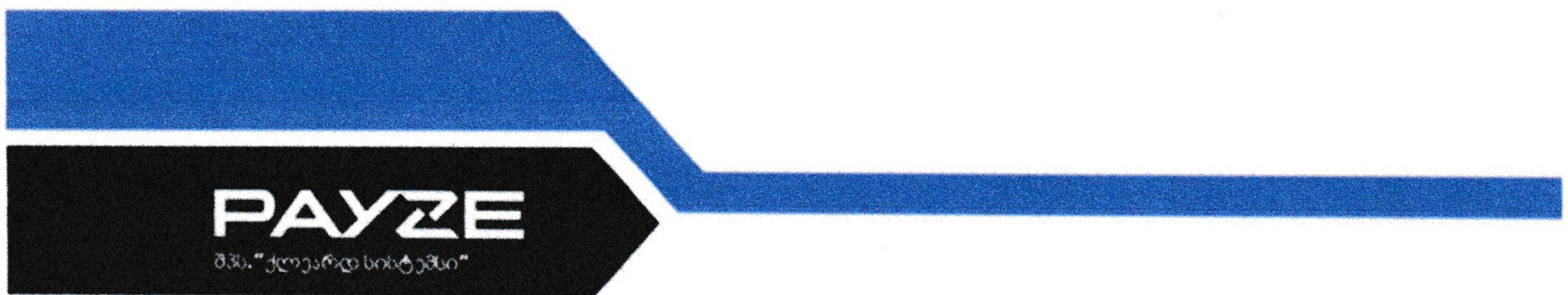


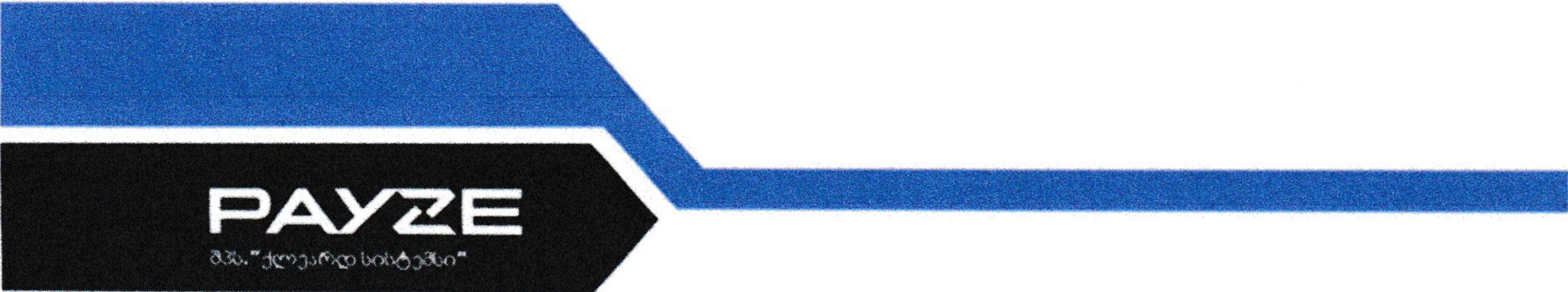
შპს „ქლოვარდ სისტემი“

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
ფინანსური ანგარიშგება



შინაარსი:

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. საქმიანობის შედეგები
4. ფულადი სახსრების მოძრაობა
5. კაპიტალის მოძრაობა



PAYZE

შპს "ქლუარდ სისტემსი"

შპს ქლუარდ სისტემსი (405258661) წარმოადგენს საქართველოს რეზიდენტ იურიდიულ პირს, რომელიც შემოსავლების სამსახურის მიერ დარეგისტრირდა 15.03.2018-ში. კომპანია 23.08.2018-დან ფლობს ეროვნული ბანკის მიერ გამოცემულ გადახდის სერვის პროვაიდერის (PSP) ლიცენზიას, ოპერირებს ვებგვერდისა და აპლიკაციის მეშვეობით და მომსახურებას უწევს გადახდის იურიდიულ პირებს.

