

შპს ECOMIX

ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	6
ფულადი ნაკადების ცვლილებების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	9
1. ძირითადი საქმიანობა	9
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა	9
3. ფული და ფულის ექვივალენტები	13
4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	13
5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები	13
6. ძირითადი საშუალებები	14
7. არამატერიალური აქტივები	15
8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	15
9. საგადასახადო ვალდებულებები	16
10. სესხები	17
11. შემოსავალი	19
12. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	19
13. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	19
14. გაყიდვისა და მიწოდების ხარჯები	19
15. სხვა შემოსულობა/ზარალი - წმინდა	19
16. იჯარა	20
17. კაპიტალი	20
18. სააგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები	20

შპს ECOMIX

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ქართულ ლარში)

	შენიშვნა	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	7	1,401,827	1,420,445	1,303,028
არამატერიალური აქტივები	8	658	701	1,088
		1,402,485	1,421,146	1,304,116
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	313,844	261,439	12,914
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	384,106	268,860	252,115
მარაგები	5	298,857	273,594	318,345
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		-	-	-
		996,807	803,893	583,374
მთლიანი აქტივები		2,399,292	2,225,039	1,887,490
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	161,000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1,428,085	1,172,820	602,137
გადაფასების რეზერვი		270,409	270,409	270,409
		1,698,495	1,443,229	1,033,546
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	11	392,918	405,316	500,096
		392,918	405,316	500,096
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
მოკლევადიანი სესხები	11	115,466	155,538	132,165
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	9	153,324	181,054	221,099
საგადასახადო ვალდებულებები	10	39,089	39,902	583
გადასახდელი პროცენტი		-	-	-
გადასახდელი დივიდენდი		-	-	-
	3			

მთლიანი ვალდებულებები	307,879	376,494	353,848
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები	700,797	781,810	853,944
	2,399,292	2,225,039	1,887,490

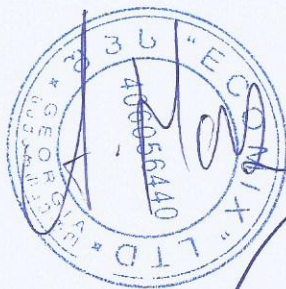
დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით

დირექტორი

არმან ჰაკობიან

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი



4

აღმასრულებელი დირექტორი

გიორგი დანელია

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი

შპს ECOMIX

სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

	შენიშვნა	31/12/2019	31/12/2018
ამონაგები	12	4,211,607	3,987,754
თვითღირებულება	13	(2,329,937)	(2,142,686)
საერთო მოგება		1,881,670	1,845,068
სხვა შემოსავლები	17	31,334	41,804
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(1,223,409)	(1,075,129)
მიწოდების დანახარჯები	15	(96,139)	(52,421)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	16	(45,668)	(13,648)
სხვა ხარჯები	18	(23,023)	(20,453)
საოპერაციო მოგება		524,765	725,222
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი		(44,113)	(59,802)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		(44,113)	(59,802)
მოგება დაბეგვრამდე		480,653	665,420
მოგების გადასახადი		(33,808)	
წმინდა მოგება		446,844	665,420
მთლიანი სრული შემოსავალი		446,844	665,420

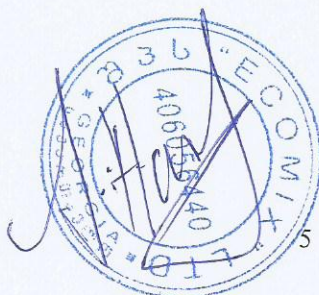
დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით

დირექტორი

არმან ჰაკობიან

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი



აღმასრულებელი დირექტორი

გიორგი დანელია

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი

შპს ECOMIX

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	161,000	270,409	602,137	1,033,546
წმინდა მოგება	-	-	665,420	665,420
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	665,420	665,420
გაცემული დივიდენდი	-	-	(94,737)	(94,737)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (161,000)				(161,000)
2018 წლის 31 დეკემბერი	-	270,409	1,172,819.79	1,443,229
წმინდა მოგება	-	-	446,844	446,844
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	446,844	446,844
გაცემული დივიდენდი	-	-	(191,579)	(191,579)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-	-	-
2019 წლის 31 დეკემბერი	-	270,409	1,428,085	1,698,495

