

შპს „ჯეოფერტ“

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

სარჩევი

	გვერდები
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	1
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	2
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	3
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	4
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	5

შპს ჯეოფერტ (ს/ნ 405076331)
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ლარი)

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	207 445	24 332	143 346
სავაჭრო მოთხოვნები	1 650 122	1 710 792	1 801 190
გადახდილი ავანსები	850 866	121 759	113 147
მარაგები	1 580 938	1 122 746	1 349 654
მზა პროდუქცია	157 839	135 664	156 041
სხვა	1 423 100	987 082	1 193 613
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	111 098	130 704	153 769
ძირითადი საშუალებები	4 812 625	5 522 846	5 978 778
სულ აქტივები	9 213 095	8 633 179	9 539 884
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულება	600 922	625 189	662 230
ვალდებულებები და ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	311 550	304 028	286 744
საგადასახადო ვალდებულებები	46 659	56 174	27 218
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	1 932 865	2 594 226	1 338 673
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	25 604 035	22 317 148	19 849 646
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	27 827	4 935	5 401
სულ ვალდებულებები	28 523 858	25 901 700	22 169 912
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	(19 310 763)	(17 268 521)	(12 630 028)
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	(19 310 763)	(17 268 521)	(12 630 028)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9 213 095	8 633 179	9 539 884
სულ მოკლევადიანი აქტივები	4 289 372	3 945 768	4 377 015

ლაშა პაიჭაძე
 დირექტორი

შპს გეოფერტ (ს/ნ 405076331)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ლარი)

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	207 445	24 332	143 346
სავაჭრო მოთხოვნები	1 650 122	1 710 792	1 801 190
გადახდილი ავანსები	850 866	121 759	113 147
მარაგები	1 580 938	1 122 746	1 349 654
მზა პროდუქცია	157 839	135 664	156 041
სხვა	1 423 100	987 082	1 193 613
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	111 098	130 704	153 769
ძირითადი საშუალებები	4 812 625	5 522 846	5 978 778
სულ აქტივები	9 213 095	8 633 179	9 539 884
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულება	600 922	625 189	662 230
ვალდებულებები და ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	311 550	304 028	286 744
საგადასახადო ვალდებულებები	46 659	56 174	27 218
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	1 932 865	2 594 226	1 338 673
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	25 604 035	22 317 148	19 849 646
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	27 827	4 935	5 401
სულ ვალდებულებები	28 523 858	25 901 700	22 169 912
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	(19 310 763)	(17 268 521)	(12 630 028)
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	(19 310 763)	(17 268 521)	(12 630 028)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9 213 095	8 633 179	9 539 884
სულ მოკლევადიანი აქტივები	4 289 372	3 945 768	4 377 015

ლაშა პაიჭაძე
დირექტორი



შპს ჯეოფერტ (ს/ნ 405076331)
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება (ლარი)

საქმიანობის შედეგები	2021	2020
ნეტო ამონაგები	635 284	749 991
საქონლის გაყიდვიდან	616 439	700 177
მომსახურების გაწევიდან	18 845	49 814
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(228 805)	(300 375)
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	406 479	449 616
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(804 327)	(764 808)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(551 104)	(628 536)
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	(2 011 625)	(2 434 064)
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(549 181)	(287 345)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(3 916 238)	(4 114 753)
საოპერაციო მოგება	(3 509 759)	(3 665 137)
წმინდა შემოსულობა(დანაკავი)სავალუტო ოპერაციებიდან	1 443 114	(949 616)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	24 403	(23 740)
მოგება (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(2 042 242)	(4 638 493)
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება(ზარალი)	(2 042 242)	(4 638 493)
საქმიანობის შედეგები		
მთლიანი სრული მოგება (ზარალი)	(2 042 242)	(4 638 493)

ლაშა პაიჭაძე
დირექტორი

შპს ჯეოფერტ (ს/ნ 405076331)

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება (ლარი)

საქმიანობის შედეგები	2021	2020
ნეტო ამონაგები	635 284	749 991
საქონლის გაყიდვიდან	616 439	700 177
მომსახურების გაწევიდან	18 845	49 814
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(228 805)	(300 375)
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	406 479	449 616
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(804 327)	(764 808)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(551 104)	(628 536)
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	(2 011 625)	(2 434 064)
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(549 181)	(287 345)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(3 916 238)	(4 114 753)
საოპერაციო მოგება	(3 509 759)	(3 665 137)
წმინდა შემოსულობა(დანაკარგი)სავალუტო ოპერაციებიდან	1 443 114	(949 616)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	24 403	(23 740)
მოგება (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(2 042 242)	(4 638 493)
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება(ზარალი)	(2 042 242)	(4 638 493)
საქმიანობის შედეგები		
მთლიანი სრული მოგება (ზარალი)	(2 042 242)	(4 638 493)

