

შპს ეისიტი

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიში
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

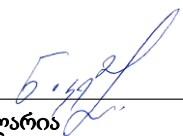
შენიშვნა	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
აქტივები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	5 1,595,199	1,647,663
არამატერიალური აქტივები	6 120,892	38,999
ინვესტიცია შვილობილ საწარმოებში	-	-
ინვესტიცია ასოცირებულ საწარმოებში	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	213,310	32,526
სულ გრძელვადიანი აქტივები	1 929 401	1,719,188
მიმდინარე აქტივები		
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	10 385,045	542,659
გაცემული სესხები	9	
მოწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	28,259	5,171
სხვა მიმდინარე აქტივები	350,350	228,449
ფული და ფულის ეკვივალენტები	11 728,425	1,759,295
სულ მიმდინარე აქტივები	1,492,079	2,535,574
სულ აქტივები	3,421,480	4,254,762
კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	12 108,045	
გაუნაწილებელი მოგება/(დაგროვილი ზარალი)	29,970	415,212
სულ მშობელი		415,212
საწარმოს	138,015	
მფლობელთათვის		
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)	23,338	
სესხები	13	
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	2,392,831	2,753,685
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
სესხები	13 568,043	382,724
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	14 157,389	283,225
წარმოქმნილი ვალდებულებები		
მიღებული ავანსები	100,768	208,777
საგადასახადო ვალდებულებები	41,096	211,139
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	867,296	1,085,865
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები	3,421,480	4,254,762

ნატალია კვიწინაშვილი
დირექტორი

ნინო კემულარია
ფინანსური მენეჯერი

	შენიშვნა	2020	2019
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	15	5 589 542	6,768,396
მიწოდებული მომსახურების თვითღირებულება	16	(3 842 937)	-3,913,655
მთლიანი მოგება		1 746 605	2,854,741
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	17	(1 447 650)	-1,878,415
საპროცენტო შემოსავალი		30 583	30,273
საპროცენტო ხარჯები		(153 224)	-146,306
ზარალი სავალუტო ოპერაციებზე, წმინდა	18	(347 991)	-44,153
ინვესტიციების გაუფასურება			-7,152
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი, წმინდა	19	11 094	-151,323
მოგება მოგების გადასახადამდე		(160 583)	657,665
მოგების გადასახადის ხარჯი		(293)	-4,736
წლიური მოგება		(160 876)	652,929
წლიური სხვა სრული შემოსავალი			-
სულ წლის სრული შემოსავალი		(160 876)	652,929
განაწილება:			
ჯგუფის აქციონერებზე			633,878
არამაკონტროლებელ წილზე			19,051

ნატალია კვიწინაშვილი
დირექტორი


ნინო კემულარია
ფინანსური მენეჯერი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიში
2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	158,843	1,657,858
- ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-310,020	-87,840
ფინანსურ საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	-441,193	-110,581
წმინდა ზრდა/კლება ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-592,370	1,459,437
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,759,295	296,782
სავალუტო კურსის ცვლილებების ზეგავლენა ფულზე და ფულად ეკვივალენტებზე	-438,500	3076
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	728,425	1,759,295

ნატალია კვიწინაშვილი
დირექტორი

ნინო კემულარია
ფინანსური მენეჯერი

5) 2020 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ძირითადი საშუალებები, რომელთა ნარჩენი ღირებულება შეადგენდა 1,235,993 ლარს და 1,265,006 ლარს, შესაბამისად, დაგირავებული იყო სესხების უზრუნველყოფის მიზნით

6. არამატერიალური აქტივები

	საინფორმაციო ბაზა	ვებ-გვერდი	სხვა	სულ
ღირებულება 31 დეკემბერი 2018	150,221	32,514	6,986	189,721
შესყიდვა	-	-	-	-
გადატანა	-	-	-	-
რეალიზაცია	-	-	-	-
ღირებულება 31 დეკემბერი 2019	150,221	32,514	6,986	189,721
შესყიდვა	37,846	29,332	-	67,178
გადატანა	32,526	-	-	32,526
რეალიზაცია	-	-	-	-
ღირებულება 31 დეკემბერი 2020	220,593	61,846	6,986	289,425
დაგროვილი ცვეთა 31 დეკემბერი 2018	125,670	8,986	6,690	141,346
წლის დარიცხვა	6,526	3,252	-	9,778
გაყიდულის ცვეთა	-	-	-	-
დაგროვილი ცვეთა 31 დეკემბერი 2019	132,196	12,238	6,690	151,124
წლის დარიცხვა	13,357	4,470	-	17,827
გაყიდულის ცვეთა	-	-	-	-
დაგროვილი ცვეთა	145,553	16,708	6,690	168,951

31 დეკემბერი 2020				
ნარჩენი ღირებულება				
31 დეკემბერი 2018	24,551	23,528	296	48,375
31 დეკემბერი 2019	18,025	20,276	296	38,597
31 დეკემბერი 2020	75,040	45,138	296	120,474

