

შპს „თეიბლ თოქ“-ის ფინანსური ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის
(1 ლარი)

	შენ.	31.12.2020	31.12.2019
სულ მიმდინარე აქტივები:		181,655	155,833
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	3.1	9,081	17,596
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		23,933	8,775
გადახდილი ავანსები		44,895	19,055
მარაგები	3.2	75,498	93,764
სხვა მიმდინარე აქტივები		28,249	5,585
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		-	11,059
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,720,078	1,337,616
ძირითადი საშუალებები	3.3	935,174	1,190,340
არამატერიალური აქტივები		636	1,116
გაცემული გრძელვადიანი სესხები	3.4	784,268	146,160
აქტივები სულ:		1,901,733	1,493,449
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		423,121	952,605
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		45,787	0
სავაჭრო ვალდებულებები		282,703	393,186
მოკლევადიანი სესხები	3.5	76,840	532,828
მიღებული ავანსები		17,791	26,591
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები:		3,583,561	2,036,757
გრძელვადიანი სესხები	3.5	3,583,561	2,036,757
ვალდებულებები სულ:		4,006,682	2,989,362
გაუნაწილებელი მოგება / (დაუფარავი ზარალი)		(2,104,949)	(1,495,913)
მ.შ. მიმდინარე პერიოდის მოგება / (ზარალი)		(609,036)	(537,419)
კაპიტალი სულ:		(2,104,949)	(1,495,913)
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი:		1,901,733	1,493,449

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 09.03.2022 წ.

დირექტორი: _____ ქრისტინე ჭანიშვილი

მთ. ბუღალტერი: _____ დავით იოსელიანი

თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

საქმიანობის შედეგები

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

(1 ლარი)

	შენ.	2020	2019
ამონაგები		969,364	1,923,068
რეალიზებული საქონლის ღირებულება		(381,001)	(832,602)
სარეალიზაციო მოგება (ზარალი):		<u>588,362</u>	<u>1,090,467</u>
მიწოდების ხარჯები	3.6	(248,886)	(276,241)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	3.7	(728,574)	(1,112,674)
სულ საოპერაციო მოგება (ზარალი):		<u>(389,098)</u>	<u>(298,448)</u>
საპროცენტო შემოსავალი		24,489	13,387
საპროცენტო ხარჯი		(148,966)	(207,388)
მოგება / ზარალი საკუროს სხვაობებიდან		(95,783)	(45,190)
სხვა არასაოპერაციო მოგება / (ზარალი)		322	221
ზარალი არასაოპერაციო საქმიანობიდან		<u>(609,036)</u>	<u>(537,419)</u>
მოგება დაბეგვრამდე:		<u>(609,036)</u>	<u>(537,419)</u>
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება (ზარალი):		<u>(609,036)</u>	<u>(537,419)</u>
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		<u>(1,495,913)</u>	<u>(958,494)</u>
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ში კაპიტალის გაზრდა/შემცირება)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>(2,104,949)</u>	<u>(1,495,913)</u>

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 09.03.2022 წ.

დირექტორი: _____ ქრისტინე ჭანიშვილი

მთ. ბუღალტერი: _____ დავით იოსელიანი

თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის
(1 ლარი)

	საანგარიშგებო პერიოდი	
	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(227872)	169202
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(30797)	(294197)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	253368	(151425)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-5301	-276420
სავალუტო კურსის ეფექტი	(3214)	(1602)
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	17596	295618
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	9081	17596

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 09.03.2022 წ.

დირექტორი: _____ ქრისტინე ჭანიშვილი

მთ. ბუღალტერი: _____ დავით იოსელიანი

თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ნაწილი

1.1. შპს „თეიზლ თოქ“ (შემდგომში – კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დაფუძნებულია ქართული კანონმდებლობის შესაბამისად და რეგისტრირებულია სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ, საიდენტიფიკაციო ნომრით: 402067687. კომპანია რეგისტრირებულია შემდეგ მისამართზე: საქართველო, ქ. თბილისი, ჩუღურეთის რაიონი, დავით აღმაშენებლის გამზ. N 53, თუმცა მისი ფაქტობრივი მისამართი და საქმიანობის განხორციელების ადგილი არის საქართველო, თბილისი, ვასილ პეტრიაშვილის N 1.

