

შპს ონიმა

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	4
სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	6
1. ზოგადი ინფორმაცია.....	7
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა 8	
ანგარიშგების შესაბამისობა.....	8
ამონაგების აღიარება.....	9
სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები.....	9
მოგების გადასახადი.....	9
ძირითადი საშუალებები.....	10
არამატერიალური აქტივები.....	11
აქტივების გაუფასურება.....	12
იჯარა.....	13
მარაგები.....	13
ფული და ფულის ეკვივალენტები.....	14
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.....	14
სავაჭრო ვალდებულებები.....	15
3. ძირითადი საშუალებები.....	16
4. არამატერიალური აქტივები.....	17
5. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები.....	18
6. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები.....	18
7. მარაგები.....	19
8. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები.....	19
9. ამონაგები.....	20
10. სხვა შემოსავლები.....	20
11. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება.....	20

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

	შენიშვნა	31/12/2019	31/12/2018	1/01/2018
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	2 629 284	2 437 280	2 091 803
არამატერიალური აქტივები	4	66 996	62 886	67 219
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2 696 280	2 500 166	2 159 022
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	5	64 837	116 280	111 615
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	902 365	893 594	504 289
მარაგები	7	1 567 040	1 474 114	935 922
სულ მოკლევადიანი აქტივები		2 534 242	2 483 988	1 551 826
მთლიანი აქტივები		5 230 522	4 984 154	3 710 848
კაპიტალი და ვალდებულებები				
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება		1 636 234	1 692 693	1 933 151
სულ კაპიტალი		1 636 434	1 692 893	1 933 351
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები		541 210	960 161	62 649
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		541 210	960 161	62 649
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	1 867 797	1 131 398	942 963
მოკლევადიანი სესხები		1 011 100	1 011 100	586 100
საგადასახადო ვალდებულებები		173 981	188 602	185 785
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		3 052 878	2 331 100	1 714 848
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		5 230 522	4 984 154	3 710 848

ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2020 წლის 28 სექტემბერს

ფინანსური მენეჯერი დიმიტრი ასათიანი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

	შენიშვნა	31/12/2019	31/12/2018	1/01/2018
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	2 629 284	2 437 280	2 091 803
არამატერიალური აქტივები	4	66 996	62 886	67 219
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2 696 280	2 500 166	2 159 022
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	5	64 837	116 280	111 615
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	902 365	893 594	504 289
მარაგები	7	1 567 040	1 474 114	935 922
სულ მოკლევადიანი აქტივები		2 534 242	2 483 988	1 551 826
მთლიანი აქტივები		5 230 522	4 984 154	3 710 848
კაპიტალი და ვალდებულებები				
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება		1 636 234	1 692 693	1 933 151
სულ კაპიტალი		1 636 434	1 692 893	1 933 351
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები		541 210	960 161	62 649
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		541 210	960 161	62 649
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	1 867 797	1 131 398	942 963
მოკლევადიანი სესხები		1 011 100	1 011 100	586 100
საგადასახადო ვალდებულებები		173 981	188 602	185 785
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		3 052 878	2 331 100	1 714 848
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		5 230 522	4 984 154	3 710 848

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

	შენიშვნა	31/12/2019	31/12/2018
ამონაგები	9	14 364 840	11 821 091
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-8 070 150	-6 457 749
საერთო მოგება		6 294 690	5 363 342
სხვა შემოსავლები	10	28 612	144 098
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-2 511 254	-2 176 250
ცვეთა და ამორტიზაცია		-502 027	-463 193
იჯარის ხარჯი		-488 713	-384 539
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		-1 417 991	-1 225 881
სხვა ხარჯები		-1 011 926	-1 083 278
საოპერაციო მოგება		391 391	174 299
კურსთაშორის სხვაობა		11 884	21 124
საპროცენტო ხარჯი		-182 513	-141 385
მოგება დაბერვრამდე		220 762	54 038

ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2020 წლის 28 სექტემბერს

ფინანსური მენეჯერი  დიმიტრი ასათიანი



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

	შენიშვნა	31/12/2019	31/12/2018
ამონაგები	9	14 364 840	11 821 091
რელიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-8 070 150	-6 457 749
საერთო მოგება		6 294 690	5 363 342
სხვა შემოსავლები	10	28 612	144 098
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-2 511 254	-2 176 250
ცვეთა და ამორტიზაცია		-502 027	-463 193
იჯარის ხარჯი		-488 713	-384 539
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		-1 417 991	-1 225 881
სხვა ხარჯები		-1 011 926	-1 083 278
საოპერაციო მოგება		391 391	174 299
კურსთაშორის სხვაობა		11 884	21 124
საპროცენტო ხარჯი		-182 513	-141 385
მოგება დაბერვრამდე		220 762	54 038

1. ზოგადი ინფორმაცია

წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია შპს “ონიმა”-ს (შემდგომში - „კომპანია“) 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის.