30.09.2021-დან შპს ქლუარდ სისტემს-ის ერთადერთ აქციონერს წარმოადგენს აშშ-ში რეგისტრირებული კომპანია Cleard Systems Inc (4086678), რომლის აქციონერებიც თავის მხრივ არიან საქართველოს რეზიდენტი ფიზიკური პირები.

ასევე, შპს ქლუარდ სისტემსი 30.07.2021-დან ფლობს, უზბეკეთში რეგისტრირებული გადახდის სერვის პროვაიდერის (PSP) ლიცენზიის მქონე შვილობილ კომპანიის CS EXPRESS PAY (308739434) 100%-იან წილს.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	2021	2020	2019
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	434,547	43,625	196
მოთხოვნები ბანკების მიმართ	-	-	-
წარმოებული ფინანსური აქტივები	-	-	-
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივები მოგებაში ან ზარალში ასახვით	-	-	-
სავალდებულო რეზერვი საქართველოს ეროვნულ ბანკში	-	-	-
კლიენტებზე გაცემული სესხები	-	-	-
მინუს: სესხების გაუფასურების ანარიცხი	-	-	-
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივები სხვა სრულ შემოსავალში ასახვით	-	-	-
ფინანსური აქტივები ამორტიზებული ღირებულებით	-	-	-
საიჯარო მოთხოვნები	-	-	-
გირაოში დარჩენილი ქონება	-	-	-
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები მეკავშირე და ერთობლივ საწარმოებში	-	-	-
წინასწარ გადახდილი მიმდინარე მოგების გადასახადი	-	-	-
გადავადებული საგადასახადო აქტივები	-	-	-
სხვა აქტივები	41,421	5,062	6,800
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	252,607	-	-
ძირითადი საშუალებები	363,225	-	-
გასაყიდად გამიზნული გრძელვადიანი აქტივები და შეწყვეტილი ოპერაციები	-	-	-
სულ აქტივები	1,091,799	48,688	6,996

ვალდებულებები

ვალდებულებები ბანკების წინაშე	-	-	-
წარმოებული ფინანსური ვალდებულებები	-	-	-
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური ვალდებულებები მოგებაში ან ზარალში ასახვით	-	-	-
ვალდებულებები კლიენტთა წინაშე	255,822	-	-
გამოშვებული სავალო ფასიანი ქაღალდები	-	-	-
სხვა ნასესხები თანხები	1,436,456	72,860	23,630
გადასახდელი დივიდენდები	-	-	-
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სხვა ფინანსური ვალდებულებები	833,959	-	-
 მიმდინარე მოგების გადასახადის ვალდებულება	 29,742	 -	 -
 გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებები ანარიცხები	 -	 -	 -
სხვა ვალდებულებები	-	-	-
სუბორდინირებული სესხი	-	-	-
 გასაყიდად გამიზნულ შეწყვეტილ ოპერაციებთან პირდაპირ დაკავშირებული ვალდებულებები	 -	 -	 -
 სულ ვალდებულებები	 2,555,979	 72,860	 23,630

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	199	199	64
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
აქციებზე დაფუძნებული გადახდის რეზერვი	-	-	-
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივების გადაფასების რეზერვი	-	-	-
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(1,466,290)	(24,371)	(16,698)
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	1,912	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	(1,464,180)	(24,172)	(16,634)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,091,799	48,688	6,996
სულ მოკლევადიანი აქტივები	443,998	43,625	196
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	327,572	18,568	16,830

