

შპს “თერმოინდუსტრია”
2020 წლის კონსოლიდირებული
ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება ზარალის ანგარიშგება	4
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	5
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	6
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	7

შპს „თერმოინდუსტრია“

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 31.12.2020-ის თარიღისთვის

	შენიშვნა	12/31/2020	12/31/2019	12/31/2018
		ლარი	ლარი	ლარი
აქტივები				
არამატერიალური აქტივები		4,924	5,290	5,811
ძირითადი საშუალებები	4	750,236	791,256	532,819
სულ გრძელვადიანი აქტივები		755,159	796,547	538,630
სასაქონლო მარაგები	5	7,621,304	5,392,146	5,208,723
სავაჭრო მოთხოვნები და სხვა მოკლევადიანი აქტივები	6	2,256,848	1,117,728	845,863
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7	858,960	270,201	323,032
სულ მოკლევადიანი აქტივები		10,737,112	6,780,074	6,377,618
სულ აქტივები		11,492,271	7,576,621	6,916,248
ვალდებულებები				
საგადასახადო ვალდებულებები		43,662	74,678	147,528
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	3,203,043	1,523,536	1,563,622
სასესხო ვალდებულებები		1,798,290	860,310	802,980
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		5,044,995	2,458,524	2,514,130
სულ ვალდებულებები		5,044,995	2,458,524	2,514,130
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		1,157,396	1,157,396	1,157,396
გაუნაწილებელი მოგება		5,200,493	3,871,314	3,155,334
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		6,357,889	5,028,710	4,312,730
არამაკონტროლებელი წილი		89,387	89,387	89,387
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		11,492,271	7,576,622	6,916,248

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი

ლევან თურმანიძე _____

შპს „თერმოინდუსტრია“

კონსოლიდირებული მოგება ზარალის ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020 პერიოდისთვის

	შენიშვნა	2020 ლარი	2019 ლარი
ამონაგები	9	20,121,716	17,400,839
ამონაგების თვითღირებულება	10	(14,053,609)	(12,422,985)
საერთო მოგება		6,068,106	4,977,853
ადმინისტრაციული ხარჯები	11	(3,281,475)	(3,149,949)
ფინანსური ხარჯი	12	(92,615)	(80,938)
არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	13	(392,562)	(84,047)
მოგება დაბეგვრამდე		2,301,454	1,662,919
მოგების გადასახადი		(145,844)	(44,714)
წმინდა მოგება/ზარალი		2,155,610	1,618,205
მოგება/(ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის		1,693,529	1,251,562
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის		462,082	366,643
მოგება/ზარალი		2,155,610	1,618,205

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი
ლევან თურმანიძე _____

შპს „თერმოინდუსტრია“

კონსოლიდირებული ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020
პერიოდისთვის

	2020 ლარი	2019 ლარი
კლიენტებისგან მიღებული ფული	24,170,939	20,487,378
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(18,309,314)	(14,463,037)
დასაქმებულებზე გადახდილი ფული	(1,290,708)	(1,466,159)
გადახდილი გადასახადები	(3,863,265)	(3,456,847)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	707,652	1,101,336
მირითადი საშუალებების შეძენა	(81,440)	(186,293)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(81,440)	(186,293)
სესხისა და სესხის პროცენტის მიღება/(გადახდა)	602,857	(81,866)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	(785,110)	(857,114)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(182,254)	(938,981)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	443,958	(23,938)
სავალუტო კურსთაშორის სხვაობის ეფექტი	144,801	(28,893)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	270,201	323,032
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	858,960	270,201

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი

ლევან თურმანიძე _____

შპს „თერმოინდუსტრია“

კონსოლიდირებული კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01.01.2020- 31.12.2020

პერიოდისთვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილ ებელი მოგება	სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი	არამაკონტ როლებელ ი წილი	სულ საკუთარი კაპიტალი
	ლარი	ლარი	ლარი		
ნაშთი - 01.01.2019	1,157,396	3,155,334	4,312,730	89,387	4,402,118
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-		-		-
გაცემული დივიდენდები		(902,226)	(902,226)		(902,226)
პერიოდის მოგება		1,251,562	1,251,562	366,643	1,618,205
					-
ნაშთი - 31.12.2019	1,157,396	3,504,671	4,662,067	456,031	5,118,097
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-		-		-
გაცემული დივიდენდები		(826,432)	(826,432)		(826,432)
პერიოდის მოგება		1,693,529	1,693,529	462,082	2,155,610
					-
ნაშთი - 31.12.2020	1,157,396	4,371,768	5,529,164	918,112	6,447,276