კომპანია დაარსდა 2008 წლის 8 მაისს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, საიდენტიფიკაციო კოდით - 212916157.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს კვების პროდუქტების, კერძოდ მეხვის და ხორცპროდუქტების წარმოება.

კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელი და საბოლოო მაკონტროლებელი მხარეა ფიზიკური პირი მთვარისა ონიანი-მამალაძე. კომპანიას მართავს დირექტორი გოჩა მამალაძე.

კომპანიის მისამართია: საქართველო, ქ. ქუთაისი გუგუნავას ქუჩა #13.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

ანგარიშგების შესაბამისობა

მოცემული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება კომპანიის ხელმძღვანელობამ მოამზადა მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

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

კომპანია თავის ბუღალტრულ ჩანაწერებს აწარმოებს და ინდივიდუალურ ფინანსურ ანგარიშგებას ამზადებს ქართულ ლარში.

გათვალისწინებულია მსს ფასს-ის ძირითადი დაშვება - ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი, რაც გულისხმობს, რომ კომპანიის მენეჯმენტი არ გეგმავს და არ მოელის, რომ მინიმუმ უახლოესი ერთი წლის განმავლობაში კომპანია შეწყვეტს ფუნქციონირებას, ან მოხდება მისი საქმიანობის მასშტაბის არსებითი შეზღუდვა. შესაბამისად, კომპანიის 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ამ დაშვების გათვალისწინებით, რაც გულისხმობს, რომ აქტივების რეალიზაცია/გასვლა და ვალდებულებების დაფარვა ხორციელდება ბიზნესის ჩვეულებრივი მსვლელობისას.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღების ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობების და რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახდელების გამოკლებით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

2016 წელს საქართველოს პარლამენტმა მიიღო კანონი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ (რომელიც ასევე ცნობილია მოგების გადასახადის „ესტონური მოდელის“ სახელით), რაც ნიშნავს დაბეგვრის მომენტის გადატანას მოგების გამომუშავების თარიღიდან მისი გაცემის თარიღამდე. კანონი ძალაშია საგადასახადო პერიოდებისთვის 2017 წლის 1 იანვრის შემდეგ ყველა იურიდიული პირისთვის, გარდა ფინანსური დაწესებულებებისა (როგორიც არის ბანკები, სადაზღვევო კომპანიები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და და დადგენილი წესით რეგისტრირებული სესხის გამცემი სუბიექტები), რომლებისთვისაც კანონი მოგვიანებით შედის ძალაში (2023 წლის 1 იანვრიდან). კომპანიის დაბეგვრა მოგების გადასახადით ხდება „ესტონური მოდელის“ შესაბამისად. ახალი საგადასახადო სისტემიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს, როგორც წესი, არ წარმოეშვებათ დროებითი სხვაობები კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებებს შორის. შესაბამისად, 2017 წლიდან მათ არ აქვთ გადავადებული საგადასახადო აქტივები და გადავადებული მოგების გადასახადის ვალდებულებები (გარდა იშვიათი გამონაკლისის შემთხვევებისა). 2017-2018 წლებში საქართველოში მოგების გადასახადის განაკვეთი 15%-ს შეადგენდა.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს და მომავალი ვალდებულებების სავარაუდო დღევანდელ ღირებულებას, ასევე შეძენის მიმდინარე ფასს.

შემდგომი დანახარჯები 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.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია ისტორიული ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში და ექვემდებარება სასარგებლო მომსახურების ვადის ბოლოს აქტივის ჩამოწერას.

სასარგებლო მომსახურების პერიოდი და ცვეთის მეთოდი მიმოიხილება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ღირებულების ცვლილების ეფექტის გათვალისწინებით, პერსპექტიულ საფუძველზე.

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალებების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად (ძირითადი კომპონენტები).

ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად წარმოშობილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებები გადაიხედება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, რათა გადამოწმდეს, ხომ არ არის აღიარებული ანაზღაურებად ღირებულებაზე მეტად. ანაზღაურებადი ღირებულება არის უდიდესი გამოყენებად ღირებულებასა და გაყიდვის დანახარჯებით შემცირებულ რეალურ ღირებულებას შორის. როდესაც მიმდინარე ღირებულება გადააჭარბებს განსაზღვრულ ანაზღაურებად ღირებულებას, აქტივი ჩამოიწერება ანაზღაურებად ღირებულებამდე. გაუფასურების აღიარება ხდება შესაბამის პერიოდში და აღირიცხება საოპერაციო ხარჯებში.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგეო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში. იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში - პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იჯარა