საქმიანობის შედეგები

	2021	2020
საპროცენტო შემოსავალი	8,422	-
კლიენტებზე გაცემული სესხებიდან	-	-
საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდებიდან	-	-
სხვა საპროცენტო შემოსავალი	8,422	-
საპროცენტო ხარჯი	(31,604)	(99)
კლიენტების ანგარიშებზე	-	-
ნასესხებ სახსრებზე	(31,604)	(99)
სხვა საპროცენტო ხარჯი	-	-
წმინდა საპროცენტო შემოსავალი	(23,182)	(99)
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
(ანარიცხი) / აღდგენა ფინანსურ გარანტიებზე	-	-
(ანარიცხი) / აღდგენა შესრულების გარანტიებზე	-	-
ჯამური გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
შემოსავალი მოსაკრებლიდან და საკომისიოდან	78,064	2
ხარჯი მოსაკრებლიდან და საკომისიოდან	(62,739)	(2)
წმინდა შემოსავალი მოსაკრებლიდან და საკომისიოდან	15,325	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტებიდან	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივებიდან/ვალდებულებებიდან, მოგება (ზარალი) ასახვით	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) საინვესტიციო ქონების გაყიდვიდან ან გადაფასებიდან		

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) რეალიზებადი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გაყიდვიდან	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) აქტივების საწყისი აღიარების დროს	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ვალდებულებების საწყისი აღიარების დროს	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) შვილობილი, მეკავშირე და ერთობლივი საწარმოების გაყიდვიდან	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სხვა	-	-
მეკავშირე საწარმოების მოგებისა თუ ზარალის წილი	-	-
ერთობლივი საწარმოების მოგებისა თუ ზარალის წილი	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(14,085)	36
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	215
დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოების ხარჯი	(877,799)	(7,481)
სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი	(37,184)	-
აუდიტორის ანაზღაურების ხარჯი	-	-
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	(31,684)	-
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	(441,658)	(344)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(1,410,266)	(7,673)
მოგების გადასახადის ხარჯი	(29,742)	-
 მოგება / (ზარალი) განგრძობითი ოპერაციებიდან	 (1,440,008)	 (7,673)
მოგება / (ზარალი) შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	-	-
 საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	 (1,440,008)	 (7,673)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

შემდგომში რეკლასიფიცირებული იქნება მოგებაში ან ზარალში როდესაც შესრულდება გარკვეული პირობები (დაბეგვრის შედეგების გამოკლებით/გათვალისწინებით):
ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების:

უცხოურ ქვედანაყოფებთან დაკავშირებით წარმოშობილი საკურსო სხვაობები

- -

წილი რეალიზებადი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვში

- -

სავალო ინსტრუმენტების სამართლიანი ღირებულების ცვლილება (სხვა სრულ შემოსავალში ასახვით)

- -

სხვა სრული შემოსავლის სხვა მუხლები (რეკლასიფიცირების უფლებით)

- -

შემდგომში არ შეიძლება რომ რეკლასიფიცირებული იყოს მოგებაში ან ზარალში (დაბეგვრის შედეგების გამოკლებით/გათვალისწინებით):

ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი

- -

წილობრივი ინსტრუმენტების რეალური ღირებულების ცვლილება (სხვა სრულ შემოსავალში ასახვით)

- -

სხვა სრული შემოსავლის სხვა მუხლები (რეკლასიფიცირების უფლების გარეშე)

- -

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ

- -

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)

(1,440,008) (7,673)

კაპიტალის მოძრაობა

	კაპიტალი	დაგროვილი ზარალი	საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის - 31/12/2019	64.00	(16,698.00)	-	(16,634.00)
მოგება / (ზარალი)	-	(7,673.00)	-	(7,673.00)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-	-	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-	(7,673.00)	-	(7,673.00)
კაპიტალის გაზრდა	135.00	-	-	135.00
ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის - 31/12/2020	199.00	(24,371.00)	-	(24,172.00)
მოგება / (ზარალი)	-	(1,440,007.61)	-	(1,440,007.61)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-	-	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-	(1,440,007.61)	-	(1,440,007.61)
კაპიტალის გაზრდა	-	-	-	-
სხვა	-	(1,911.53)	1,911.53	-
ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის -31/12/2021	199.00	(1,466,290.11)	1,911.53	(1,464,179.58)

PAYZE

შპს "კლერდ სისტემები"

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2021	2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(1,130,937)	(5,912)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(416,328)	-
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1,908,685	49,305
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	361,419	43,393
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	29,503	36
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	43,625	196
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	434,547	43,625

დირექტორი:

ვახტანგ გელაშვილი

