

შპს „აისტაილი“ 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება

თბილისი. 27 სექტემბერი 2022 წელი

სარჩევი

შესავალი	2
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება - ზარალის ანგარიშგება.....	4
ზოგადი ინფორმაცია და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა.....	5
შენიშვნები.....	7

შესავალი

შპს აისტაილი-ს მონაცემები.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „აისტაილი“ გადასახადის გადამხდელად ირიცხება 2015 წლის 24 სექტემბერს და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 405118199;

მისი იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ვაჟა ფშაველას გამზ., VII კვარტ., კორ. 15, ბ. 24

ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირები:

დირექტორი - 47001008864, ვახტანგი ჟუჟუნაძე

დირექტორი - 36001019425, ევა კაპიტანოვი

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორები:

54001044321, რამაზი შეყილაძე 50.000000000%

47001008864, ვახტანგი ჟუჟუნაძე 50.000000000%

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	1	51 373	79 469	113 532
საინვესტიციო ქონება		0	0	0
ბიოლოგიური აქტივი		0	0	0
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		0	0	0
სულ გრძელვადიანი აქტივები		51 373	79 469	113 532
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	2	77 255	54 001	53 627
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	3	84 912	8 597	60 757
მარაგები	4	1 256 568	1 180 528	1 086 068
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		0	0	0
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1 418 735	1 243 126	1 200 452
სულ აქტივები		1 470 108	1 322 595	1 313 984
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		0	0	0
პარტნიორთა კაპიტალი		0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		-290 635	-428 634	-396 468
გადაფასების რეზერვი		0	0	0
სულ კაპიტალი		-290 635	-428 634	-396 468
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	5	1 037 696	1 227 661	1 110 680
ანარიცხები		0	0	0
გადავადებული შემოსავალი		0	0	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1 037 696	1 227 661	1 110 680
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
მოკლევადიანი სესხები	5	0	0	0
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	6	661 692	494 922	586 771
საგადასახადო ვალდებულებები		0	-14 158	-164
გადასახდელი პროცენტი		61 355	42 803	13 166
გადასახდელი დივიდენდი		0	0	0
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		723 047	523 568	599 773
სულ ვალდებულებები		1 760 743	1 751 229	1 710 452
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		1 470 108	1 322 595	1 313 984

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია 2022 წლის 27 სექტემბერს

ვახტანგ ჟუჟუნაძე
დირექტორი

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები	7	5 430 412	5 983 436
თვითღირებულება		-4 805 362	-5 263 314
საერთო მოგება		625 051	720 122
სხვა შემოსავლები	8	177 575	188 711
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი		-302 073	-319 909
მიწოდების დანახარჯები		-84 286	-76 444
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		0	0
სხვა ხარჯები	9	-278 267	-538 894
საოპერაციო მოგება		137 999	-26 415
ფინანსური შემოსავალი		0	0
ფინანსური ხარჯი		0	0
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		0	0
მოგება დაბეგვრამდე		137 999	-26 415
მოგების გადასახადი		0	0
წმინდა მოგება		137 999	-26 415
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი		137 999	-26 415

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია 2022 წლის 27 სექტემბერს

ვახტანგ ჟუჟუნაძე
დირექტორი

შპს „აისტაილი“

2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1. შპს „აისტაილი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნებულია მეწარმეთა შესახებ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2015 წლის 24 სექტემბერს.

1.2. „კომპანიის“ საბოლოო მაკონტროლებელი მხარეა ბატონი ვახტანგ ჟუჟუნაძე, რომელიც ამასთანავე არის „კომპანიის“ დამფუძნებელი პარტნიორი 50%-იან წილით. ასევე 50% წილის მფლობელი არის რამაზი შეყილაძე.

1.3. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

საცალო ვაჭრობა კომპიუტერებით, პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით სპეციალიზებულ მაღაზიებში.

1.4. შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები:

– კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები;

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

2.1. კომპანიის მიერ 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება მსს ფასს-ის შესაბამისად.

2.2. კომპანიის საოპერაციო (მუშა) და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა_ლარი;

2.3. კომპანიის მიერ ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ კანონისა და „სუბიექტების მიერ ანგარიშგებებისა და აუდიტორული დასკვნის წარდგენის, მესამე კატეგორიის საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების გამარტივებული სახით წარდგენის, წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების, ანგარიშგების პორტალის სტრუქტურისა და მომხმარებელთა რეგისტრაციის წესის დამტკიცების თაობაზე „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2017 წლი 18 სექტემბრის №15 ბრძანების მოთხოვნათა შესაბამისად.