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი

ლევან თურმანიძე _____

შპს „თერმოინდუსტრია“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს თერმოინდუსტრია შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში (რეგისტრაციის თარიღი 15/06/2012). კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბის რაიონი, ნოდარ ბოხუას ქუჩა N1.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა რკინა-კაველით, წყალგაყვანილობის და გასათბობი მოწყობილობებით და ინვენტარით. საწარმო საქართველოს მასშტაბით ფლობს ფილიალებს სხვადასხვა რეგიონებში: თბილისი, ბათუმი, ფოთი და ზუგდიდი.

კომპანიის დირექტორი: ლევან თურმანიძე (პ.ნ 61004003603);

დამფუძნებლები:

- 1) ლევან თურმანიძე, 61004003603 (10% წილის მმართველი)
- 2) დმიტრო შტეინგაუზი, 3193419491, FE308668, 19870607-01614 /უკრაინა/ (45% წილის მმართველი)
- 3) ნატალია ბარინოვა, 19670525- 00449, FY453339 /უკრაინა/ (45% წილის მმართველი)

შპს თერმოინდუსტრიამ 15/09/2017-ში დააფუძნა კომპანია შპს ჰელიო (ს/კ 402064635) რომლის 70%-იან წილის მფლობელსაც თავად წარმოადგენს. ხოლო დანარჩენი 30% წილის მფლობელებია: არჩილ ლობჯანიძე (პ/ნ 35001004516) – 15% და ვეფხვია თურმანიძე (პ/ნ 61005002865) – 15%

შპს ჰელიო-ს ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა რკინა-კაველით, წყალგაყვანილობის და გასათბობი მოწყობილობებით და ინვენტარით. საქართველოს მასშტაბით საწარმო ფლობს ფილიალებს: თბილისში, ბათუმში, ფოთსა და ზუგდიდში.

შპს თერმოინდუსტრია აკონტროლებს შპს ჰელიო-ს.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულებში (ლარი).

საანგარიშგებო ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი ("ლარი"), რაც წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციურ ვალუტას.

უცხოური ვალუტა

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ისეთი ვალუტა რომელიც განსხვავდება კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტისაგან (უცხოური ვალუტა) აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. სამართლიანი ღირებულებით აღიარებული არაფულადი სახსრები, რომლებიც დენომინირებულია უცხოურ ვალუტაში, გადაყვანილია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით იმ თარიღში, როდესაც მათი სამართლიანი ღირებულება იქნა დადგენილი. გაცვლითი კურსით კონვერტაცია არ ეხება იმ არაფულად სახსრებს, რომლებიც უცხოურ ვალუტაში განსაზღვრულია ისტორიული ღირებულებით.

ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის მიერ გამოყენებული გაცვლითი კურსები შემდეგნაირია:

	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
1 აშშ დოლარი / ლარი	3.2766	2.8677	2.6766
1 ევრო / ლარი	4.0233	3.2095	3.0701

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და გადაეცემა საკუთრების უფლება.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება-ზარალში როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

მიუხედავად იმისა, რომ მოგების გადასახადის გადახდის სამართლებრივი ვალდებულება წარმოიქმნება მხოლოდ დივიდენდის გადახდის შემდეგ, ვალდებულების აღიარება ხდება დივიდენდის გამოცხადების თარიღისთვის, თუ მაღალია ალბათობა, რომ გადაწყვეტილება დივიდენდის გამოცხადებაზე არ გაუქმდება.

მოგების გადასახადის ხარჯი გამორიცხავს მოგების გადასახადს დასაბეგრ ხარჯებზე, რადგან აღნიშნული არ ეფუძნება მოგების გადასახადის ცნებას (ის აღიარდება, როგორც საოპერაციო ხარჯი მოგებაში ან ზარალში).

