

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება
ონლაინ თიქეტის

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისათვის, რომელიც დასრულდა

2021 წლის 31 დეკემბერს

სარჩევი		
#	შინაარსი	გვ.
1	ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
2	სრული შემოსავლების ანგარიშგება	4
3	ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები	5-13

შპს ონლაინ თიქეტისი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს

(ლარში)		31 დეკემბერი 2021	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
მონაწილეობა სხვა საწარმოს	9	215,595	215,595	
კაპიტალში				
ძირითადი საშუალებები	10	71,378	86,252	70,672
არამატერიალური აქტივები	11	1,039,763	952,550	744,372
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,326,736	1,254,397	815,044
მიმდინარე აქტივები				
სხვა მიმდინარე აქტივები	12	106,519	26,099	39,626
გადახდილი ავანსები	13	3,328	54,253	70,580
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	14	116,928	191,180	155,659
ფულადი სახსრები და	15	24,920	1,280,245	496,258
ექვივალენტები				
სულ მიმდინარე აქტივები		251,695	1,551,777	762,123
სულ აქტივები:		1,578,431	2,806,174	1,577,167
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	16	433,259	433,259	433,259
გაუნაწილებელი	17	661,864	979,634	649,832
მოგება_ზარალი				
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,095,123	1,412,893	1,083,091
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სასესხო ვალდებულება	22	200,000	0	0
გრძელვადიანი საიჯარო	23	94,842		
ვალდებულება				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		294,842	0	0
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	18	114,604	1,322,489	473,590
საგადასახადო ვალდებულებები	19	47,032	49,868	0
ვალდებულებები პერსონალის	20	4,900	560	1,190
წინაშე				
სხვა ვალდებულებები	21	21,930	20,364	19,296
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		188,466	1,393,281	494,076
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1,578,431	2,806,174	1,577,167

დირექტორი:  გიორგი ჩუმაშვილი

შპს ონლაინ თიქეტსი

საკმეიანობის შედეგების ანგარიშგება საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს

		2021	2020
განგრძობითი ოპერაციები			
საკომისიო შემოსავლები	5	1'114'548	672,429
წმინდა საკომისიო შემოსავლები		1'114'548	672,429
 სხვა შემოსავლები	6	13,610	61,622
 დასაქმებულ პირთა გასამრჯელოები	7	(462,860)	(572,210)
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	8	(123,598)	(60,060)
 საპროცენტო შემოსავალი	9	16,664	12,955
საპროცენტო ხარჯი	9*	(25,880)	(12,010)
იჯარის ხარჯი	10	(40,810)	(43,141)
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები	11	(577,134)	(345,511)
საოპერაციო მოგება		-85,460	-285,926
არასაოპერაციო შემოსავალი / ხარჯი	12	27'173	791
მოგება დაბეგვრამდე		-58,287	-285,135
საგადასახადო ხარჯი		0.00	0.00
საანგარიშო წლის წმინდა მოგება და სრული შემოსავალი		-58,287	-285,135

დირექტორი:

 გიორგი ჩუმაშვილი

შპს ონლაინ თიქეთსი

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2021 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ონლაინ თიქეთსი შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმოა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო მიერ. საწარმოს იურიდიული მისამართი არის საქართველო, ქ.თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ირ.აბაშიძის ქ., N 3, ბ. 11. საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის საქართველო, ქ.თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი პ. ქავთარაძის N19. საწარმო წილის მმართველები 2021 წლის 31 დეკემბერის მდგომარეობით იყვნენ: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება თიბისი ინტერნეიშენალი 55%, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ლემონდუ ბიზნეს 26%, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ლემონდუ გროუს კაპიტალი 9% და შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ნიუსრუმი 10%.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა: ელექტრონული პორტალის www.tkt.ge-ს საშუალებით სხვადასხვა ღონისძიებაზე - თეატრალური, საბალეტო, საკონცერტო, სპექტაკლი, კინოფილმი, პრეზენტაცია ან ნებისმიერი სხვა სახის საჯარო ღონისძიება, რომელიც ხორციელდება დამკვეთის მიერ და/ან მის ტერიტორიაზე, დასასწრები ბილეთების/საშვის რეალიზაცია.

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითადი ეკონომიკურ გარემოს. შესაბამისად, საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ანგარიშგება 2021 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის. ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

საწარმომ პირველად გამოიყენა მსს ფასს-ი ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად. შესაბამისად ეს ფინანსური ანგარიშგება არის მსს ფასს-ის შესაბამისი პირველი ფინანსური ანგარიშგება.