1.2. 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის მფლობელთა სტრუქტურა ასეთია:

72 5234461, დმიტრი ბორისოვ, რუსეთის ფედერაცია	75%
01017003757, პაატა კალანდაძე, ორმაგი მოქალაქე საქართველო, იტალია	25%
სულ	100.00%

1.3. კომპანიის დირექტორია ქრისტინე ჭანიშვილი, (პ.ნ. 01017039417)

1.4. კომპანიის ძირითადი ეკონომიკური საქმიანობაა სარესტორნო მომსახურება.

2. მომზადების საფუძველი და გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1. წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

2.2. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის და პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულების პრინციპის გათვალისწინებით. აღრიცხვა-ანგარიშგების ფუნდამენტური სააღრიცხვო პრინციპი - დარიცხვის მეთოდი დაცულია. სააღრიცხვო შეფასებები და ძირითადი დაშვებები ყოველწლიურად გადაიხედება. სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების აღიარება ხდება იმ პერიოდში, როდესაც ხდება შეფასებების გადახედვა და ასევე შესაბამის მომავალ პერიოდებში.

2.3. გათვალისწინებულია მსს ფასს-ის ძირითადი დაშვება - ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი, რაც გულისხმობს, რომ კომპანიის მენეჯმენტი არ გეგმავს და არ მოელის, რომ მინიმუმ უახლოესი ერთი წლის განმავლობაში კომპანია შეწყვეტს ფუნქციონირებას, ან მოხდება მისი საქმიანობის მასშტაბის არსებითი შეზღუდვა. შესაბამისად, კომპანიის 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ამ დაშვების გათვალისწინებით, რაც გულისხმობს, რომ აქტივების რეალიზაცია/გასვლა და ვალდებულებების დაფარვა ხორციელდება ბიზნესის ჩვეულებრივი მსვლელობისას.

2.4. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს (1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე).

2.5. კომპანიის მიერ გამოყენებულია შემდეგი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხდება პროდუქციის გაყიდვიდან ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მისაღები ან მიღებული თანხის სამართლიანი ღირებულებით, დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად.

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების ამორტიზებული ღირებულება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდისთვის წარმოადგენს შემდეგი სიდიდეების ნეტო ღირებულებას:

(ა) თანხა, რომლითაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას;

(ბ) გამოკლებული ძირითადი თანხის დასაფარად გადახდილი თანხები;

(გ) მიმატებული ან გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციის თანხა, რომელიც მიიღება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით თავდაპირველად აღიარებულ და დასაფარ თანხებს შორის განსხვავების მიმართ; და

(დ) გამოკლებული, ფინანსური აქტივის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალის ან უიმედო ვალის შემცირების თანხა (პირდაპირ, ან რეზერვების ანგარიშების გამოყენებით).

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებსაც არ გააჩნია ნომინალური საპროცენტო განაკვეთი, დაკავშირებული არ არის ისეთ შეთანხმებასთან, რომელიც ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს და კლასიფიცირდება, როგორც მოკლევადიანი აქტივები ან მოკლევადიანი ვალდებულებები, თავდაპირველად შეფასდება არადისკონტირებული ღირებულებით. აქედან გამომდინარე, მათზე არ ვრცელდება ზემოაღნიშნული (გ) პუნქტის მოთხოვნა.

ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდი არის ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური აქტივების, ან ფინანსური ვალდებულებების ჯგუფის) ამორტიზებული ღირებულების გამოთვლისა და საპროცენტო შემოსავლების ან ხარჯების შესაბამის პერიოდზე მიკუთვნების მეთოდი. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი არის განაკვეთი, რომლის მეშვეობით ფინანსური ინსტრუმენტის მოსალოდნელი ვადის ან, როდესაც შესაფერისია, უფრო მოკლე ვადის განმავლობაში მისაღები ან გადასახდელი სავარაუდო ფულადი სახსრები ზუსტად დისკონტირდება ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების წმინდა საბალანსო ღირებულებამდე. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი უნდა განისაზღვროს ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებაზე დაყრდნობით, რომელიც მას გააჩნია საწყისი აღიარებისას. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის მიხედვით:

(ა) ფინანსური აქტივის (ვალდებულების) ამორტიზებული ღირებულება არის მომავალში მისაღები (გადასახდელი) ფულადი სახსრების დღევანდელი ღირებულება, რომელიც დისკონტირებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით; და

(ბ) პერიოდის საპროცენტო ხარჯი (შემოსავალი) ტოლია მოცემული პერიოდის ეფექტური საპროცენტო განაკვეთისა და ფინანსური ვალდებულების (აქტივის) საბალანსო ღირებულების ნამრავლის, რომელიც მას ჰქონდა პერიოდის დასაწყისში.