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით

დირექტორი

არმან ჰაკობიან

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი



აღმასრულებელი დირექტორი

გიორგი დანელია

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი

შპს ECOMIX

ფულადი ნაკადების ცვლილებების ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	31/12/2019	31/12/2018
წმინდა მოგება	446,844	665,420
<i>კორექტირებები არაფულადი შემოსავლებისთვის და ხარჯებისთვის:</i>	261,375	168,586
- გადასახადები	33,808	-
- ცვეთა	137,786	91,064
- სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი	-	2,007
- (შემოსულობა)/ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლიდან	-	2,066
- (შემოსულობა)/ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან	45,668	13,648
- წმინდა ფინანსური ხარჯი	44,113	59,802
- დივიდენდის სახით მიღებული შემოსავალი	-	-
ცვლილებები სამუშაო კაპიტალში	(177,714)	27,635
- სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	(121,985)	(16,691)
- მარაგები	(25,263)	44,751
- სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	(29,652)	(39,744)
- სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	(813)	39,319
ოპერაციებიდან წარმოქმნილი ფულადი სახსრები	530,505	861,641
- მიღებული პროცენტი	-	-
- გადახდილი პროცენტები	(44,113)	(59,802)
- გადახდილი მოგების გადასახადი	(33,808)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	452,585	801,839
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		

- ძირითადი საშუალებების შეძენა	(119,125)	(212,702)
- ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებული თანხები	-	2,542
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(119,125)	(210,160)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
- საწესდებო კაპიტალის ზრდა (შემცირება)	-	(161,000)
- სასესხო ვალდებულების ზრდა		
- სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(88,472)	(87,828)
- გადახდილი დივიდენდები	(191,579)	(94,737)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(280,051)	(343,565)
ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის ზრდა (კლება)	53,409	248,114
ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის საწყისი ბალანსი	261,439	12,914
გაცვლითი კურსის ეფექტისგან გამოწვეული ცვლილება	(1,004)	411
ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის საბოლოო ბალანსი	313,844	261,439

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით

დირექტორი

არმან ჰაკობიან

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი



8

აღმასრულებელი დირექტორი

გიორგი დანელია

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი

შპს ECOMIX

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

1. ძირითადი საქმიანობა

ECOMIX (შემდგომში კომპანია) არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც დაფუძნდა 2011 წლის 17 ოქტომბერს.

კომპანიის მფლობელობა წარმოდგენილია შემდეგი სახით

	2019 წელი	2018 წელი
არმან ჰაკობიანი (სომხეთის რესპუბლიკა)	50%	50%
მიჰრან მეჰრაბიანი (სომხეთის რესპუბლიკა)	50%	50%

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ზოგადი ინფორმაცია

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს სტანდარტი) შესაბამისად.

არსებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს 2018 და 2019 წლების 31 დეკემბერს დასრულებული სრული შემოსავლის ანგარიშგებას. 2017, 2018 და 2019 წლების 31 დეკემბერს დასრულებულ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებებს, 2018 და 2019 წლების ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას, საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებს.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც ამავე დროს წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციურ ვალუტას.

მსს ფასს-ის პირველადი გამოყენება

ეს ფინანსური ანგარიშგება, მომზადებული 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. კომპანიამ მოამზადა ფინანსური ანგარიშგება, რომელიც შეესაბამება მსს ფასს-ს, მოქმედს 2019 წლის 31 დეკემბერს ან შემდეგ დასრულებული პერიოდებისთვის, 2018 წლის 31 დეკემბრის შესადარისი პერიოდის მონაცემებთან ერთად.

ფუნქციონირებადი საწარმო

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის საფუძველზე. კომპანიამ 2019 წელს გამოიმუშავა 446844 ლარი წმინდა მოგება (2018 წელს 665440 ლარი). 2019 წელს მნიშვნელოვნად არის გაზრდილი ჯამური აქტივები, მათ შორის მოკლევადიანი აქტივები, რომლებიც მნიშვნელოვნად აღემატება კომპანიის ვალდებულებებს, როგორც ჯამურს ასევე მიმდინარეს. აღნიშნული ფაქტების გათვალისწინებით, ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ კომპანია თავისი ვალდებულებების გადახდისუნარიანია და კომპანიის ოპერაციების მომგებიანობით გაგრძელების შესაძლებლობა აქვს.