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, ცვეთის შემცირებადი ნაშთის მეთოდით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- ავეჯი და სხვა ინვენტარი - 20%
- არამატერიალური აქტივები - 15%
- იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა - 15% შენობის იჯარით

გათვალისწინებული ვადის სასარგებლო გამოყენების ვადის შესაბამისად.

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები ასახულია დაგროვილი ცვეთითა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში. თუ შეუძლებელია არამატერიალური აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა, მაშინ მოცემული აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრება ხელმძღვანელობის შეფასების საფუძველზე, მაგრამ არ აღემატება 10 წელს.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა და სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების განხილვა, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია,

საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი 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 შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის/კომპენსირების თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იჯარა

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

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც კომპანიის აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულება აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულებების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტივები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებული აქტივებისთვის.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მომსახურების/საქონლის მიწოდება ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებს პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის

ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოები

დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოები, გაყიდვების თანამშრომლებისთვის წარმოადგენს ფიქსირებული თანხისა და ბონუსის ჯამს. ადმინისტრაციისათვის გასამრჯელოები ფიქსირებულია და არ იცვლება, თუ არ მოხდა მათი გასამრჯელოს მატების ან ერთჯერადი წახალისებისთვის, თანხის დამატების გადაწყვეტილების მიღება.

გასამრჯელოები გადაიხდება ყოველთვიურად.

3. ცვლილებები წარდგენაში

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას აღმოჩენილია შესადარისი პერიოდის 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გარკვეული უზუსტობები, რის გამოც დაკორექტირებულია ზოგიერთი მუხლი. ამასთან კორექტირებების მნიშვნელოვან ნაწილს წარმოადგენს ფინანსური ანგარიშგების მუხლების რეკლასიფიკაცია. აღნიშნული ცვლილებები წარმოდგენილია ქვემოთ ნაჩვენებ ცხრილებში:

აქტივები	თავდაპირველი წარდგენა	თავდაპირველი წარდგენა	კორექტირებულ წარდგენა	კორექტირებულ წარდგენა	წინა წლების მონაცემების კორექტირება	წინა წლების მონაცემების კორექტირება
	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	270,202	323,033	270,201	323,032	1	1
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	767,927	649,250	840,868	657,254	(72,941)	(8,004)
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	133,414	185,600	133,767	188,609	(353)	(3,009)
მარაგები	5,498,153	4,847,646	5,392,145	5,208,723	106,008	(361,077)
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	143,094	-	(143,094)	-
გუდვილი	-	342,222	-	-	-	342,222
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	2,933	5,290	5,811	(5,290)	(2,878)
ძირითადი საშუალებები	796,547	535,697	791,256	532,819	5,291	2,878
ვალდებულებები						
საიჯარო ვალდებულება	-	-	10,000	100	(10,000)	(100)
სავაჭრო ვალდებულებები	1,415,584	1,559,999	1,234,651	1,433,750	180,933	126,249
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	33,292	37,241	33,295	37,176	(3)	65
საგადასახადო ვალდებულებები	74,200	156,106	74,678	147,528	(478)	8,578
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	860,310	802,980	860,310	802,980	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	-	245,590	92,596	(245,590)	(92,596)
საკუთარი კაპიტალი						
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3,836,074	3,083,272	3,871,314	3,155,335	(35,240)	(72,063)

საქმიანობის შედეგები	თავდაპირველი წარდგენა	კორექტირებული წარდგენა	წინა წლის მონაცემების კორექტირება
	2019	2019	2019
ნეტო ამონაგები	17,897,611	17,400,839	496,772
გაყიდვების თვითღირებულება	(13,099,167)	(12,422,985)	(676,182)
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(1,786,520)	(1,779,319)	(7,201)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(63,778)	(63,779)	1
იჯარის ხარჯი	(716,679)	(716,700)	21
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(607,413)	(590,150)	(17,263)
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო	(127,299.0)	(7,383.0)	(119,916)
სახსრების გადაფასებიდან			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	64,600.0	(76,666.0)	141,266
მოგების გადასახადის ხარჯი	(46,865.0)	(44,714.0)	(2,151)