ფინანსური ანგარიშგების სრულ პაკეტში წარმოადგინილი წინა შესადარისი პერიოდის შესადარისი ინფორმაციის გათვალისწინებით მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2016 წლის პირველი იანვარი.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

3.1 ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე ადრე გადახდის და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი

სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

საწარმო სააგენტო ურთიერთობებში, როდესაც საწარმო რწმუნებულის როლში გამოდის, ამონაგებში რთავს მხოლოდ საკომისიოს სახით მიღებული თანხებს.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც გამოითვლება პირობითი საპროცენტო განაკვეთის საფუძველზე.

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება ყოველთვიურად, ფაქტიურად რეალიზებული ბილეთების/საშვის შესაბამისად. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

3.2 ფინანსური ინსტრუმენტები

გაცემული სესხები

გაცემულ მოკლევადიან სესხთან დაკავშირებით წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება მისაღები ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

გაცემულ მოკლევადიან სესხთან დაკავშირებით წარმოქმნილი მოთხოვნა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება მისაღები ფულადი სახსრების ან სხვა სახის კომპენსაციის არადისკონტირებული ღირებულებით გაუფასურების გამოკლებით, თუ შეთანხმება შინაარსით ფინანსურ ოპერაციას არ წარმოადგენს.

დაკავშირებული მხარესათვის უპროცენტოდ ან საბაზრო განაკვეთზე დაბალი საპროცენტო განაკვეთით სესხის მიცემიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება მომავალი გადასახდელების დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც დისკონტირდება მსგავსი სავალო ინსტრუმენტისთვის გამოყენებული საბაზრო საპროცენტო განაკვეთით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის/მომსახურების მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

სასესხო ვალდებულებები

მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

მიღებულ მოკლევადიან სესხთან დაკავშირებით წარმოქმნილი ვალდებულება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება გადასახდელი ფულადი სახსრების ან სხვა სახის კომპენსაციის არადისკონტირებული ღირებულებით, თუ შეთანხმება შინაარსით ფინანსურ ოპერაციას არ წარმოადგენს.

დაკავშირებული მხარისგან უპროცენტოდ ან საბაზრო განაკვეთზე დაბალი საპროცენტო განაკვეთით სესხის მიღებიდან წარმოქმნილი ვალდებულება

აღიარდება მომავალი გადასახდელების დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც დისკონტირდება მსგავსი სავალო ინსტრუმენტისთვის გამოყენებული საბაზრო საპროცენტო განაკვეთით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის/(მომსახურების) შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ნებისმიერი ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ფინანსური აქტივის გაუფასურების ზარალის შეფასება

ფინანსური აქტივებისთვის, რომელიც შეფასებულია ამორტიზებული ღირებულებით გაუფასურების ზარალი არის სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და შეფასებული მომავალი ფულადი ნაკადების დღევანდელ ღირებულებას შორის, რომელიც დისკონტირებულია აქტივის თავდაპირველი ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით. როდესაც ფინანსურ აქტივს გააჩნია ცვალებადი საპროცენტო განაკვეთი, დისკონტირების განაკვეთი გაუფასურების ზარალის შეფასებისთვის გამოიყენება ხელშეკრულების მიხედვით განსაზღვრული მიმდინარე ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი.

ფინანსური აქტივისთვის, რომელიც შეფასებულია თვითღირებულებიდან გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით, გაუფასურების ზარალი არის სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და იმ თანხის საუკეთესო შეფასებას (რომელიც აუცილებლად იქნება მიახლოებითი სიდიდე) შორის, რომელსაც საწარმო მიიღებდა მიმდინარე საანგარიშგებო პერიოდში აქტივის გაყიდვის შემთხვევაში.

3.3 ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველანაირი დანახარჯი აღიარდება როგორც ხარჯი იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ეს დანახარჯები იყო გაწეული.

3.4 ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

3.5 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით.

3.6 დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში).