ამონაგების აღიარება

ამონაგების საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები თანხის რეალური ღირებულებით, ფასდათმობისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული დამატებული ღირებულების გადასახადის (დღგ) გამოკლებით.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის დასრულებისათვის არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად. საქართველოს საგადასახადო კოდექსში განხორციელებული ცვლილებების შედეგად, შეიცვალა კომპანიების დაბეგვრის ადრე არსებული მოდელი, რომლიც ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან. განახლებული საკანონმდებლო ბაზის მიხედვით კომპანიას არ უწევს მოგების გადასახადის გადახდა, სანამ არ მოხდება მოგების განაწილება დივიდენდების გატანით ან სხვა ფორმით.

დივიდენდების განაწილება

დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოიცა და დამტკიცდა.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ერთეულები ფასდება თავდაპირველი ღირებულებით, დაგროვილი ცვეთის და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით. ღირებულება მოიცავს ნასყიდობის ფასს, იმპორტის მოსაკრებლის და არანაზღაურებადი შეძენის გადასახდების და სხვა პირდაპირ მიკუთვნებული გადასახადების ჩათვლით. როდესაც ძირითადი საშუალების ერთეული შეადგენს მთავარ კომპონენტებს, რომელსაც აქვს ექსპლუატაციის სხვადასხვა ვადა, ისინი ითვლება, როგორც ცალკეული ძირითადი საშუალების ერთეული.

აქტივებისათვის, ამორტიზაცია ირიცხება იმგვარად, რომ აქტივების ღირებულება განაწილდეს მათი გემგური საექსპლუატაციო ვადის ზემოთ ნარჩენი ღირებულების გამოკლებით, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. შემდეგი საექსპლუატაციო ვადები გამოიყენება ძირითადი საშუალებების ცვეთისათვის:

ძირითადი საშუალების ჯგუფი	სასარგებლო პერიოდის ვადა
შენობა-ნაგებობები	5-20 წელი
მანქანა-დანადგარები	1-10 წელი
ავტო სანტრასპორტო საშუალებები	5-10 წელი
ავჯი და სხვა ინვენტარი	1-10 წელი

ძირითადი საშუალების ერთეული ჩამოიწერება ლიკვიდაციისას ან როდესაც მისი გამოყენების ან გასხვისებისგან აღარ არის მოსალოდნელი სამომავლო ეკონომიკური სარგებელი. ნებისმიერი მოგება ან ზარალი, რომელიც წარმოიშობა აქტივის ჩამოწერისას (გაანგარიშებული, როგორც სხვაობა განკარგვის წმინდა შემოსავალსა და აქტივების საანგარიშო ღირებულებას შორის) შედის მოგება-ზარალის ანგარიშში, როდესაც აქტივი ჩამოიწერება.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივების ძირითადი ნაწილი შეადგენს კომპანიის მიერ შეძენილ საბუღალტრო პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილის საფუძველზე.

სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაციდა ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. კომპანიას ამას გარდა აქვს პოლიტიკა ვადაგადაცილებული დებიტორული დავალიანების შეფასებისა, რის მიხედვითაც გამოანგარიშებული თანხები ექვემდებარება საექვო მოთხოვნების რეზერვებში აღრიცხვას, კერძოდ 360 დრემდე ვადაგადაცილებული თანხები ექვემდებარება 100 % - ით დარეზერვებას.

სავაჭრო ვალდებულებები

აღნიშნული ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსულობა/ზარალში.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როცა იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტიურად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივი) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

3. ფული და ფულის ექვივალენტები

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
ნაღდი ფული და მოთხოვნამდე ანგარიშები	268,490	202,643
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები	45,354	58,796
სულ	313,844	261,439

ნაღდი ფულის ნაშთი საბანკო ანგარიშებზე შესაძლოა კლასიფიცირებული იყოს როგორც არასარიცხო, იმ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ ბანკები, სადაც კომპანიას საბანკო ანგარიშები აქვს არის სანდო და საყოველთაოდ ცნობილი საკრედიტო დაწესებულებები.