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

4. პირითადი საშუალებები

	შენიშვნები, ოფისის ადკურვილობა, ავეჯი, სატრანსპორტო საშუალებები და სხვა ინვენტარი	სულ
საწყისი ღირებულება		
ბალანსი 01.01.2019	744,987	744,987
შემოსვლა 2019	321,696	321,696
ბალანსი 31.12.2019	1,066,683	1,066,683
აკუმულირებული ცვეთა და გაუფასურება		
ბალანსი 01.01.2019	(212,168)	(212,168)
ცვეთა პერიოდისათვის 2019	(63,259)	(63,259)
ბალანსი 31.12.2019	(275,427)	(275,427)
წმინდა საბალანსო ღირებულება ბალანსი 31.12.2019	791,256	791,256
შემოსვლა 2020	73,583	73,583
ცვეთა პერიოდისათვის 2020	(110,422)	(110,422)
გასვლა 2020	(4,182)	(4,182)
წმინდა საბალანსო ღირებულება ბალანსი 31.12.2020	750,236	750,236

5. სასაქონლო მარაგები

	2020	2019	2018
	ლარი	ლარი	ლარი
გასაყიდი საქონელი	7,607,170	5,388,722	5,206,203
სხვა დამხმარე მარაგები და დაუმთავრებელი წარმოება	14,134	3,423	2,520
სულ	7,621,304	5,392,146	5,208,723

6. სავაჭრო მოთხოვნები და სხვა მოკლევადიანი აქტივები

	2020	2019	2018
	ლარი	ლარი	ლარი
საქონლის/მომსახურების მიწოდებასთან დაკავშირებული მოთხოვნა	1,520,474	840,868	657,253
გადახდილი ავანსები	716,063	133,766	188,609
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	20,310.56	143,093.55	-
სულ	2,256,848	1,117,728	845,863

7. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	2020	2019	2018
	ლარი	ლარი	ლარი
ნაღდი ფული საღაროში	39,734	13,738	57,683
ფული საბანკო ანგარიშებზე	819,226	256,463	265,349
სულ	858,960	270,201	323,032

8. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2020	2019	2018
	ლარი	ლარი	ლარი
გადასახდელი ხელფასები	33,806	33,295	37,176
მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	2,106,824	1,234,651	1,433,750
საიჯარო ვალდებულება	41,186	10,000	100
მიღებული ავანსები და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	1,021,227	245,590	92,596
სულ	3,203,043	1,523,536	1,563,622

9. ამონაგები

	2020	2019
	ლარი	ლარი
საქონლის რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლები	20,121,716	17,400,839
სულ	20,121,716	17,400,839

10. ამონაგების თვითღირებულება

	2020	2019
	ლარი	ლარი
გაყიდული/შემენილი საქონელი	(14,051,321)	(12,421,348)
გაყიდვების და მიწოდების ხარჯები	(2,288)	(1,638)
სულ	(14,053,609)	(12,422,985)

11. ადმინისტრაციული ხარჯები

	2020	2019
	ლარი	ლარი
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(1,867,448)	(1,779,319)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(112,294)	(63,779)
იჯარის ხარჯი	(683,734)	(716,700)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(617,999)	(590,150)
სულ	(3,281,475)	(3,149,949)

12. ფინანსური ხარჯი

	2020	2019
	ლარი	ლარი
სესხზე დარიცხული საპროცენტო სარგებელი	(92,615)	(80,938)
სულ	(92,615)	(80,938)

13. არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი

	2020	2019
	ლარი	ლარი
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	(62,795)	(7,382)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	(329,767)	(76,665)
სულ	(392,562)	(84,047)

14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვანი მოვლენები არ გამოვლენილა (28.12.2021)

15. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და მისი გამოცემის ნებართვა გაცემულია
2021 წლის 28 დეკემბერს.