10 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2020 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
სავაჭრო მოთხოვნები	385,045	542,659
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	-	-
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	385,045	542,659
მოსალოდნელი საკრედიტო დანაკარგი	(17,149)	(136,008)
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები, წმინდა	367,896	406,651

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვის დინამიკა შემდეგია:

	2020	2019
გაუფასურების რეზერვი პირველ იანვარს	136,008	41,610
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვი	8,620	127,708
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვის ამოღება	(127,479)	(22,048)
რეზერვის შემცირება ჩამოწერის გამო	-	(11,262)
გაუფასურების რეზერვი 31 დეკემბერს	17,149	136,008

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საკრედიტო ხარისხი შემდეგია:

	ვადაგადა უცილებელი	30 დღეზე ნაკლები ვადაგადა ცილებით	30-90 დღის ვადაგადა ცილებით	90 დღეზე მეტი ვადაგადა ცილებით	სულ
31 დეკემბერი 2020					
შეფასებული მთლიანი საბალანსო ღირებულება					
დეფოლტისას, სულ	387,163	-	-	9,406	396,569
მსდ არსებობის მანძილზე	(7,743)	-	-	(9,406)	(17,149)

	ვადაგადა უცილებელი	30 დღეზე ნაკლები ვადაგადა ცილებით	30-90 დღის ვადაგადა ცილებით	90 დღეზე მეტი ვადაგადა ცილებით	სულ
31 დეკემბერი 2019					
შეფასებული მთლიანი საბალანსო ღირებულება					
დეფოლტისას, სულ	-	510,186	58,292	67,500	635,978
მსდ არსებობის მანძილზე	-	(51,019)	(17,489)	(67,500)	(136,008)

31 დეკემბერი 2020

	მე-2 ეტაპი მსდ არსებობის მანძილზე - საკრედიტო ხარისხი - გაუფასურების გარეშე	მე-3 ეტაპი მსდ არსებობის მანძილზე - საკრედიტო ხარისხი - გაუფასურებული	სულ
ვადაგადაუცილებელი	387,163	-	387,163
1-30 დღე ვადაგადაცილება	-	-	-
30-90 დღე ვადაგადაცილება	-	-	-
90-180 დღე ვადაგადაცილება	-	9,406	-
სულ	387,163	9,406	396,569

31 დეკემბერი 2019

(ქართული ლარი)	მე-2 ეტაპი მსდ არსებობის მანძილზე - საკრედიტო ხარისხი - გაუფასურების გარეშე	მე-3 ეტაპი მსდ არსებობის მანძილზე - საკრედიტო ხარისხი - გაუფასურებული	სულ
ვადაგადაუცილებელი	-	-	-
1-30 დღე ვადაგადაცილება	510,186	-	510,186
30-90 დღე ვადაგადაცილება	58,292	-	58,292
90-180 დღე ვადაგადაცილება	-	67,500	67,500
სულ	568,478	67,500	635,978

10 გაცემული სესხები

2020 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, გაცემული სესხების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	ვალუტა	საპროცენტო განაკვეთი	ვადადგენილი თარიღი	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
შპს ეისიტი	დოლარი	11%	20/08/202	769,678	660,604
აზერბაიჯანი	რი	0			

შპს ეისითი ყაზახეთი	დოლარი	7%	30/04/2023	357,455	293,441
შპს ეისითი ყაზახეთი	დოლარი	6.85%	30/09/2021	163,313	152,290
შპს ეისითი აზერბაიჯანი	დოლარი	11%	20/08/2020	58,362	49,048
სულ სესხები				1,348,808	1,155,383
მოსალოდნელი საკრედიტო დანაკარგი				(828,039)	(709,652)
სულ სესხები, წმინდა				520,769	445,731

სესხების ვადიანობა:

	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
1 წლამდე	991,353	1,155,383
ერთიდან ხუთ წლამდე	357,456	-
სულ გაცემული სესხები	1,348,809	1,155,383
მოსალოდნელი საკრედიტო დანაკარგი	(828,040)	(709,652)
სულ გაცემული სესხები, წმინდა	520,769	445,731

გაცემული სესხების გაუფასურების დინამიკა შემდეგია:

	2020	2019
გაუფასურების რეზერვი პირველ იანვარს	709,652	674,656
გაცემული სესხების გაუფასურების რეზერვი	118,388	52,800
გაცემული სესხების გაუფასურების რეზერვის ამოღება	-	(17,804)
გაუფასურების რეზერვი 31 დეკემბერს	828,040	709,652

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში ნაჩვენებია გაცემული სესხების ფულადი და არაფულადი ცვლილებები.