ლაშა პაიჭაძე
დირექტორი



შპს ჯეოფერტ (ს/ნ 405076331)

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება (ლარი)

	2021	2020
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	(1 726 8521)	(12 630 028)
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)	(2 042 242)	(4 638 493)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(19310 763)	(17 268 521)

ლაშა პაიჭაძე

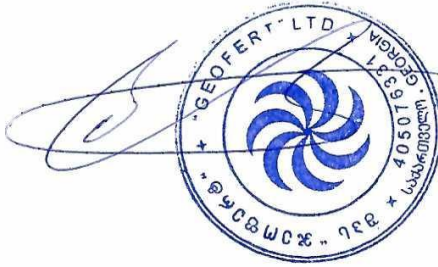
დირექტორი

შპს ჯეოფერტ (ს/ნ 405076331)

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება (ლარი)

	2021	2020
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	(1 726 8521)	(12 630 028)
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)	(2 042 242)	(4 638 493)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(19310 763)	(17 268 521)

ლაშა პაიჭაძე
დირექტორი



შპს ჯეოფერტ (ს/ნ 405076331)
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება (ლარი)

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2021	2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(4 101 139)	(1 538 569)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(425 743)	(12 526)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	4 746 087	1 439 466
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტში	(219 205)	(111 629)
სავალუტო კურსის ეფექტი	(36 092)	(7 385)
ფულადი და ფულის ეკვივალენტები წლის დასწყისში	24 332	143 346
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	207 445	24 332

ლაშა პაიჭაძე
დირექტორი

შპს ჯეოფერტ (ს/ნ 405076331)

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება (ლარი)

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2021	2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(4 101 139)	(1 538 569)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(425 743)	(12 526)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	4 746 087	1 439 466
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტში	(219 205)	(111 629)
სავალუტო კურსის ეფექტი	(36 092)	(7 385)
ფულადი და ფულის ეკვივალენტები წლის დასწყისში	24 332	143 346
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	207 445	24 332

ლაშა პაიჭაძე
დირექტორი



სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შპს ჯეოფერტი წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც რეგისტრირებული საქართველოში 2014 წლის 12 დეკემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი ი. ჭავჭავაძის გამზ., N39ა. საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მინერალური სასუქების წარმოება და რეალიზაცია.

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

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნული ვალუტაში - ქართული ლარი, რომელიც ასევე არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება. ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები. ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც იგი გაწეულ იქნა.

მარაგები. მარაგები საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. მარაგის თვითღირებულება მოიცავს: მის შემენასა

და გადამუშავებასთან დაკავშირებულ ყველანაირ დანახარჯს, ასევე ისეთ დანახარჯებს, რომლებიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისთვის და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად. ნედლეულისა და მასალების თვითღირებულება მოიცავს შესყიდვის ფასს, საბაჟო გადასახადსა და სხვა აუნაზღაურებად გადასახადებს, ტრანსპორტირებისა და დატვირთვის დანახარჯებსა და ნებისმიერ სხვა პირდაპირ მიკუთვნებად დანახარჯებს. წარმოებული მზა პროდუქციის თვითღირებულებაში ჩაირთვება პირდაპირი მასალისა და პირდაპირი შრომითი დანახარჯები. წარმოების პროცესში ნედლეულიდან მზა პროდუქციაზე გადასვლის ეტაპს წარმოადგენს დაუმთავრებელი წარმოება. ყოველთვიურად, წარმოების ყველა დანახარჯი აკუმულირდება და თავს იყრის დაუმთავრებელი წარმოების ანგარიშზე. თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდის გამოყენებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებს პროცენტი არ ერიცხება. 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.

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კონვერტირებულია ფუნქციონალურ ვალუტაში ოფიციალური გაცვლით კურსით ბალანსის შედგენის დღისთვის. მოგება და ზარალი კურსთა შორის სხვაობიდან ოპერაციების ანაზღაურებისას და ფულადი აქტივების და ვალდებულებების კონვერტაციისას წლის ბოლოს არსებული ოფიციალური კურსით აღიარებულია მოგებად ან ზარალად. 2020 წლის 31 დეკემბერს და 2021 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი:

საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

პერიოდი	დოლარი	ევრო
კურსი 2021 წლის 31 დეკემბრისთვის	3,0976	3,5040
კურსი 2020 წლის 31 დეკემბრისთვის	3,2766	4,0233

სახელფასო განაცემები პრემიები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.

