

2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება

შპს "TDK Group"

შინაარსი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები

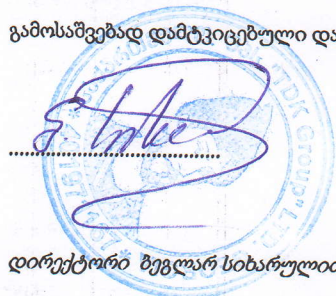
1. ზოგადი ინფორმაცია
2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა
3. ძირითადი საშუალებები
4. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები
5. საკუთარი კაპიტალი
6. ოპერაციები და ნაშთები ურთიერთდამოკიდებულ მხარეებთან
7. გაუთვალისწინებელი ხარჯები და ვალდებულებები

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ქართულ ლარში)

	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	495 650	559 361	470 990
არამატერიალური აქტივები		184	311	437
სულ გრძელვადიანი აქტივები		495 834	559 672	471 427
მარაგები		92 758	108 196	102 086
სხვა მიმდინარე აქტივები		30 168	27 871	10 091
დებიტორული დავალიანება		185 805	192 024	123 973
ფული და ფულის ექვივალენტები	4	3 705	45 407	53 731
სულ მოკლევადიანი აქტივები		312 436	373 498	289 881
სულ აქტივები		808 270	933 170	761 308
კაპიტალი	5			
საწესდებო კაპიტალი		200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება		157 954	509 420	528 090
სხვა შემოსულობები და რეზერვები		-	-	-
სულ კაპიტალი		158 154	509 620	528 290
ვალდებულება დამფუძნებლების წინაშე	6	369 170	135 989	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		369 170	135 989	0
მოკლევადიანი სესხები				
კრედიტორული და სხვა ვალდებულებები		210 406	207 106	153 020
საგადასახადო ვალდებულებები		12 127	10 167	29 759
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები		58 413	70 288	50 239
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		280 946	287 561	233 018
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		808 270	933 170	761 308

გამოსაშვებად დამტკიცებული და ხელმოწერილია შპს „TDK Group“-ის სახელით 2021 წლის 5 ნოემბერს,



დირექტორი ბეგლარ სიხარულიძე

თანდართული შენიშვნები წარმოადგენს წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ქართულ ლარში)

	შენი შენა	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	495 650	559 361	470 990
არამატერიალური აქტივები		184	311	437
სულ გრძელვადიანი აქტივები		495 834	559 672	471 427
მარაგები		92 758	108 196	102 086
სხვა მიმდინარე აქტივები		30 168	27 871	10 091
დებიტორული დავალიანება		185 805	192 024	123 973
ფული და ფულის ექვივალენტები	4	3 705	45 407	53 731
სულ მოკლევადიანი აქტივები		312 436	373 498	289 881
სულ აქტივები		808 270	933 170	761 308
კაპიტალი	5			
საწესდებო კაპიტალი		200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება		157 954	509 420	528 090
სხვა შემოსულობები და რეზერვები		-	-	-
სულ კაპიტალი		158 154	509 620	528 290
ვალდებულება დამფუძნებლების წინაშე	6	369 170	135 989	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		369 170	135 989	0
მოკლევადიანი სესხები				
კრედიტორული და სხვა ვალდებულებები		210 406	207 106	153 020
საგადასახადო ვალდებულებები		12 127	10 167	29 759
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები		58 413	70 288	50 239
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		280 946	287 561	233 018
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		808 270	933 170	761 308

გამოსაშვებად დამტკიცებული და ხელმოწერილია შპს „TDK Group“-ის სახელით 2021 წლის 5 ნოემბერს.