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

კომპანიის სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2019 წლის 31 დეკემბრის და 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არის შემდეგი:

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	275,313	227,551
გადახდილი ავანსები	105,641	38,157
სხვა მოთხოვნები	3,152	3,152
სულ	384,106	268,860

5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
ნედლეული და მასალები	275,759	224,643
მზა პროდუქცია	23,098	48,952
სულ	298,857	273,594

6. ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	დაუმთავრებელი მშენებლობა	დაუმონტაჟებული მოწყობილობა	შენიშვნები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31 დეკემბერი 2018	148,920		1,807	797,937	512,931	24,074	140,406	1,626,075
შემოსვლა	-	10,069						
გადაფასება	-			732	106,957	1,525		119,282
გასვლა	-		157	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	148,920	10,069	1,650	798,669	619,887	25,599	140,406	1,745,200
ცვლილება და გაუფასურება								
31 დეკემბერი 2018	-	-	-	32,874	128,352	12,653	31,751	205,631
პერიოდის ცვლილება	-	-	-	25,359	92,952	3,838	15,594	137,743
გასვლა	-	-	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	-	-	-	58,233	221,305	16,491	47,345	343,374
წმინდა საბალანსო ღირებულება								
31 დეკემბერი 2018	148,920	-	1,807	765,063	384,579	11,420	108,655	1,420,445
31 დეკემბერი 2019	148,920	10,069	1,650	740,436	398,583	9,108	93,061	1,401,827

კომპანია აღრიცხავს ძირითად საშუალებებს თვითღირებულებით. ცვლილების მეთოდი წრფივი

7. არამატერიალური აქტივები

	ლიცენზიები	სხვა არამატერიალური აქტივები	სულ
31 დეკემბერი 2018	859	2,197	3,056
შემოსვლა			
გადაფასება	-	-	-
გასვლა	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	859	2,197	3,056
ამორტიზაცია და გაუფასურება			
31 დეკემბერი 2018	157	2,197	2,355
ამორტიზაცია	43		-
გასვლა	-		-
31 დეკემბერი 2019	200	2,197	2,398
წმინდა საბალანსო ღირებულება			
31 დეკემბერი 2018	701	-	701
31 დეკემბერი 2019	658	-	658

8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

კომპანიის სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები 2019 წლის 31 დეკემბრის და 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგია:

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
სავაჭრო ვალდებულებები	141,555	125,263
გადასახდელი ხელფასები	10,295	52,472
მიღებული ავანსები	1,301	3,319
სხვა მოკლ ვალდებულებები	174	-
სულ	153,324	181,054

9. საგადასახადო ვალდებულებები

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
გადასახდელი მოგების გადასახადი		
- განაწილებული მოგება	0	0
გადასახდელი მოგების გადასახადი		
- სხვა	(1,031)	390
საშემოსავლო გადასახადები	(2,617)	13,178
დღგ	(34,691)	20,237
ქონების გადასახადი	(1,640)	6,097
სოციალური გადასახადი	890	
სულ	(39,089)	39,902

10. სესხები

გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	სესხის თავდაპირ ველი ოდენობა	საპროცენტო განაკვეთი %	თანადაფი ნაწილი	აღების თარიღი	დაფარვის რიგები	ვალუტა	დამკვეთი 31, 2018	დამკვეთი 31, 2019
ბანკის სესხი N1		11%	8%	11/22/2016	11/22/2023	აშშ დოლარი	25,708	22036.36
ბანკის სესხი N2		11%	8%		9/19/2019	აშშ დოლარი	17,315	
ბანკის სესხი N3		10%	-		11/29/2020	აშშ დოლარი	15,087	12265.01
ბანკის სესხი N4		18%		12/19/2019	03/25/2025	აშშ დოლარი	58,110	5963.02
სულ მიმდინარე სესხები							58,110	40,264
გრძელვადიანი სესხები								
ბანკის სესხი N1	185000	11%	8%	11/22/2016	11/22/2023	აშშ დოლარი	136,228	114191.67
ბანკის სესხი N2	30000	11%	8%	09/19/2017	9/19/2019	აშშ დოლარი	0	
ბანკის სესხი N3	45000	10%	-	11/29/2017	11/29/2020	აშშ დოლარი	15201.34	2,936
ბანკის სესხი N4	28850	18%		12/19/2019	03/25/2025	აშშ დოლარი		19887
სულ გრძელვადიანი სესხები							151,429	137015