ძირითადი საშუალებები

ა) თავდაპირველი აღიარება და შეფასება

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება შეძენის ფასთან ერთად მოიცავს პირდაპირ დანახარჯებს და მათთან დაკავშირებული ნებისმიერი მომავალი ვალდებულების მიმდინარე ღირებულებას, ისევე როგორც მიმდინარე შესყიდვის ფასს, ასევე აქტივთან უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ბ) შემდგომი ხარჯები შემდგომი ხარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება, როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში.

გ) ცვეთა

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც ის არის იმ ადგილას ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანილი, რაც აუცილებელია მის გამოსაყენებლად.

მიწას ცვეთა არ ერიცხება, ხოლო დანარჩენ ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება **შემცირებული ნაშთის მეთოდით**, სასარგებლო მომსახურების ვადის და გამოშვებული პროდუქციის რაოდენობის შესაბამისად.

ქვემოთ მოცემულია ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები კატეგორიების მიხედვით:

ძირითადი საშუალების ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წლები)
შენობები	40 წელი
მანქანა დანადგარები	10-15 წელი
საოფისე ავეჯი და ინვენტარი	10 წელი
კომპიუტერული ტექნიკა	10 წელი
ავტომობილები	10 წელი

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები	5%
მანქანა-დანადგარები	20% 8%
ოფისის ავეჯი და ინვენტარი	20%
კომპიუტერული ტექნიკა	20%
სატრანსპორტო საშუალებები	20%

	მიწა	შენობა ნაგებობები	მანქანა დანადგარები	სატრანსპორტო საშუალებები	ოფისის აღჭურვილობა და ავეჯი სხვა ინტერვალი	ჯამი
2019 წლის საწყისი მდგომარეობით	232,619	3,505,798	3,400,515	985,902	79,201	8,204,036
შესყიდვა	32,745	42,599	1,189	0	1,990	78,523
გასვლა	0	0	0	0	0	0
გაუფასურება	0	0	0	0	0	0
შიდა ჯგუფური რეკლასიფიკაცია	0	0	0	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0	0
2019 წლის ბოლოს მდგომარეობით	265,365	3,548,397	3,401,705	985,902	81,190	8,282,559

დაგროვილი ცვეთა

2019 წლის საწყისი მდგომარეობით	0	342,329	1,071,075	352,370	26,857	1,792,630
ცვეთის ხარჯი		158,493	415,660	126,707	10,469	711,328
გასული აქტივის დაგროვილი ცვეთა		0	0	0	0	0
2019 წლის ბოლოს მდგომარეობით	0	500,822	1,486,734	479,076	37,326	2,503,958

საბალანსო ღირებულება

2019 წლის საწყისი	232,619	3,163,469	2,329,441	633,532	52,344	6,411,406
2019 წლის საბოლოო	265,365	3,047,575	1,914,970	506,826	43,865	5,778,601

	მიწა	შენობა ნაგებობები	მანქანა დანაფარები	სატრანსპორტო საშუალებები	ოფისის აღჭურვილობა და ავეჯი სხვა ინტერვალი	ჯამი
2020 წლის საწყისი მდგომარეობით	265,365	3,548,397	3,401,705	985,902	81,190	8,282,559
შესყიდვა	3,008	10,344	134,865	0	186	148,403
გასვლა	0	0	0	0	0	0
გაუფასურება	0	0	0	0	0	0
შიდა ჯგუფური რეკლასიფიკაცია	0	0	0	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0	0
2020 წლის ბოლოს მდგომარეობით	268,373	3,558,741	3,536,569	985,902	81,377	8,430,962

დაგროვილი ცვეთა

2020 წლის საწყისი მდგომარეობით	0	500,822	1,486,734	479,076	37,326	2,503,958
ცვეთის ხარჯი		150,615	344,718	101,365	8,773	605,471
გასული აქტივის დაგროვილი ცვეთა		0	0	0	0	0
2020 წლის ბოლოს მდგომარეობით	0	651,437	1,831,452	580,441	46,099	3,109,429

საბალანსო ღირებულება

2020 წლის საწყისი	265,365	3,047,575	1,914,970	506,826	43,865	5,778,601
2020 წლის საბოლოო	268,373	2,907,304	1,705,117	405,461	35,278	5,452,236

	მიწა	შენობა ნაგებობები	მანქანა დანაფარები	სატრანსპორტო საშუალებები	ოფისის აღჭურვილობა და ავეჯი სხვა ინტერვალი	ჯამი
2021 წლის საწყისი მდგომარეობით	268,373	3,517,598	3,577,713	985,902	81,377	8,430,962
შესყიდვა	0	0	18,267	0	4,324	22,591
გასვლა	0	0	0	0	0	0
გაუფასურება	0	0	0	0	0	0
შიდა ჯგუფური რეკლასიფიკაცია	0	0	0	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0	0
2021 წლის ბოლოს მდგომარეობით	268,373	3,517,598	3,595,979	985,902	85,701	8,453,553