დირექტორი ბეგლარ სიხარულიძე

თანდართული შენიშვნები წარმოადგენს წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ქართულ ლარში)

‘ლარი	შენიშვნა	2020	2019
შემოსავალი რეალიზაციიდან		1 137 051	4 124 744
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(866 468)	(2 753 553)
სხვა საოპერაციო ხარჯები			
ხელფასის ხარჯი		(132 589)	(297 214)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		(284 172)	(354 669)
ცვეთის ხარჯი		(86 042)	(74 017)
იჯარის ხარჯი		(152 936)	(663 961)
სულ სხვა საოპერაციო ხარჯი		(655 739)	(1 389 861)
არასაოპერაციო შემოსავალი			
სხვა შემოსავალი		33 690	-
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი		33 690	-
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)		(351 466)	(18 670)

თანდართული შენიშვნები წარმოადგენს წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

'000 ლარი	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება/(დაუფარავი ზარალი)	სულ კაპიტალი
ბალანსი 31 დეკემბერი 2018	200	528 090	528 290
დივიდენდები	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილება	-	(18 670)	(18 670)
ბალანსი 31 დეკემბერი 2019	200	509 420	509 620
დივიდენდები	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილება	-	(351 466)	(351 466)
ბალანსი 31 დეკემბერი 2020	200	157 954	158 154

თანდართული შენიშვნები წარმოადგენს წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „TDK Group“ (შემდეგში «კომპანია») დაფუძნებულია და მდებარეობს საქართველოში. შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას და დაარსებულია საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერია 401971167.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: . თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რაიონი, კოსმონავტების სანაპირო, №55

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სარესტორნე და საკვებით მობილური მომსახურება.

კომპანია დაფუძნდა 2012 წლის 17 მაისს. კომპანია დღ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია 2012 წლის 04 ივნისს. 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის მესაკუთრეები არიან:

1. 01026004793, დიმიტრი კიკაჩიშვილი 11.67 %,
2. 14001001690, ზურაბ ჯავახიშვილი 11.67 %,
3. 13001002196, ნიკოლოზი ხიმშიაშვილი 10.00 %,
4. 01001001635, ვაჟა რეხვიაშვილი 11.67 %,
5. 01003001796, ზურაბი გპელიშვილი 10.00 %,
6. 46001002706, ბეგლარ სიხარულიძე 11.67 %,
7. 01016004681, ალექსანდრე ფილფანი 11.67 %,
8. 01002012880, ლევან მუშკუდიანი 10.00 %,
9. 01002008471, გიორგი მუშკუდიანი 11.65 %

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200 ლარს.

კომპანიას მართავს დირექტორი ბეგლარ სიხარულიძე (46001002706) - საქართველოს მოქალაქე.

2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა

მომზადების საფუძველი

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად (შემდგომში “მსს ფასს”), რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძველზე.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება კომპანიის პირველი წლიური ფინანსური ანგარიშგებაა, რომელიც შესაბამისობაშია მსს ფასს-თან და მოიცავს შესადარის ინფორმაციას.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას მენეჯმენტმა გამოიყენა მსს ფასს, ფაქტებისა და გარემოებების საუკეთესო გამოცდილება.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი ("GEL").

უცხოურ ვალუტაში ჩატარებული ოპერაციების ასახვა ხდება ოპერაციის ჩატარების დღეს მოქმედი გაცვლითი კურსის მიხედვით. ასეთი ოპერაციების ჩატარებით მიღებული მოგება-ზარალი აისახება შემოსავლების ანგარიშგებაში.

უცხოურ ვალუტაზე არსებული ნაშთების ლარში გადაყვანის დროს 2020 წლის 31 დეკემბერს გამოყენებულ იქნა საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი შემდეგი გაცვლითი კურსები:

1 აშშ დოლარი = **3.2766** ლარი და 1 ევრო = **4.0233** ლარი.

წარდგენის ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება ლარში.

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, მოთხოვნად დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან მაღალიკვიდურ ინვესტიციებს, რომელთა ვადაც 3 თვეს ან უფრო ნაკლებს შეადგენს. საბანკო ოვერდრაფტები ასახულია სესხების ნაწილში, მიმდინარე ვალდებულებებში, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში.