ბანკის სესხი N1 - კონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს სესტემაში შემაჯავლი სსიპ მეწარმეობის განვითარების სააგენტოს, ააიპ სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვის სააგენტოს, საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს და ბანკს შორის 2015 წლის 30 იანვარს გაფორმებული ხელშეკრულება #11- ის (სახელმწიფო პროგრამა "აწარმოე საქართველოში" ფინანსებზე ხელმისაწვდომობის კომპონენტის ფარგლებში მეწარმე სუბიექტის კრედიტით დაფინანსების თაობაზე) ფარგლებში.

კრედიტის მიზნობრიობა: სამშენებლო სამუშაოების დაფინანსება/ძირითადი საშუალებების შეძენა

პირობა : პოლი-ვინილ აცეტატის დისპერსიების (PVA) წარმოებაში წარმოების დაწყება, ბანკის მიერ პირველი ტრანშის გაცემიდან 12 თვის განმავლობაში.

თანადაფინანსება 8%

ბანკის სესხი N2- კონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს სესტემაში შემაჯავლი სსიპ მეწარმეობის განვითარების სააგენტოს, ააიპ სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვის სააგენტოს, საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს და ბანკს შორის 2015 წლის 30 იანვარს გაფორმებული ხელშეკრულება #11- ის (სახელმწიფო პროგრამა "აწარმოე საქართველოში" ფინანსებზე ხელმისაწვდომობის კომპონენტის ფარგლებში მეწარმე სუბიექტის კრედიტით დაფინანსების თაობაზე) ფარგლებში.

კრედიტის მიზნობრიობა: სამშენებლო სამუშაოების დაფინანსება/ძირითადი საშუალებების შეძენა

პირობა : საბრუნავი საშუალებების დაფინანსება

თანადაფინანსება 8%

ბანკის სესხი N3 და N4

პირობა : საბრუნავი საშუალებების დაფინანსება

სესხების უზრუნველყოფა: მიწის ნაკვეთი, ავტომანქანები, დანადაგრები.

2018 წლის ნოემბერში N1 და N2 სესხებზე შემცირდა საპროცენტო განაკვეთები 8 % მდე.

11. შემოსავალი

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
საქონლის გაყიდვა	4,211,607	3,987,754
მომსახურების გაწევა	-	-
სულ	4,211,607	3,987,754

კომპანიის შემოსავალი შედგება მთლიანად საქონლის გაყიდვიდან მიღებული თანხებიდან

12. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება მოიცავს ნედლეულისა და მასალების დანახარჯებს.

13. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები 60 % უკავშირდება გაცემულ შრომით ანაზღაურებას.

14. გაყიდვისა და მიწოდების ხარჯები

გაყიდვისა და მიწოდების ხარჯების 60 % უკავშირდება დანახარჯებს საწვავზე.

15. სხვა შემოსულობა/ზარალი - წმინდა

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
საკუროსო სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	(45,668)	13,648
სულ	13,648	22,169

16. იჯარა

კომპანიას იჯარით აქვს აღებული ფართი ოფისისათვის. კომპანიის ფინანსურ ანგარიშგებაში აღნიშნული იჯარები კლასიფიცირებულია როგორც ჩვეულებრივი იჯარა და იჯარის ფარგლებში გადახდილი გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

17. კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისაგან, გაუნაწილებელი მოგებისაგან და გადაფასებს რეზერვისაგან.

18. სააგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ არ მომხდარა ისეთი მოვლენები, რომლებიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებში ასახვას

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით

დირექტორი

არმან ჰაკობიან

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი



აღმასრულებელი დირექტორი

გიორგი დანელია

თბილისი, საქართველო

31 აგვისტო 2020 წელი