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი
ლევან თურმანიძე _____

შპს „თერმოინდუსტრია“

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 31.12.2020-ის თარიღისთვის

		შენიშვნა	12/31/2020 ლარი	12/31/2019 ლარი	12/31/2018 ლარი
აქტივები					
არამატერიალური აქტივები			4,924	5,290	5,811
ძირითადი საშუალებები	4		750,236	791,256	532,819
სულ გრძელვადიანი აქტივები			755,159	796,547	538,630
სასაქონლო მარაგები	5		7,621,304	5,392,146	5,208,723
სავაჭრო მოთხოვნები და სხვა მოკლევადიანი აქტივები	6		2,256,848	1,117,728	845,863
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7		858,960	270,201	323,032
სულ მოკლევადიანი აქტივები			10,737,112	6,780,074	6,377,618
სულ აქტივები			11,492,271	7,576,621	6,916,248
ვალდებულებები					
საგადასახადო ვალდებულებები			43,662	74,678	147,528
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8		3,203,043	1,523,536	1,563,622
სასესხო ვალდებულებები			1,798,290	860,310	802,980
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები			5,044,995	2,458,524	2,514,130
სულ ვალდებულებები			5,044,995	2,458,524	2,514,130
საკუთარი კაპიტალი					
საწესდებო კაპიტალი			1,157,396	1,157,396	1,157,396
გაუნაწილებელი მოგება			5,200,493	3,871,314	3,155,334
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი			6,357,889	5,028,710	4,312,730
არამაკონტროლებელი წილი			89,387	89,387	89,387
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი			11,492,271	7,576,622	6,916,248

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი
ლევან თურმანიძე



შპს „თერმოინდუსტრია“

კონსოლიდირებული მოგება ზარალის ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020 პერიოდისთვის

	შენიშვნა	2020 ლარი	2019 ლარი
ამონაგები	9	20,121,716	17,400,839
ამონაგების თვითღირებულება	10	(14,053,609)	(12,422,985)
საერთო მოგება		6,068,106	4,977,853
ადმინისტრაციული ხარჯები	11	(3,281,475)	(3,149,949)
ფინანსური ხარჯი	12	(92,615)	(80,938)
არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	13	(392,562)	(84,047)
მოგება დაბეგვრამდე		2,301,454	1,662,919
მოგების გადასახადი		(145,844)	(44,714)
წმინდა მოგება/ზარალი		2,155,610	1,618,205
მოგება/(ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის		1,693,529	1,251,562
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის		462,082	366,643
მოგება/ზარალი		2,155,610	1,618,205

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი
ლევან თურმანიძე



შპს „თერმოინდუსტრია“

კონსოლიდირებული ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020
პერიოდისთვის

	2020 ლარი	2019 ლარი
კლიენტებისგან მიღებული ფული	24,170,939	20,487,378
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(18,309,314)	(14,463,037)
დასაქმებულებზე გადახდილი ფული	(1,290,708)	(1,466,159)
გადახდილი გადასახადები	(3,863,265)	(3,456,847)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	707,652	1,101,336
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(81,440)	(186,293)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(81,440)	(186,293)
სესხისა და სესხის პროცენტის მიღება/(გადახდა)	602,857	(81,866)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	(785,110)	(857,114)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(182,254)	(938,981)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	443,958	(23,938)
სავალუტო კურსთაშორის სხვაობის ეფექტი	144,801	(28,893)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	270,201	323,032
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	858,960	270,201

შპს „თერმოინდუსტრია“ ს. დირექტორი
ლევან თურმანიძე



შპს თერმოინდუსტრია
ს/კ: 445411484

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020

შპს „თერმოინდუსტრია“

კონსოლიდირებული კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01.01.2020- 31.12.2020

პერიოდისთვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილ ებელი მოგება	სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი	არამაკონტ როლებელ ი წილი	სულ საკუთარი კაპიტალი
	ლარი	ლარი	ლარი		
ნაშთი - 01.01.2019	1,157,396	3,155,334	4,312,730	89,387	4,402,118
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-	-	-	-	-
გაცემული დივიდენდები	-	(902,226)	(902,226)	-	(902,226)
პერიოდის მოგება	-	1,251,562	1,251,562	366,643	1,618,205
ნაშთი - 31.12.2019	1,157,396	3,504,671	4,662,067	456,031	5,118,097
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-	-	-	-	-
გაცემული დივიდენდები	-	(826,432)	(826,432)	-	(826,432)
პერიოდის მოგება	-	1,693,529	1,693,529	462,082	2,155,610
ნაშთი - 31.12.2020	1,157,396	4,371,768	5,529,164	918,112	6,447,276

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი
ლევან თურმანიძე



15. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და მისი გამოცემის ნებართვა გაცემულია

2021 წლის 28 დეკემბერს.

შპს „თერმოინდუსტრია“-ს დირექტორი
ლევან თურმანიძე