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შვებულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.7 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა,

4. ძირითადი დაშვებები და განუსაზღვრელობის შესაფასებლად გამოყენებული ძირითადი წყაროები

კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდებისთვის. შეფასებები და გადაწყვეტილებები შემუშავებულია გამოცდილებასა და სხვა ფაქტორებზე დაყრდნობით, რომელიც ითვალისწინებს კომპანიის ფუნქციონირებას განსაზღვრული მომავლის პირობებში. მომავალ პერიოდებში მიღებული გამოცდილება შესაძლოა განსხვავებული იყოს ამ შეფასებებისა და დაშვებებისაგან. ქვემოთ მოყვანილია ის შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მომდევნო ფინანსურ წელში აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებში არსებითი ცვლილებების რისკის მატარებელია.

კომპანია ახდენს შეფასებებისა და დაშვებების გადახედვას საწარმოს უწყვეტობის საფუძველზე. სააღრიცხვო შეფასების გადასინჯვის შედეგები აღიარდება იმ პერიოდში, როდესაც შეფასება იქნა გადახედილი, თუ აღნიშნული ეხება მხოლოდ ამ პერიოდს; ან გადასინჯვისა და მომავალ პერიოდებში, თუ გადახედვა ეხება ორივე, მიმდინარე და მომავალ პერიოდებს.

ყველაზე მნიშვნელოვანი არეები, რომლებიც მენეჯმენტისგან მოითხოვს შეფასებებსა და დაშვებებს დაკავშირებულია ძირითადი საშუალებების ცვეთის

განაკვეთებთან, საგარანტიო ანარიცხებთან და აქტივების გაუფასურებასთან.

შემოსავლებში ჩართულია მხოლოდ საკომისიო სახით მიღებული თანხები

5. საკომისიო შემოსავლები

	საკომისიო შემოსავლები	2021 წ.	2020 წ.
1	საკომისიო შემოსავლები საიტიდან რეალიზებული ბილეთების ღირებულებიდან	1'003'120	662'019
2	საკომისიო შემოსავლები სალაროთი და ბანკის გზით რეალიზებული ბილეთების ღირებულებიდან	111'428	10'409
	ჯამი	1'114'548	1'592'628

6. ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები

		2021 წ.	2020 წ.
1	მომსახურება+ნედლეული	5'337	5'542
2	სარეკლამო ხარჯი	100'065	90'215
3	ბანკის მომსახურების საკომისიო	229'144	118'894
4	სერვერის მომსახურების ხარჯი	64'149	125'727
5	სახელფასო ხარჯი	63'107	0
6	სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	115'332	5'133
	ჯამი	577'134	345'511

7. სხვა შემოსავლები

		2021 წ.	2020 წ.
1	საიტზე რეკლამით მიღებული შემოსავალი	13'610	61'622
	ჯამი	13'610	61'622

8. დასაქმებულ პირთა გასამრჯელოები

		2020 წ.	2020 წ.
1	ადმინისტრაციული ხელფასი	421'840	453'315
2	ბონუსები	41'020	0
ჯამი		462'860	453'315

9. ძირითადი საშუალებები

	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
თვითღირებულება			
1 იანვარი 2021 წ.	31931	39447	71378
შემოსვლა	0	1483.1	1483.1
გასვლა	0		
31 დეკემბერი 2021 წ.	31931	40930	72861
დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება			0
1 იანვარი 2021 წ.	25475	27237	52712
წლიური ცვეთა	5820	10140	15960
გაუფასურება	0	0	0
გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	0	0	0
31 დეკემბერი 2021წ.	31295	37377	68672
საბალანსო ღირებულება			0
31 დეკემბერი 2021 წ.	26111	30790.05	56901

ძირითადი საშუალების პირვანდელი ღირებულება არის აქტივის შესაძენად მისი შეძენის მომენტში გადახდილი (გადასახდელი) ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ოდენობა, ან გაცემული კომპენსაციის რეალური ღირებულება. პირვანდელი ღირებულების შეფასებაში მონაწილეობს ქვემოთ ჩამოთვლილი ყველა ელემენტი:

(ა) მისი ნასყიდობის ფასი, მათ შორის, იურიდიული და საბროკერო მომსახურების ღირებულება, საიმპორტო საბაჟო გადასახადები და შესყიდვის დაუბრუნებადი გადასახადები, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე;

(ბ) ნებისმიერი დანახარჯი, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან;

(გ) აქტივის დემონტაჟის, ლიკვიდაციისა და ადგილმდებარეობის აღდგენის დანახარჯების თავდაპირველი შეფასება, რისი ვალ-დებულებაც საწარმომ აიღო შეძენის მომენტში, ან შემდეგში.