ამორტიზაციის განაკვეთი

5% 20% 8% 20% 20%

დაგროვილი ცვეთა

2021 წლის საწყისი მდგომარეობით	0	500,822	1,486,734	479,076	37,326	2,503,958
ცვეთის ხარჯი	0	143,578	299,772	81,092	7,056	531,498
გასული აქტივის დაგროვილი ცვეთა	0	0	0	0	0	0
2021 წლის ბოლოს მდგომარეობით	0	644,400	1,786,507	560,168	44,381	3,035,456

საბალანსო ღირებულება

2021 წლის საწყისი	268,373	3,016,776	2,090,978	506,826	44,051	5,927,004
2021 წლის საბოლოო	268,373	2,873,198	1,809,473	425,734	41,320	5,418,097

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივი არის ფიზიკური ფორმის არმქონე, იდენტიფიცირებადი არაფულადი აქტივი. არამატერიალური აქტივები ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარდება აქტივად მხოლოდ იმ შემთხვევაში, თუ მოსალოდნელია, რომ ა) მომავალში ამ აქტივის მეშვეობით ორგანიზაცია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და ბ) შესაძლებელია ამ აქტივის ღირებულების სარწმუნო (რეალური) შეფასება. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ არამატერიალური აქტივები აღირიცხება დაგროვილი ამორტიზაციით და ნებისმიერი გაუფასურების ზარალით შემცირებული ღირებულებით. კომპანიის არამატერიალურ აქტივებს წარმოადგენენ სააღრიცხვო პროგრამები და ლიცენზიები. არამატერიალური აქტივები თავდაპირველად აღიარებულია თვითღირებულებით.

	პროგრამები	ლიცენზიები	ჯამი
2019 წლის საწყისი მდგომარეობით	2,689	266,263	268,951
შესყიდვა	0	0	0
გასვლა	0	0	0
2019 წლის ბოლოს მდგომარეობით	2,689	266,263	268,951

დაგროვილი ცვეთა

2019 წლის საწყისი მდგომარეობით	1,156	86,891	88,047
ცვეთის ხარჯი	230	26,906	27,136
გასული აქტივის დაგროვილი ცვეთა	0	0	0
2019 წლის ბოლოს მდგომარეობით	1,386	113,797	115,183

სამალანსო ღირებულება

2019 წლის საწყისი	1,533	179,372	180,904
2019 წლის საბოლოო	1,303	152,466	153,769

	პროგრამები	ლიცენზიები	ჯამი
2020 წლის საწყისი მდგომარეობით	2,689	266,263	268,951
შესყიდვა	0	0	0
გასვლა	0	0	0
2020 წლის ბოლოს მდგომარეობით	2,689	266,263	268,951

დაგროვილი ცვეთა

2020 წლის საწყისი მდგომარეობით	1,386	113,797	115,183
ცვეთის ხარჯი	195	22,870	23,065
გასული აქტივის დაგროვილი ცვეთა	0	0	0
2020 წლის ბოლოს მდგომარეობით	1,581	136,667	138,248

სამალანსო ღირებულება

2020 წლის საწყისი	1,303	152,466	153,769
2020 წლის საბოლოო	1,107	129,596	130,703

	პროგრამები	ლიცენზიები	ჯამი
2021 წლის საწყისი მდგომარეობით	2,689	266,263	268,951
შესყიდვა	0	0	0
გასვლა	0	0	0
2021 წლის ბოლოს მდგომარეობით	2,689	266,263	268,951

დაგროვილი ცვეთა

2021 წლის საწყისი მდგომარეობით	1,581	136,667	138,248
ცვეთის ხარჯი	165.75	19,439.75	19,605.50
გასული აქტივის დაგროვილი ცვეთა	0	0	0
2021 წლის ბოლოს მდგომარეობით	1,747	156,107	157,854

სამალანსო ღირებულება

2021 წლის საწყისი	1,107	129,596	130,703
2021 წლის საბოლოო	942	110,156	111,098

ფული და ფულის ექვივალენტები 2021 წლის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

ლარში	<u>31-12-21</u>	<u>31-12-20</u>
ფული სალაროში	-	-
ფული საბანკო ანგარიშზე	<u>207,445</u>	<u>24,332</u>
	<u>207,445</u>	<u>24,332</u>

ბალანსის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.