სავაჭრო მოთხოვნები

კომპანიის მიერ რეალიზაციის ოპერაციები ძირითადად ხორციელდება შემუშავებული ჩვეულებრივი პირობებით, დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმ ობიექტური მტკიცებულების დასადგენად, რომელთა საფუძველზეც განისაზღვრება ამ თანხების ამოღებადობის შესაძლებლობა. თუკი არსებობს მსგავსი სახის მტკიცებულებები, ასეთ შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების აღირიცხვა ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით. კომპანია იყენებს საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები მოიცავს შეძენის, ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს. შეფასებით გასაყიდი ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდო გასაყიდი ფასი, რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალება აღიარდება შემდეგი პრინციპით: ისტორიულ ღირებულებას აკლდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში. აქტივების სასარგებლო გამოყენების ვადები შემდეგია:

- შენობა-ნაგებობები	50 წელი
- სამზარეულოს მცირე ფას. ელექტრო მოწყ.	5-7 წელი
- ჭურჭელი და სამზ. სხვა ინვენტარი	5-7 წელი
- კომპიუტერები	7-10 წელი
- კავშირგაბმულობის მოწყობილობა	7-10 წელი
- ელექტრო მოწყობილობები	10-15 წელი
- სატრანსპორტო საშუალებები	7-10 წელი
- მუსიკალური ინსტრუმენტები და სასც. მოწყ.	10-15 წელი
- ავეჯი	10-15 წელი
- სხვა ძირითადი საშუალებები	8-10 წელი

თუ ბოლო ანგარიშგების თარიღის შემდეგ გაირკვევა, რომ აქტივის ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო მომსახურების ვადა და ცვეთის ნორმა მნიშვნელოვნად შეიცვალა, მაშინ მოცემული აქტივის ცვეთა გადაიხედება და შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს ცალკე შეძენილ ლიცენზიებს (*მათ შორის შეძენილი კომპიუტერული პროგრამული უზრუნველყოფა*) და სხვა არამატერიალურ აქტივებს, რომლებიც აისახება დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. არამატერიალური აქტივის ამორტიზირება ხდება წრფივი მეთოდით სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში. არამატერიალური აქტივის სასარგებლო გამოყენების ვადები შეადგენს 3-10 წელს.

თუ შეუძლებელია არამატერიალური აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა, მაშინ მოცემული აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა უნდა განისაზღვროს ხელმძღვანელობის საუკეთესო შეფასების საფუძველზე, მაგრამ ეს ვადა არ უნდა აღემატებოდეს 10 წელს.

თუ ბოლო ანგარიშგების თარიღის შემდეგ გაირკვევა, რომ აქტივის ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო მომსახურების ვადა და ცვეთის ნორმა მნიშვნელოვნად შეიცვალა, მაშინ მოცემული აქტივის ცვეთა გადაიხედება და შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის უნდა ჩატარდეს ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა და მეკავშირე საწარმოებში განხორციელებული ინვესტიციების განხილვა იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ნიშანი, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. თუკი არსებობს ასეთი ნიშნები, მაშინ უნდა შეფასდეს აქტივის (*დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის*) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდეს მის საბალანსო ღირებულებას. იმ შემთხვევაში, თუ ასეთი შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია,

საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო პერიოდისათვის ხდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ტესტირება გაუფასურებაზე, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება უდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ გაუფასურებულია, სმფ-ს საბალანსო ღირებულება მცირდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი კი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სმფ-ს შემთხვევაში - პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი პირობების საფუძველზე წარმოშობილ ვალდებულებებს და არ ითვალისწინებს რაიმე პროცენტებს. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში ასახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება ლარში (საანგარიშგებო თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით). ასეთი საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შედეგი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება (ანუ კრედიტორისათვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება, საოპერაციო ხარჯების ჩათვლით). სესხები შემდგომში ამორტიზირებული ხარჯით აისახება. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველზე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში. სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები, თუკი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლება აღნიშნული ვალდებულების გასტუმრების გადავადების შესახებ, ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელების ასახვა ხდება მოგებაში ან ზარალში იჯარის ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება.