2.4. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ კომპანიის ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადარისობის პრინციპიდან გამომდინარე, მიზანშეწონილად იქნა მიჩნეული ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეგვეტანა წინა საანგარიშგებო პერიოდის 2020 წლის ფინანსური ინფორმაცია.

2.5. კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად;

2.6. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №2);
- განმარტებით შენიშვნებს.

- 2.7. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურცით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის _31 დეკემბერს არსებული კურსით;
- 2.8. კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკიდან გამომდინარე, კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის წრფივ მეთოდს. ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებებში აისახება ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით;
- 2.9. 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნიშნები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება არ არის;
- 2.10. მატერიალური მარაგების, კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად, აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით, ხოლო მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრისათვის გამოიყენება „საშუალო-შეწონილი“ მოდელი;
- 2.11. მრავალჯერადი გამოყენების მცირეფასიანი ინსტრუმენტები და ინვენტარი, რომელთა სასარგებლო ეკონომიკური გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, მიკუთვნებულია სხვა მიმდინარე აქტივებში;
- 2.12. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;
- 2.13. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადების ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);
- 2.14. კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გამოსაცემად 2022 წლის 27 სექტემბერს;
- 2.15. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არამაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

შენიშვნა 1**ძირითადი საშუალებები**

	2021	2020
2160 - ოფისის აღჭურვილობა	36213	36213
2170 - ავეჯი და სხვა ინვენტარი	73983	72305
2180 - სატრანსპორტო საშუალებები	3770	3770
2190 - იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	58229	58229
2191 - მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	13066	13066
2260 - ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	27804	22806
2270 - ავეჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	55856	44010
2280 - სატრანსპორტო საშუალების ცვეთა	1080	432
2290 - იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობის ცვეთა	47677	38943
2291 - მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	12498	10765
2590 - სხვა არამატერიალური აქტივები	18784	18784
2690 - სხვა არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია	7758	5942
სულ	51 373	79 469

შენიშვნა 2**ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები**

	2021	2020
1110 - ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	12 493	29 579
1210 - ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	64 554	24 192
1220 - უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	207	230
1430 - მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	2	
სულ	77 256	54 001

შენიშვნა 3**სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები**

	2021	2020
1410 - მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	40 270	7 809
1411 - მოთხოვნები ბანკებიდან	14 639	788
1412 - მოთხოვნები ბანკების განვადებებიდან	2 724	
1790 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯები	27 279	
სულ	84 912	8 597

შენიშვნა 4**მარაგები**

	2021	2020
1610 - საქონელი	1 253 268	1 180 528
1690 - სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	3 300	
სულ	1 256 568	1 180 528

შენიშვნა 5**სესხები**

	2021	2020
4140 - გრძელვადიანი სესხები	1 037 696	1 227 661
სულ	1 037 696	1 227 661

შენიშვნა 6**სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები**

	2021	2020
3110 - მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	648 934	489 741
3120 - მიღებული ავანსები		
3130 - გადასახდელი ხელფასები	12 758	5 181
სულ	661 692	494 922

შენიშვნა 7**ამონაგები**

	2021	2020
საქონლის გაყიდვა	5 388 474	5 922 312
მომსახურების გაწევა	41 938	61 124
სულ	5 430 412	5 983 436

შენიშვნა 8**სხვა შემოსავალი**

	2021	2020
8130 - არასაოპერაციო მოგება	172 810	182 210
8180 - კონვერტაციის შემოსავალი	2 221	3 080
8190 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		
9110 - განსაკუთრებული შემოსავლები	2 544	3 421
სულ	177 575	188 711

შენიშვნა 9**სხვა ხარჯები**

	2021	2020
8210 - საპროცენტო ხარჯები	(172 419)	(180 394)
8220 - არასაოპერაციო ზარალი	(101 338)	(345 329)
8280 - კონვერტაციის ხარჯი	(4 504)	(13 171)
8290 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(6)	
8291 - ხარჯები რომლებიც არ გამოიქვითება		
სულ	(278 267)	(538 894)

