული ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან, როდესაც ხდება აქტივის ექსპლუატაციაში გაშვება. ცვეთის დაირიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის შემდეგი მაჩვენებლების მიხედვით:

	წელი
ოფისის აღჭურვილობა	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5
სატრანსპორტო საშუალებები	10

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან გარემოებათა ცვლილებები მიანიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლოა ვერ

შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

მოხერხდეს. გაუფასურების ზარალის აღიარება მოხდება მოგებაში ან ზარალში, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. სასარგებლო მომსახურების ვადა მიმოიხილება და საჭიროების შემთხვევაში კორექტირდება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს.

ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავალსა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალში/ზარჯში იმ პერიოდისთვის, რომლის განმავლობაშიც მოხდება აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები მოიცავს საბუღალტრო პროგრამას. არამატერიალური აქტივები პირველადი აღიარებისას აღირიცხება თვითღირებულებით. პირველადი აღიარების შემდგომ არამატერიალური აქტივები აღირიცხვა გრძელდება თვითღირებულებით, რასაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. არამატერიალური აქტივები ამორტიზებულია ეკონომიკური სასარგებლო მომსახურების 10 წლის ვადის განმავლობაში და მათი შეფასება გაუფასურებასთან მიმართებაში ხდება გაუფასურების ნიშნების არსებობისას.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები შედგება სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთისგან და რეზიდენტ ბანკებში არსებული ფულის ნაშთისგან. ფული და ფულის ეკვივალენტები ექვემდებარება ღირებულებაში ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

ფინანსური ინსტრუმენტები

კომპანია ფინანსურ აქტივს ან ვალდებულებას თავდაპირველად აღიარებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როდესაც იგი ხდება ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო შეთანხმების მონაწილე. თავდაპირველი აღიარებისას, კომპანია ფინანსურ აქტივსა და ვალდებულებას აღიარებს სამართლიანი ღირებულებით, რაც განისაზღვრება გარიგების ფასით. კომპანია ფინანსურ აქტივებს აღიარებს ანგარიშსწორების თარიღით, როდესაც კომპანია მას მიიღებს და მისი აღიარების შეწყვეტა ხდება იმ დღეს, როდესაც კომპანია მას გაასხვისებს. ფინანსური აქტივების შემდგომი აღირიცხვა დამოკიდებულია თავდაპირველი აღიარებისას მათ კლასიფიკაციაზე.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს კომპანია აფასებს ფინანსური აქტივებს გაუფასურებაზე. კომპანია აფასებს ხომ არ დადგა თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ერთი ან მეტი გარემოება, რომელსაც გავლენა ექნებოდა ფინანსური აქტივის თავდაპირველად გამოთვლილ სამომავლო ფულად ნაკადებზე.

კომპანია ფინანსური აქტივის აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც სახელშეკრულებო უფლებები აქტივისგან წარმოდგარ ფულად ნაკადებზე იწურება, ან ეს უფლება ხელშეკრულების საფუძველზე გადაეცემა მეორე პირს ყველანაირ რისკთან და საკუთრების უფლებასთან ერთად. გადაცემული ფინანსური აქტივიდან წარმოქმნილი ნებისმიერი სარგებელი კომპანიის მიერ აღიარდება როგორც ცალკეული აქტივი ან ვალდებულება.

ფინანსური ვალდებულება კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებიდან ამოღებულ იქნება მხოლოდ მაშინ, როდესაც ვალდებულება შესრულდება, გაუქმდება ან ამოიწურება (დაიფარება). სხვაობა შეწყვეტილი ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებასა და გადახდილ საზღაურს შორის აღიარდება მოგება-ზარალში.

საგადასახადო ვალდებულებები

საგადასახადო ვალდებულებები მოიცავს ბიუჯეტში გადასახდელ გადასახადებსა (დღგ, საშემოსავლო გადასახადი, მოგების გადასახადი, ქონების გადასახადი) და გადახდილ თანხებს შორის სხვაობას.

შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

მოგების გადასახადი

საქართველოში კომპანიების წლიური მოგება, ბანკების, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა და სადაზღვევო კომპანიების გარდა, არ იხვევება 2017 წლის 1 იანვრიდან. მოგების გადასახადით იხვევება იმ აქციონერებს შორის დივიდენდის სახით განაწილებული მოგება, რომლებიც არიან ფიზიკური პირები ან საქართველოს არარეზიდენტები, წმინდა განაწილების თანხიდან 15/85 ოდენობით. მოგების გადასახადი, დივიდენდების გადახდის შედეგად, აღირიცხება ვალდებულების და ხარჯის სახით დივიდენდის გამოცხადების პერიოდში.