ამონაგების აღიარება

ამონაგების აღიარება საქონლის რეალიზაციიდან (მომსახურების გაწევიდან) ხდება როცა მყიდველს მიეწოდება საქონელი (მომსახურება) და გადაეცემა საკუთრების უფლება.

საპროცენტო შემოსავლის აღიარება ხდება „დროის პროპორციულობის“ საფუძველზე, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ასახვა ფინანსურ ანგარიშგებაში ხდება შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის დასრულებისათვის საქართველოში არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად.

საქართველოს საგადასახადო კოდექსში განხორციელებული ცვლილებების შედეგად, 2017 წლის 1 იანვრიდან შეიცვალა კომპანიების მოგების გადასახადით დაბეგვრის ადრე არსებული. 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 კანონმდებლობით განსაზღვრული სხვა ფორმით. შესაბამისად კომპანია აღარ აღიარებს გადავადებულ აქტივებს და ვალდებულებებს.

დღგ

კომპანია გაყიდვების/მომსახურების ოპერაციებთან დაკავშირებული დღგ-ს გადახდას სახელმწიფო ბიუჯეტში აწარმოებს კანონმდებლობით გათვალისწინებულ ვადებში (შესაბამისი ჩასათვლელი თანხების დეკლარირების გათვალისწინებით).

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო

ხელფასებს, ბონუსებს, ანაზღაურებად შვებულებებს, ბიულეტენებს და არაფულად სარგებლებს კომპანია ასახავს დარიცხვის მეთოდით იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურება იქნა გაწეული.

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდების ვალდებულებად აღრიცხვა ხდება პარტნიორთა კრების გადაწყვეტილების საფუძველზე გამოცხადებისა და დამტკიცების შესაბამის პერიოდში.

ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

3. ძირითადი საშუალებები

ლარი	დაუმთ. მშენებლ.	სამზ.მოწყ. ჭურჭელი და სამზ. ინვენტარი	კომპ.ტექ და კავშირგ. მოწყ.	ელექტ. მოწყობ.	ავიჯი და სხვა ინვ.	მუს.ინსტ. და სხვა ძირ.საშ.	სულ
ღირებულება							
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	64 049	142 822	35 325	227 151	90 690	153 024	713 060
ნაშთი 1 იანვარი 2019	64 049	142 822	35 325	227 151	90 690	153 024	713 060
დამატებები	34 180	39 678	1 695	58 918	20 555	7 237	162 262
გასვლები	-	(5 395)	-	-	-	-	(5 395)
გადაჯგუფება	-	-	-	-	-	-	-
ნაშთი 31 დეკემბერი 2019	98 228	177 104	37 020	286 069	111 245	160 261	869 927
ნაშთი 1 იანვარი 2020	98 228	177 104	37 020	286 069	111 245	160 261	869 927
დამატებები	-	4 330	-	16 979	-	896	22 205
გასვლები	-	-	-	-	-	-	-
გადაჯგუფება	-	-	-	-	-	-	-
ნაშთი 31 დეკემბერი 2020	98 228	181 434	37 020	303 048	111 245	161 157	892 132
ცვეთა და ამორტიზაცია							
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	-	(40 762)	(17 038)	(84 360)	(35 052)	(64 858)	(242 070)
ნაშთი 1 იანვარი 2019	-	(40 762)	(17 038)	(84 360)	(35 052)	(64 858)	(242 070)
წლის დარიცხული ცვეთა	-	(21 798)	(4 187)	(23 996)	(8 426)	(15 483)	(73 891)
გასვლები	-	5 395	-	-	-	-	5 395
გადაჯგუფება	-	-	-	-	-	-	-
ნაშთი 31 დეკემბერი 2019	-	(57 165)	(21 225)	(108 356)	(43 478)	(80 342)	(310 566)
ნაშთი 1 იანვარი 2020	-	(26 251)	(4 337)	(30 079)	(9 270)	(15 978)	(85 915)
წლის დარიცხული ცვეთა	-	-	-	-	-	-	-
გასვლები	-	-	-	-	-	-	-
გადაჯგუფება	-	-	-	-	-	-	-
ნაშთი 31 დეკემბერი 2020	-	(83 416)	(25 562)	(138 435)	(52 749)	(96 320)	(396 481)
საბალანსო ღირებულება							
31 დეკემბერი 2018	64 049	102 060	18 287	142 791	55 638	88 165	470 990
31 დეკემბერი 2019	98 228	119 939	15 795	177 713	67 767	79 919	559 361
31 დეკემბერი 2020	98 228	98 018	11 458	164 613	58 496	64 837	495 650

4. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ლარი	2020წ. 31 დეკემბერი	2019წ. 31 დეკემბერი	2018წ. 31 დეკემბერი
მიმდინარე ანგარიშები ბანკში	1 550	22 077	32 086
ნაღდი ფული	2 155	23 330	21 645
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები:	3 705	45 407	53 731

5. საკუთარი კაპიტალი

(ა) საწესდებო კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი წარმოადგენს ნომინალურ კაპიტალს, რომელიც განსაზღვრულია კომპანიის წესდებით. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს **200 ლარს**.

(ბ) დივიდენდები

საქართველოს კანონმდებლობის მიხედვით გასანაწილებელი მოგების ოდენობა შეზღუდულია გაუნაწილებელი მოგების თანხით, რომელიც დაფიქსირებულია კომპანიის ფინანსურ ანგარიშგებაში.

6. ოპერაციები და ნაშთები ურთიერთდამოკიდებულ მხარეებთან

ძირითადი მენეჯმენტის ანაზღაურება

ძირითადი მენეჯმენტის ანაზღაურება გულისხმობს კომპანიის დირექტორებისთვის გაცემულ ანაზღაურებას, რომელიც მოცემულია ქვემოთ წარმოდგენილ ცხრილში.

ლარი	2020 წელი	2019 წელი
ხელფასი და სარგებელი	15 179	33 000
სულ ძირითადი მენეჯმენტის ანაზღაურება	15 179	33 000

ურთიერთობები დაკავშირებულ მხარესთან

ლარი

ვალდებულების ნაშთი დაკავშირებულ მხარესთან	2020წ. 31 დეკემბერი	2019წ. 31 დეკემბერი	2018წ. 31 დეკემბერი
ლარი			
ვალდებულება დამფუძნებლებთან	369 170	135 989	0

7. გაუთვალისწინებელი ხარჯები და ვალდებულებები

2019 წლის ბოლოდან ჩინეთში გავრცელდა ახალი კორონავირუსი (COVID-19). ვირუსის მნიშვნელოვანი გავრცელება მსოფლიოს მასშტაბით მოხდა 2020 წლის იანვრიდან, რის გამოც 2020 წლის 11 მარტს მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციამ პანდემია გამოაცხადა. 2020 წლის 21 მარტს საქართველოს მთავრობის მიერ ახალი კორონავირუსით გამოწვეული ინფექციის (COVID-19) გავრცელების პრევენციის მიზნით, ქვეყნის მასშტაბით გამოცხადდა საგანგებო მდგომარეობა, რომელიც გაგრძელდა 22 მაისამდე. 2020 წლის 31 მარტიდან კი ამოქმედდა საყოველთაო კარანტინი, რამაც მნიშვნელოვნად შეზღუდა საქართველოს ტერიტორიაზე გადაადგილება და ეკონომიკურ საქმიანობაზე დაწესდა მთელი რიგი შეზღუდვები. შეზღუდვების მოხსნა განხორციელდა ეტაპობრივად საგანგებო მდგომარეობის დასრულების შემდეგ.

ვინაიდან, კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სარესტორნო მომსახურება, შესაბამისად ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული შეზღუდვები მის ეკონომიკურ საქმიანობას მნიშვნელოვნად შეეხო, რამაც კომპანიის შემოსავლები მნიშვნელოვნად შეამცირა.