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია 2022 წლის 27 სექტემბერს

ვახტანგი ჟუჟუნაძე

დირექტორი

შპს „აისტაილი“ 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება

თბილისი. 27 სექტემბერი 2022 წელი

სარჩევი

შესავალი	2
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება - ზარალის ანგარიშგება.....	4
ზოგადი ინფორმაცია და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა.....	5
შენიშვნები.....	7

შესავალი

შპს აისტაილი-ს მონაცემები.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „აისტაილი“ გადასახადის გადამხდელად ირიცხება 2015 წლის 24 სექტემბერს და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 405118199;

მისი იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ვაჟა ფშაველას გამზ., VII კვარტ., კორ. 15, ბ. 24

ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირები:

დირექტორი - 47001008864, ვახტანგი ჟუჟუნაძე

დირექტორი - 36001019425, ევა კაპიტანოვი

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორები:

54001044321, რამაზი შეყილაძე 50.000000000%

47001008864, ვახტანგი ჟუჟუნაძე 50.000000000%

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	1	51 373	79 469	113 532
საინვესტიციო ქონება		0	0	0
ბიოლოგიური აქტივი		0	0	0
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		0	0	0
სულ გრძელვადიანი აქტივები		51 373	79 469	113 532
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	2	77 255	54 001	53 627
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	3	84 912	8 597	60 757
მარაგები	4	1 256 568	1 180 528	1 086 068
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		0	0	0
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1 418 735	1 243 126	1 200 452
სულ აქტივები		1 470 108	1 322 595	1 313 984
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		0	0	0
პარტნიორთა კაპიტალი		0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		-290 635	-428 634	-396 468
გადაფასების რეზერვი		0	0	0
სულ კაპიტალი		-290 635	-428 634	-396 468
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	5	1 037 696	1 227 661	1 110 680
ანარიცხები		0	0	0
გადავადებული შემოსავალი		0	0	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1 037 696	1 227 661	1 110 680
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
მოკლევადიანი სესხები	5	0	0	0
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	6	661 692	494 922	586 771
საგადასახადო ვალდებულებები		0	-14 158	-164
გადასახდელი პროცენტი		61 355	42 803	13 166
გადასახდელი დივიდენდი		0	0	0
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		723 047	523 568	599 773
სულ ვალდებულებები		1 760 743	1 751 229	1 710 452
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		1 470 108	1 322 595	1 313 984

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია 2022 წლის 27 სექტემბერს

ვახტანგ ყუყუნაძე
დირექტორი

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები	7	5 430 412	5 983 436
თვითღირებულება		-4 805 362	-5 263 314
საერთო მოგება		625 051	720 122
სხვა შემოსავლები	8	177 575	188 711
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი		-302 073	-319 909
მიწოდების დანახარჯები		-84 286	-76 444
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		0	0
სხვა ხარჯები	9	-278 267	-538 894
საოპერაციო მოგება		137 999	-26 415
ფინანსური შემოსავალი		0	0
ფინანსური ხარჯი		0	0
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		0	0
მოგება დაბეგვრამდე		137 999	-26 415
მოგების გადასახადი		0	0
წმინდა მოგება		137 999	-26 415
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი		137 999	-26 415

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია 2022 წლის 27 სექტემბერს

ვახტანგ ყუყუნაძე
დირექტორი



შპს „აისტალი“

2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

- 1.1. შპს „აისტალი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნებულია მეწარმეთა შესახებ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2015 წლის 24 სექტემბერს.
- 1.2. „კომპანიის“ საბოლოო მაკონტროლებელი მხარეა ბატონი ვახტანგ ჟუჟუნაძე, რომელიც ამასთანავე არის „კომპანიის“ დამფუძნებელი პარტნიორი 50%-იან წილით. ასევე 50% წილის მფლობელი არის რამაზი შეყილაძე.
- 1.3. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:
საცალო ვაჭრობა კომპიუტერებით, პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით სპეციალიზებულ მაღაზიებში.
- 1.4. შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები:
– კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები;

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

- 2.1. კომპანიის მიერ 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება მსს ფასს-ის შესაბამისად.
- 2.2. კომპანიის საოპერაციო (მუშა) და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა – ლარი;
- 2.3. კომპანიის მიერ ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ კანონისა და „სუბიექტების მიერ ანგარიშგებებისა და აუდიტორული დასკვნის წარდგენის, მესამე კატეგორიის საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების გამარტივებული სახით წარდგენის, წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების, ანგარიშგების პორტალის სტრუქტურისა და მომხმარებელთა რეგისტრაციის წესის დამტკიცების თაობაზე“ ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2017 წლი 18 სექტემბრის №15 ბრძანების მოთხოვნათა შესაბამისად.
- 2.4. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ კომპანიის ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესაძარისობის პრინციპიდან გამომდინარე, მიზანშეწონილად იქნა მიჩნეული ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეგვეტანა წინა საანგარიშგებო პერიოდის 2020 წლის ფინანსური ინფორმაცია.
- 2.5. კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად;
- 2.6. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:
 - ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №1);
 - საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №2);
 - განმარტებით შენიშვნებს.