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება კომპანიის შესაბამის ფუნქციონალურ ვალუტაში ტრანზაქციების განხორციელების დღეს საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ დადგენილი ოფიციალური სავალუტო გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაიცვლება ფუნქციონალურ ვალუტაში, ამავე თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის მიხედვით. უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი არაფულადი აქტივები და ვალდებულებები, რომლებიც დაიანგარიშდება სამართლიანი ღირებულებით, კონვერტირდება ფუნქციონალურ ვალუტაში სამართლიანი ღირებულების განსაზღვრის დღისთვის არსებული ვალუტის გაცვლის კურსის მიხედვით. არაფულადი ერთეულები უცხოურ ვალუტაში, რომელიც გამოთვლილია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე, გადაყვანილია ტრანზაქციის თარიღისთვის მოქმედი გაცვლითი კურსით. ვალუტის გადაფასებით გამოწვეული სავალუტო საკურსო სხვაობები აისახება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

თანამშრომელ პირთა გასამრჯელოები აღიარდება შესრულებული სამუშაოს საფუძველზე არადისკონტირებული ღირებულებით და შესაბამისად აისახება ხარჯებში. ასანაზღაურებელი თანხა აღიარდება მოკლევადიანი ვალდებულების სახით.

მარაგები

მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ისინი შეფასებულია თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდი ფასი შემცირებული იმ მოსალოდნელი დანახარჯებით, რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის გაყიდვასთან. მარაგების ჩამოწერა ხდება სპეციფიკური იდენტიფიკაციის მეთოდის საშუალებით, თუ ეს შესაძლებელი და მიზანშეწონილია, ხოლო სხვა შემთხვევებში - საშუალო ფასთა მეთოდის გამოყენებით.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს კომპანიისთვის წარმოადგენს ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე.

გრძელვადიანი აქტივები

ა) ძირითადი საშუალებების, საინვესტიციო ქონების და არამატერიალური აქტივების აღრიცხვისათვის გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

ბ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი. ამასთან, ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თვიდან, როდესაც ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

გ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით. თუ კონკრეტული ძირითადი საშუალებისთვის ან საინვესტიციო ქონებისთვის ნარჩენი სალიკვიდაციო ღირებულება განსაზღვრული არ არის, ის ჩაითვლება ნულის ტოლად.

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა და ეს ვადა განსაზღვრულია, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი მათი სასარგებლო სამსახურის ვადის შესაბამისად;

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, მაგრამ ეს ვადა ცალსახად განსაზღვრული არ არის, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი წლიური საპროცენტო განაკვეთით - 10%;

- არამატერიალური აქტივები განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადით არ ამორტიზდება.

მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

2.6. გადასახადები

2016 წელს საქართველოს პარლამენტმა მიიღო კანონი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ (რომელიც ასევე ცნობილია მოგების გადასახადის „ესტონური მოდელის“ სახელით), რაც ნიშნავს დაბეგვრის მომენტის გადატანას მოგების გამომუშავების თარიღიდან მისი გაცემის თარიღამდე. კანონი ძალაშია საგადასახადო პერიოდებისთვის 2017 წლის 1 იანვრის შემდეგ ყველა იურიდიული პირისთვის, გარდა ფინანსური დაწესებულებებისა (როგორც არის ბანკები, სადაზღვევო კომპანიები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და და დადგენილი წესით რეგისტრირებული სესხის გამცემი სუბიექტები), რომლებისთვისაც კანონი მოგვიანებით შედის ძალაში (2023 წლის 1 იანვრიდან). კომპანიის დაბეგვრა მოგების გადასახადით ხდება „ესტონური მოდელის“ შესაბამისად.