იჯარა აღიარდება ფინანსურ იჯარად თუ ხორციელდება აქტივთან დაკავშირებული ყველა მნიშვნელოვანი რისკის და სარგებლის გადაცემა. სხვა დანარჩენი იჯარა კლასიფიცირდება როგორც საოპერაციო იჯარა. საოპერაციო იჯარის პირობებზე მოლაპარაკებისას გაწეული თავდაპირველი პირდაპირი დანახარჯები საიჯარო აქტივების საბალანსო ღირებულებას ემატება და მისი აღიარება ხდება იჯარის ვადაზე დარიცხვის წრფივი მეთოდით. კომპანია როგორც მოიჯარე - საოპერაციო იჯარის გადასახადების აღიარება ხდება ხარჯის სახით იჯარის ვადაზე დარიცხვის წრფივი მეთოდით, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც სხვა სქემა უფრო ზუსტად ასახავს საიჯარო აქტივიდან ეკონომიკური სარგებლის მოხმარების სისტემატურობას. საოპერაციო იჯარიდან წარმომდგარი პირობითი საიჯარო გადასახადის აღიარება ხდება ხარჯის სახით იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გაიწია.

მარაგები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება შედგება მარაგების შესყიდვისა და მათ საჭირო მდებარეობამდე და მდგომარეობამდე მიყვანის ყველანაირი დანახარჯისგან (მაგალითად: ტრანსპორტირების ხარჯი, საბაჟო მოსაკრებელი და სხვა პირდაპირ მიკუთვნებადი ხარჯები).

თვითღირებულება გაიანგარიშება „პირველი შემოსავალში-პირველი გასავალში“ („ფიფო“) მეთოდით.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის აქტივები, რომლებიც იოლად კონვერტირებადია ფულად სახსრებში და ექვემდებარება ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს საღარიბოში და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები არის მომხმარებლებისაგან მისაღები თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის და პროდუქციის მიყიდვის შედეგად. თუ სავაჭრო მოთხოვნის დაბრუნება მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი აქტივი, წინააღმდეგ შემთხვევაში წარდება გრძელვადიანი აქტივებში.

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

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 თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკუროსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

3. ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა	სატრანსპორტი საშუალებები	სხვა
1 იანვარი 2019 წელი	3 863 659	153 977	494 167	471 378
შემოსვლა	479 284	11 148	10 634	400 541
გასვლა	0	-1 220	-56 211	-182 347
31 დეკემბერი 2019 წელი	4 342 943	163 905	448 590	689 572

დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა	სატრანსპორტი საშუალებები	სხვა
1 იანვარი 2019 წელი	2 058 937	82 687	234 398	169 879
გამოკლებული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	0	-761	-31 441	0
წლიური ცვეთა	389 521	15 083	50 592	46 831
31 დეკემბერი 2019 წელი	2 448 458	97 009	253 549	216 710

საბალანსო ღირებულება	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა	სატრანსპორტი საშუალებები	სხვა
31 დეკემბერი 2019 წელი	1 894 485	66 896	195 041	472 862

4. არამატერიალური აქტივები

თვითღირებულება	პროგრამული უზრუნველყოფა
1 იანვარი 2019 წელი	84 441
შემოსვლა	4 110
გასვლა	-
31 დეკემბერი 2019 წელი	88 551

დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება	პროგრამული უზრუნველყოფა
1 იანვარი 2019 წელი	21 555
გამოკლებული აქტივების დაგროვილი ცვეთა	-
წლიური ცვეთა	-
31 დეკემბერი 2019 წელი	21 555

საბალანსო ღირებულება	პროგრამული უზრუნველყოფა
31 დეკემბერი 2019 წელი	66 996

5. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	31/12/2019
ფული სალაროში	1 408
ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე ეროვნულ ვალუტაში	63 068
ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე უცხოურ ვალუტაში	361
	64 837

6. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	31/12/2019
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	643 865
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	344
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	258 156
სულ სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	902 365

7. მარაგები

	31/12/2019
ნედლეული და მასალები	1 471 740
საწვავ-საცხები მასალები	4510
სათადარიგო მასალები და ინვენტარი	66 628
მცირეფასიანი მატერიალური ფასეულობები	15 443
სხვა მარაგები	8 719
სულ მარაგები	1 567 040

8. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	31/12/2019
საქონლის მოწოდებიდან წარმოქმნილი ვალდებულება	1 749 301
მომსახურების გაწევიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	18 099
იჯარის ვალდებულებები	18 493
გადასახდელი ხელფასები	17 704
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	64 200
სულ სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	1 867 797

9. ამონაგები

	31/12/2019
საქონლის რეალიზიციიდან	14 364 840

10. სხვა შემოსავლები

	31/12/2019
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან	24 103
იჯარიდან	3 511
სხვა	998
სულ სხვა შემოსავლები	28 612

11. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცდა და გომოქვეყნდა 2020 წლის 30 სექტემბერს