- 2.7. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურცით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის _31 დეკემბერს არსებული კურსით;
- 2.8. კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკიდან გამომდინარე, კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის წრფივ მეთოდს. ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებებში აისახება ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით;
- 2.9. 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნიშნები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება არ არის;
- 2.10. მატერიალური მარაგების, კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად, აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით, ხოლო მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრისათვის გამოიყენება „საშუალო-შეწონილი“ მოდელი;
- 2.11. მრავალჯერადი გამოყენების მცირეფასიანი ინსტრუმენტები და ინვენტარი, რომელთა სასარგებლო ეკონომიკური გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, მიკუთვნებულია სხვა მიმდინარე აქტივებში;
- 2.12. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;
- 2.13. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადების ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);
- 2.14. კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გამოსაცემად 2022 წლის 27 სექტემბერს;
- 2.15. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არამაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

შენიშვნა 1**ძირითადი საშუალებები**

	2021	2020
2160 - ოფისის აღჭურვილობა	36213	36213
2170 - ავეჯი და სხვა ინვენტარი	73983	72305
2180 - სატრანსპორტო საშუალებები	3770	3770
2190 - იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	58229	58229
2191 - მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	13066	13066
2260 - ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	27804	22806
2270 - ავეჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	55856	44010
2280 - სატრანსპორტო საშუალების ცვეთა	1080	432
2290 - იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობის ცვეთა	47677	38943
2291 - მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	12498	10765
2590 - სხვა არამატერიალური აქტივები	18784	18784
2690 - სხვა არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია	7758	5942
სულ	51 373	79 469

შენიშვნა 2**ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები**

	2021	2020
1110 - ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	12 493	29 579
1210 - ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	64 554	24 192
1220 - უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	207	230
1430 - მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	2	
სულ	77 256	54 001

შენიშვნა 3**სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები**

	2021	2020
1410 - მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	40 270	7 809
1411 - მოთხოვნები ბანკებიდან	14 639	788
1412 - მოთხოვნები ბანკების განვადებებიდან	2 724	
1790 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯები	27 279	
სულ	84 912	8 597

შენიშვნა 4**მარაგები**

	2021	2020
1610 - საქონელი	1 253 268	1 180 528
1690 - სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	3 300	
სულ	1 256 568	1 180 528

შენიშვნა 5**სესხები**

	2021	2020
4140 - გრძელვადიანი სესხები	1 037 696	1 227 661
სულ	1 037 696	1 227 661

შენიშვნა 6**საფაქრო და სხვა ვალდებულებები**

	2021	2020
3110 - მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	648 934	489 741
3120 - მიღებული ავანსები		
3130 - გადასახდელი ხელფასები	12 758	5 181
სულ	661 692	494 922

შენიშვნა 7**ამონაგები**

	2021	2020
საქონლის გაყიდვა	5 388 474	5 922 312
მომსახურების გაწევა	41 938	61 124
სულ	5 430 412	5 983 436

შენიშვნა 8**სხვა შემოსავალი**

	2021	2020
8130 - არასაოპერაციო მოგება	172 810	182 210
8180 - კონვერტაციის შემოსავალი	2 221	3 080
8190 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		
9110 - განსაკუთრებული შემოსავლები	2 544	3 421
სულ	177 575	188 711

შენიშვნა 9**სხვა ხარჯები**

	2021	2020
8210 - საპროცენტო ხარჯები	(172 419)	(180 394)
8220 - არასაოპერაციო ზარალი	(101 338)	(345 329)
8280 - კონვერტაციის ხარჯი	(4 504)	(13 171)
8290 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(6)	
8291 - ხარჯები რომლებიც არ გამოიქვითება		
სულ	(278 267)	(538 894)

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია 2022 წლის 27 სექტემბერს

ვახტანგი ყუყუნაძე
დირექტორი