ახალი საგადასახადო სისტემიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს, როგორც წესი, არ წარმოეშვებათ დროებითი სხვაობები კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებებს შორის. შესაბამისად, 2017 წლიდან მათ არ აქვთ გადავადებული საგადასახადო აქტივები და გადავადებული მოგების გადასახადის ვალდებულებები (გარდა იშვიათი გამონაკლისი შემთხვევებისა).

2017-2018-2019-2020 წლებში საქართველოში მოგების გადასახადის განაკვეთი 15%-ს შეადგენდა.

2.7. წარდგენის ვალუტა და ერთეულის სიზუსტე

საქართველოს ეროვნულ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და აგრეთვე ვალუტა, რომელშიც არის წარმოდგენილი კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია 1 (ერთი) ლარის სიზუსტით.

2.8. გაცვლითი სავალუტო კურსები

სავალუტო ფულადი მუხლებისათვის გამოყენებულია შემდეგი ოფიციალური გაცვლითი კურსები, დადგენილი საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ:

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD = 3.2766 ლარი;

1 EUR = 4.0233 ლარი.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.8677 ლარი;

1 EUR=3.2095 ლარი.

3. ფინანსური ანგარიშგების მუხლების განმარტებითი შენიშვნები

3.1. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები:

	ნაშთი 31.12.2020 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით
წალდი ფული სალაროში	6178	4719
ფული საბანკო ანგარიშებზე/ოვერდრაფტი	2904	12877
სულ:	9081	17596

კომპანიას ანგარიშები გახსნილი აქვს საქართველოს რამოდენიმე კომერციულ ბანკში სს „თიბისი ბანკი“, სს „საქართველოს ბანკი“.

3.2. მარაგები:

	ნაშთი 31.12.2020 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით
წედლეული და მასალები	75498	93764
სულ:	75498	93764

3.3. ძირითადი საშუალებები:

ისტორიული ღირებულება	მანქანა-დანადგარები	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	ავეჯი	სხვა	სულ
1 იანვარი 2019	465,999	541,089	97,946	181,909	1,286,943
შეძენა	79,084	100,097	28,606	86,409	294,197
ჩამოწერა	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	545,083	641,187	126,552	268,318	1,581,141
შეძენა	16,397	3,235	9,742	1,422	30,797.25
ჩამოწერა	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2020	561,481	644,422	136,295	269,740	1,611,938
დაგროვილი ცვეთა					
1 იანვარი 2019	(56,146)	(6,764)	(11,138)	(41,053)	(115,101)
დარიცხვა	(99,926)	(82,415)	(21,818)	(71,541)	(275,700)
ჩამოწერა	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	(156,072)	(89,178)	(32,956)	(112,595)	(390,801)
დარიცხვა	(105,546)	(96,623)	(26,122)	(57,671)	(285,963)
ჩამოწერა	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2020	(261,618)	(185,801)	(59,078)	(170,266)	(676,764)
წმინდა საბალანსო ღირებულება					
1 იანვარი 2019	409,853	534,326	86,808	140,855	1,171,842
31 დეკემბერი 2019	389,011	552,008	93,596	155,724	1,190,340
31 დეკემბერი 2020	299,862	458,621	77,216	99,475	935,174

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკით, ძირითადი საშუალებების მიმართ გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

3.4. გაცემული გრძელვადიანი სესხები:

	ნაშთი 31.12.2020 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით
გაცემული სესხები რეზიდენტ კომპანიაზე	784268	146160
სულ:	784268	146160

3.5. სასესხო ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2020 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით
სს "თიბისი ბანკი" (მიმდინარე ნაწილი)	76840	532828
სს "თიბისი ბანკი" (გრძელვადიანი ნაწილი)	1342115	0
სესხი სხვა რეზიდენტი პირებისგან (გრძელვადიანი ნაწილი)	2241446	2036757
სულ:	3660401	2569585

3.6. მიწოდების ხარჯები:

	2020 წელი	2019 წელი
რეკლამის ხარჯები	(473)	(1,606)
მარკეტინგული ხარჯები	-	(5,889)
საშუამავლო მომსახურების ხარჯები	(17,286)	-
საკომისიო გასამრჯელო და შრომის ანაზღაურება (მიწოდებაზე)	-	(63)
მზა პროდუქციის ტრანსპორტირების ხარჯები	-	(120)
მზა პროდუქციის შენახვის ხარჯები	(48,285)	(4,431)
მივლინებების ხარჯები (კომერციული)	-	(1,075)
საღარი აპარატებთან დაკავშირებული ხარჯები	(203)	(212)
მიწოდების სხვა ხარჯები	(5,177)	(4,926)
საიჯარო ქირა	(170,569)	(220,550)
დასუფთავება და ანალოგიური ხარჯები	(4,063)	(11,827)
მუსიკალური გაფორმების ხარჯები	(2,041)	(8,103)
მუსიკალური აპარატურის იჯარის ხარჯი	-	(7,344)
დიზაინის და პროექტირების ხარჯები	(191)	(8,969)
სხვა საერთო-ადმ. ხარჯები, რომლებიც არ გამოიქვითება	(598)	(1,127)
სულ:	(248,886)	(276,241)

3.7. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები:

	2020 წელი	2019 წელი
ტერმინალის ხარჯები (საკომისიო)	(3,043)	-
შრომის ანაზღაურება (საერთო-ადმინისტრაციული)	(328,110)	(668,440)
თანამშრომლების ტრანსპორტირების ხარჯი	(3,385)	(1,245)
პროგრამული უზრუნველყოფის ხარჯი	(2,453)	(5,409)
შრომითი ანაზღაურება	(5,904)	(10,686)
კომუნალური ხარჯი	(27,016)	(41,175)
მცირეფასიანი საოფისე ინვენტარის ხარჯები	(419)	(261)
საკანცელარიო ხარჯები	(321)	(2,172)
კომპიუტერის ხარჯები	-	-
რემონტის ხარჯები	(127)	(2,177)
მონტაჟის /ინსტალაციის ხარჯები	(4,888)	(2,946)
კომუნიკაციის ხარჯები	(4,708)	(4,536)
სატრანსპორტო მომსახურება	(383)	(7,827)
მომსახურების ხარჯები	(506)	(7,787)
სხვა ხარჯები	(1,266)	(2,573)
დაზღვევის ხარჯები, გარდა პერსონალის დაზღვევაზე გადახდილისა	-	(21)
სამეურნეო ხარჯები	(75)	-
საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	(20,162)	(15,265)
პროგრამული მომსახურების ხარჯები	(4,918)	(2,102)
საერთო დანიშნულების ძირით. საშუალებების ცვეთა	(285,963)	(275,700)
საერთო დანიშნულების არამატ. აქტივების ამორტიზაცია	(480)	(696)
საგადასახადო ხარჯები	71	-
საბანკო ხარჯები (გარდა კონვერტაციისა)	(5,077)	(3,489)
საბანკო ხარჯები კონვერტაციიდან	(8,589)	(6,149)
საბანკო ხარჯები ტერმინალიდან	(16,400)	(32,534)
მივლინების ხარჯები (საერთო-ადმინისტრაციული)	-	(4,493)
ძირითადი საშუალებების რემონტის ხარჯები (გარდა ავტომანქანებისა)	(2,041)	(644)
წარმომადგენლობითი ხარჯები	-	(58)
სხვა საერთო-ადმინ. ხარჯები, რომლებიც გამოიქვითება	(2,409)	(9,906)
საქველმოქმედო ხარჯები	-	(4,385)
სულ:	(728,574)	(1,112,674)

3.8. სასამართლო დავები

კომპანიას 2020 წლის განმავლობაში სასამართლო დავები არ ჰქონია.

3.9. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

ადგილი ჰქონდა შემდეგ მნიშვნელოვან არამაკორექტირებელ მოვლენას: 2020 წელს, მსოფლიო მასშტაბით, გავრცელდა ახალი კორონავირუსი COVID-19, რაც მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციის მიერ 2020 წლის 11 მარტს, გამოცხადებულ იქნა პანდემიად, რომელიც გაგრძელდა შემდგომ პერიოდშიც. შექმნილი სიტუაციიდან გამომდინარე, კომპანიას შეექმნა უმნიშვნელო ფინანსური სირთულეები, მენეჯმენტი მიიჩნევს, რომ მის ძირითად მომხმარებლებზე არ იმოქმედებს არსებული გარემოება და კომპანია უწყვეტ რეჟიმში შეძლებს ფუნქციონირებას.