	31 დეკემბერი 2019	ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	პროცენტი ს ცვლილებ ა	საკურსო სხვაობის ცვლილებით მიღებული მოგება	მოსალოდნელი დანაკარგის ცვლილება	31 დეკემბერი 2020
აღებული სესხები	445,731	(16,577)	30,009	179,994	(118,388)	520,769

	31 დეკემბერი 2018	ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	პროცენტი ს ცვლილება	საკუროს სხვაობის ცვლილებები თ მიღებული მოგება	მოსალოდნელი დანაკარგის ცვლილება	31 დეკემბერი 2019
აღებული სესხები	393,666	(19,259)	39,931	81,122	(49,729)	445,731

11 ფული და ფულის ეკვივალენტები

2020 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ფული და ფულის ეკვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
ნაღდი ფული საღაროში	1,062	12,774
ფული ბანკში	727,363	1,729,021
საბანკო გარანტიის უზრუნველყოფა	-	17,500
სულ ფული და ფულის ეკვივალენტები	728,425	1,759,295

12 საწესდებო კაპიტალი

2020 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ნებადართული და გადახდილი კაპიტალი შეადგენდა 27,500 ლარს და 27,500 ლარს, შესაბამისად.

2020 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის უშუალო მფლობელები იყვნენ ფიზიკური პირები: თინათინ რუხაძე 51%-იანი წილით, რუსუდან თელია 24%-იანი წილით, ნატალია კვიწინაშვილი 10%-იანი წილით, თეა ხოფერია 10%-იანი წილით და სოფო ჩაჩანიძე 5%-იანი წილით.

კომპანია F2F კაპიტალი შეადგენდა 20 000 ლარს, ხოლო კომპანია ჰეფიერის საწესდებო კაპიტალი შეადგენდა 60 545 ლარს.

7. სესხები

2020 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სესხების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	ვალუტა	საპროცენტი განაკვეთი	ვადანობა	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
პროკრედიტ ბანკი	ევრო	5.5%	16/10/2028	1,217,142	1,026,935
პროკრედიტ ბანკი	ევრო	5.5%	16/10/2025	776,358	690,623

პროგრედიტ ბანკი	ევრო	5.5%	16/10/2028	657,650	555,888
პროგრედიტ ბანკი	ევრო	5.5%	16/10/2028	207,635	175,519
პროგრედიტ ბანკი	ლარი	11%	ოვერდრაფტი	102,089	115,655
სულ სესხები				2,960,874	2,564,620

სესხების ვადიანობა:

	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
1 წლამდე	568,043	382,724
ერთიდან ხუთ წლამდე	1,598,707	1,203,715
5 წელზე მეტი	794,124	978,181
სულ ნასესხები სესხები	2,960,874	2,564,620

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში ნაჩვენებია ფინანსური საქმიანობიდან წარმოშობილი ვალდებულებების, მათ შორის, ფულადი და არაფულადი ცვლილებები.

	31 დეკემბერი 2019	ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	პროცენტის ცვლილება	საკურსო სხვაობის ცვლილებით მიღებული მოგება	31 დეკემბერი 2020
აღებული სესხები	2,564,620	(202,060)	727	597,587	2,960,874

	31 დეკემბერი 2018	ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	პროცენტის ცვლილება	საკურსო სხვაობის ცვლილებით მიღებული მოგება	31 დეკემბერი 2019
აღებული სესხები	2,574,837	(128,081)	5,523	112,341	2,564,620

14 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

2020 და 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	101,789	198,655
გადასახდელი ხელფასები	616	8,983
სხვა	54,984	75,587
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	157,389	283,225

157,389 283,225

15 შემოსავალი

კომპანიის შემოსავალი შედგება კვლევითი და საკონსულტაციო სერვისების მიწოდებით მიღებული შემოსავლებისაგან.

16 მიწოდებული სერვისის თვითღირებულება

მიწოდებული სერვისის თვითღირებულება შედგება შემდეგისაგან:

	2020	2019
შრომის ანაზღაურება	2,469,214	2,340,142
სერვისის მიწოდების დროს გახარჯული მასალები	1,282,077	1,478,223
მარკეტინგის ხარჯი	79,820	83,162
მივლინების ხარჯი	1,797	7,150
სხვა	10,029	4,978
სულ მიწოდებული სერვისის თვითღირებულება	3,842,937	3,913,655

17 ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები შედგება შემდეგისაგან:

	2020	2019
შრომის ანაზღაურება	1,054,772	1,432,919
ცვეთა და ამორტიზაცია	140,666	139,144
საკონსულტაციო და პროფესიული მომსახურება	92,676	90,553
კომუნიკაციის ხარჯები	54,897	33,607
საგადასახადო ხარჯები	30,272	20,204
კომუნალური	23,550	30,254
წარმომადგენლობითი ხარჯები	21,512	22,860

ბანკის საკომისიო	15,015	12,490
საოფისე ხარჯები	6,060	26,345
სხვა	8,230	70,039
სულ ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	1,447,650	1,878,415

18 ზარალი სავალუტო ოპერაციებზე, წმინდა

ზარალი სავალუტო ოპერაციებზე, წმინდა შედგება შემდეგისაგან:

	2020	2019
შემოსავალი სავალუტო ოპერაციებზე	(901,765)	(377,810)
ზარალი სავალუტო ოპერაციებზე	1,244,548	422,093
სულ ზარალი სავალუტო ოპერაციებზე, წმინდა	342,783	44,283