საწესდებო კაპიტალი

მფლობელთა კაპიტალი განისაზღვრება დამფუძნებლების გადაწყვეტილებით. აღიარება ხდება სამართლიანი ღირებულებით შენატანის განხორციელების მომენტში, როგორც კომპანიაში დამფუძნებლის შენატანი.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხორციელდება იმდენად, რამდენადაც მოსალოდნელი ეკონომიკური სარგებლის შემოდინება კომპანიაში, ამასთან შემოსავლის შეფასება შესაძლებელია რეალურად, მიუხედავად იმისა როდის განხორციელდა გადახდა. შემოსავალი საქონლის ან მომსახურების რეალიზაციიდან აღიარდება მაშინ როდესაც: კომპანიამ მიაწოდა მყიდველს საქონელი ან გაუწია მომსახურება და მფლობელობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი მყიდველზე გადავიდა, კომპანიას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე არანაირი მმართველობითი უფლება ან კონტროლი. შემოსავლების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს. ხარჯები გაწევისთანავე აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარაა მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს.

3 ძირითადი საშუალებები

	ოფისის აღჭურვილობა	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	შენობა- ნაგებობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
2018 წლის წმინდა საბალანსო ღირებულება	1,161	134,218	-	602,178	737,558
შემოსვლა	508	34,844	-	-	35,353
გადაფასება	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	508	34,844	-	-	35,353
-	-	-	-	-	-
პერიოდის ცვეთა	(258)	(31,124)	-	(61,550)	(92,932)
გასვლა	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	(258)	(31,124)	-	(61,550)	(92,932)
2019 წლის წმინდა საბალანსო ღირებულება	1,411	137,939	-	540,628	679,978
შემოსვლა	10,822	161,251	395,303	-	567,376
გადაფასება	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2020	10,822	161,251	395,303	-	567,376
-	-	-	-	-	-
პერიოდის ცვეთა	(692)	(46,226)	0	(61,550)	(108,468)
გასვლა	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2020	(692)	(46,226)	0	(61,550)	(108,468)
2020 წლის წმინდა საბალანსო ღირებულება	11,541	252,964	395,303	479,078	1,138,886

შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

4 ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები

	2019	2020
ნაღდი ფული	-	-
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	127	21,576
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	-	-
სულ	127	21,576

5 სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

<i>სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები</i>	2019	2020
წინასწარ ანაზღაურებული მომსახურება	426,995	470,854
მოთხოვნა გაცემული სესხებიდან	46,902	60,186
მისაღები პროცენტები	-	-
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	82,392	995,610
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	30,640	180,407
სულ	586,929	1,707,057

6 კაპიტალი

კომპანიას საწესდებო კაპიტალი არ აქვს.

7 საგადასახადო ვალდებულებები

საგადასახადო ვალდებულებები მოიცავს ბიუჯეტში გადასახდელ გადასახადებსა (დღგ, საშემოსავლო გადასახადი, მოგების გადასახადი, ქონების გადასახადი) და გადახდილ თანხებს შორის სხვაობას.

8 სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2019	2020
ვალდებულებები მოწოდებიდან ან მომსახურებიდან	185,165	473,933
მიღებული ავანსები	816,367	967,052
სასესხო ვალდებულებები	1,438,713	1,971,281
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	5,432	12,714
სულ	2,445,676	3,424,980

შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

9 ამონაგები

კომპანიის ამონაგები სრულად შეადგენს ამონაგებს მომსახურების გაწევიდან, რომელიც სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში ასახულია 5 679 588 ლარით.

10 რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		
	2019 წელი	2020 წელი
ძირითადი მასალების დანახარჯები	1,035,668	2,741,388
მომსახურების ხარჯი	3,071	4,271
სულ	1,038,739	2,745,659

11 საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
	2019	2020
შრომის ანაზღაურება	237,450	181,000
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯი	7,769	18,030
კომუნალური ხარჯი	4,459	25,024
ბანკის მომსახურების საკომისიო	2,280	7,070
სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	122,782	128,895
სულ	374,741	360,019

შპს „ენერგოსერვისი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან

ხელმძღვანელი პირების ანაზღაურება წელს შეადგენს 147,801 ლარს. კომპანიას დაკავშირებულ მხარეები არ ყავს, შესაბამისად წარმოდგენილი არ არის დაკავშირებულ მხარეებთან არსებული ნაშთები და ტრანზაქციები.

მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ კომპანიაში მნიშვნელოვანი მოვლენა, რომელიც გამჟღავნებას საჭიროებს არ მომხდარა.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება გამოშვებულია ხელმძღვანელობის მიერ და დამტკიცებულია 2021 წლის 10 სექტემბერს.