გარდა ზემოთ აღნიშნული მოვლენისა, საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არ მომხდარა სხვა რაიმე სახის მნიშვნელოვანი მოვლენა, რომელიც გამოიწვევდა ფინანსური ანგარიშგების შესწორებას ან/და განმარტებით შენიშვნებში ასახვას.

3.9. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

2020 წელს, კომპანიას არ ჰქონია დაკავშირებულ მხარეებთან ისეთი ოპერაციები, რომლებზეც გავლენას იქონიებდა მხარეთა შორის არსებული ურთიერთობები.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის
(1 ლარი)

	შენ.	31.12.2020	31.12.2019
სულ მიმდინარე აქტივები:		181,655	155,833
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	3.1	9,081	17,596
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		23,933	8,775
გადახდილი ავანსები		44,895	19,055
მარაგები	3.2	75,498	93,764
სხვა მიმდინარე აქტივები		28,249	5,585
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		-	11,059
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,720,078	1,337,616
ძირითადი საშუალებები	3.3	935,174	1,190,340
არამატერიალური აქტივები		636	1,116
გაცემული გრძელვადიანი სესხები	3.4	784,268	146,160
აქტივები სულ:		1,901,733	1,493,449
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		423,121	952,605
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		45,787	0
სავაჭრო ვალდებულებები		282,703	393,186
მოკლევადიანი სესხები	3.5	76,840	532,828
მიღებული ავანსები		17,791	26,591
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები:		3,583,561	2,036,757
გრძელვადიანი სესხები	3.5	3,583,561	2,036,757
ვალდებულებები სულ:		4,006,682	2,989,362
გაუნაწილებელი მოგება / (დაუფარავი ზარალი)		(2,104,949)	(1,495,913)
მ.შ. მიმდინარე პერიოდის მოგება / (ზარალი)		(609,036)	(537,419)
კაპიტალი სულ:		(2,104,949)	(1,495,913)
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი:		1,901,733	1,493,449

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 09.03.2022 წ.

დირექტორი: _____ ქრისტინე ჭანიშვილი

მთ. ბუღალტერი: _____ დავით იოსელიანი

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

საქმიანობის შედეგები
2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის
(1 ლარი)

	შენ.	2020	2019
ამონაგები		969,364	1,923,068
რეალიზებული საქონლის ღირებულება		(381,001)	(832,602)
სარეალიზაციო მოგება (ზარალი):		<u>588,362</u>	<u>1,090,467</u>
მიწოდების ხარჯები	3.6	(248,886)	(276,241)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	3.7	(728,574)	(1,112,674)
სულ საოპერაციო მოგება (ზარალი):		<u>(389,098)</u>	<u>(298,448)</u>
საპროცენტო შემოსავალი		24,489	13,387
საპროცენტო ხარჯი		(148,966)	(207,388)
მოგება / ზარალი საკურსო სხვაობებიდან		(95,783)	(45,190)
სხვა არასაოპერაციო მოგება / (ზარალი)		322	221
ზარალი არასაოპერაციო საქმიანობიდან		<u>(609,036)</u>	<u>(537,419)</u>
მოგება დაბეგვრამდე:		<u>(609,036)</u>	<u>(537,419)</u>
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება (ზარალი):		<u>(609,036)</u>	<u>(537,419)</u>
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		<u>(1,495,913)</u>	<u>(958,494)</u>
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ში კაპიტალის გაზრდა/შემცირება)			
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>(2,104,949)</u>	<u>(1,495,913)</u>

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 09.03.2022 წ.

დირექტორი: _____ ქრისტინე ჭანიშვილი

მთ. ბუღალტერი: _____ დავით იოსელიანი

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები ამის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.



ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის
 (1 ლარი)

	საანგარიშგებო პერიოდი	
	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(227872)	169202
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(30797)	(294197)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	253368	(151425)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-5301	-276420
სავალუტო კურსის ეფექტი	(3214)	(1602)
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	17596	295618
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	9081	17596

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 09.03.2022 წ.

დირექტორი: _____ ქრისტინე ჭანიშვილი

მთ. ბუღალტერი: _____ დავით იოსელიანი

თანმზღუბი განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.