ვინაიდან მოსალოდნელია, რომ მანქანა-დანადგარის გაყიდვის შედეგად მიღებული შემოსულობა გადააჭარბებს აქტივისა და მასთან დაკავშირებული ვალდებულების წმინდა საბალანსო ღირებულებას, არ მომხდარა გაუფასურების ზარალის აღიარება.

11. არამატერიალური აქტივები

	პროგრამული უზრუნველყოფა	სხვა (დაასახელოეთ)	სულ
თვითღირებულება			
1 იანვარი 2021 წ.	1'039'763		1'039'763
შემოსვლა	195'194		195'194
გასვლა	0		0
31 დეკემბერი 2021 წ.	1'234'957		1'234'957
			0
დაგროვილი ამორტიზაცია და გაუფასურება			0
1 იანვარი 2021 წ.	71'308		71'308
წლიური ამორტიზაცია	107637		107'637
გაუფასურების ზარალი			0
გასული აქტივების დაგროვილი ამორტიზაცია (ჩართულია ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯში ან ადმინისტრაციულ ხარჯებში)	0		0
31 დეკემბერი 2021 წ.	178'945		178'945
			0
საბალანსო ღირებულება			0
31 დეკემბერი 2021 წ.	1'127'319		1'127'319

12. სხვა მიმდინარე აქტივები

	2021 წ.	2020 წ.
მოთხოვნების საწარმოს პერსონალის მიმართ	0	0
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	61'559	94'954
საგადასახადო აქტივი	7'718	11'565
ჯამი	69'277	106'519

13. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2021 წ.	2020 წ.
ფულადი სახსრები სალარაოში	4'802	20178
ფულადი სახსრები ბანკის მიმდინარე ანგარიშებზე	597'512	4742
საგარანტიო ანგარიში ბანკში		
მოკლევადიანი ანაზრები ბანკში		
ჯამი	602'315	24'920

საწესდებო კაპიტალი

დაფუძნებისას კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენდა 13259 ლარს. 2017 წელს მფლობელთა გადაწყვეტილებით საწესდებო კაპიტალი გაიზარდა 420000 ლარით და შეადგინა 433259 ლარი.

	31/12/2021 (ლარი)
საწარმოს პარტნიორების კაპიტალი წესდების მიხედვით	433,259
საწარმოს პარტნიორების ვალდებულება კაპიტალის შევსებაზე	-
შევსებული კაპიტალის ოდენობა	433,259

16. სხვა ვალდებულებები

	2021 წ.	2020 წ.
სარეკლამო და ადმინისტრაციული ხარჯებიდან დავალიანება	13'284	20843
საიჯარო გადასახდელები	0	1500
ჯამი	13'284	22343

საწარმოს საოპერაციო იჯარით აღებული აქვს რამდენიმე კომერციული ფართი. ამ იჯარის საშუალო ვადა 5 წელია. საიჯარო გადასახდელების გადახდა ხდება ფიქსირებული თანხით. ხარჯად აღიარებული საიჯარო გადასახდელები შეადგენს:

	2021 წ.	2020 წ.
მოკლევადიანი ვალდებულება	32'824	43,141

17. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

დაკავშირებულ მხარეებთან ყოველი შესაძლო ურთიერთობის განხილვისას ყურადღება ექცევა ამ ურთიერთობის არსს და არა უბრალოდ იურიდიულ ფორმას. კომპანიასა და მის დაკავშირებულ მხარეებს შორის ოპერაციების შესახებ დეტალური ინფორმაცია მოცემულია ქვემოთ.

შპს ლემონდუ ბიზნესი	2021 წ.	2020 წ.
ოპერაციები მაკონტოლებელ ან მნიშვნელოვანი გავლენის მქონე საწარმოებთან		
მომსახურების გაწევა	30'508	75'095
საქონლის გაყიდვა		
არამატერიალური აქტივის შესყიდვა	113'416	75'715
უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელი პირების ანაზღაურების (კომპენსაციის) მთლიანი თანხა		

18. მსს ფასს -ზე გადასვლა

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომლის საფუძველზეც მომზადდა წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება გამოყენებულია მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღიდან. საწარმოს წინა პერიოდებში საერთოდ არ წარუდგენია ფინანსური ანგარიშგება. შესაბამისად, მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად არ წარმოქმნილა კორექტირებების აუცილებლობა.

19. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ხელმძღვანელობამ ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2022 წლის 30 სექტემბერს.

დირექტორი:



გიორგი ჩუმაშვილი