

შპს „ათინათი“-ს 2019 წლის კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1. შპს „ათინათი“ (შემდგომში „საწარმო“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 1999 წლის 26 ივლისს, რეგისტრაციის მონერი: 12/4-954.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ათინათი“ გადასახადის გადამხდელად ირიცხება 1999 წლის 26 ივლისიდან და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 212705116.

მისი იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. ქუთაისი, მშენებლის ქ. N47.

ხელმძღვანელობა / წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირი - დირექტორი - ანდრია ღვინევაძე (პ/ნ 60001046773), საქართველო.

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორები:

- ანდრია ღვინევაძე (პ/ნ 60001046773), საქართველო - 33,33%;
- დავითი საღრიშვილი (პ/ნ 60001014074), საქართველო - 33,34%;
- ზურაბი ფხაკაძე (პ/ნ 60001055794), საქართველო - 33,33%.

1.2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

C.10.51.0 რძის გადამუშავება და ყველის წარმოება

G.46.33.0 საბითუმო ვაჭრობა რძის პროდუქტებით კვერცხით და საკვები ზეთებით და ცხიმებით

G.47.29.0 საცალო ვაჭრობა სხვა საკვები პროდუქტებით სპეციალიზებულ მაღაზიებში

1.3. საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს. მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშვალდებულება.

1.4. შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები:

საწარმოს გააჩნია შვილობილი საწარმო. შპს „იმერნატურალი“(ს/ნ 412733074) რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2017 წლის 12 დეკემბერს, რომლის 100% წილის მფლობელია შპს „ათინათი“.

შპს „იმერნატურალი“-ს ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

G.46.33.0 საბითუმო ვაჭრობა რძის პროდუქტებით კვერცხით და საკვები ზეთებით და ცხიმებით.

1.5. საწარმოს სტრუქტურა:

- ნედლეულის საწყობი
- სახარში საამქრო
- არაჟნის მოსამწიფებელი მაცივარი
- არაჟნის თერმოსტატი
- არაჟნის ინტენსიური მაცივარი
- არაჟნის დასაწვდომი მაცივარი
- მაწვნის თერმოსტატი
- მაწვნის ინტენსიური მაცივარი
- ხაჭოს თერმოსტატი
- სამრეცხაო
- ლაბორატორია
- შესაფუთი მასალების საწყობი
- მზა პროდუქციის საწყობი

2. მნიშვნელოვანი მოვლენები

2.1. საწარმო კონკურენტუნარიანობის ამაღლების მიზნით ატარებს სხვადასხვა ექსპერიმენტებს პროდუქციის ხარისხის ამაღლების მიზნით

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

3.1. საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად ხდება მეორედ.

3.2. საწარმოს საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი.

3.3. საწარმო წინა საანგარიშგებო პერიოდში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და „ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2018 წლის 1 იანვრიდან.

3.4. სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც შპს „ათინათი“ იყენებს მსს ფასს-ზე გადასცლამდე არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან რომელიც გამოყენებულია 2018 წლის 1 იანვრიდან. აღნიშნულის გათვალისწინებით მსს საწარმოთა სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირების საფუძველი არ წარმოქმნილა.

3.5. საწარმოს 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 წლის 18 სექტემბრის N6-15 ბრძანების მოთხოვნათა შესაბამისად.

3.6. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ საწარმოს ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადარისობის პრინციპიდან გამომდინარე მიზანშეწონილად იქნა მიჩნეული ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეგვეტანა წინა საანგარიშგებო პერიოდის 2018 წლის ფინანსური ინფორმაცია, რომელიც საწარმოთა საქმიანობის სპეციფიკის გათვალისწინებით არსებითი გავლენა არ მოუხდენია ფინანსური ანგარიშგების ფინანსურ და არაფინანსურ მუხლებში შესატან ინფორმაციაზე და შესაბამისად მოგება-ზარალსა და კაპიტალზე.

3.7. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მს ფასს-ის შესაბამისად.

3.8. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

შპს „ათინათი“-ს 2019 წლის ინდივიდუალურ ანგარიშგებას

- ფინანსური მდგომარეობის შესახებ (დანართი N1.1)
- საქმიანობის შედეგების შესახებ (დანართი N1.2)
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ (დანართი N1.3)

შპს „იმერნატურალი“-ს 2019 წლის ინდივიდუალურ ანგარიშგებას

- ფინანსური მდგომარეობის შესახებ (დანართი N2.1)
- საქმიანობის შედეგების შესახებ (დანართი N2.2)
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ (დანართი N2.3)

2019 წლის კონსოლიდირებულ ანგარიშგებას

- ფინანსური მდგომარეობის შესახებ (დანართი N3.1)
- საქმიანობის შედეგების შესახებ (დანართი N3.2)
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ (დანართი N3.3)

განმარტებით შენიშვნებს.

3.9. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის - 31 დეკემბერს არსებული კურსით.

3.10. საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკიდან გამომდინარე, საწარმო იყენებს ძირითადი საშუალებების არიცხვის თვითღირებულების მოდელს. ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებაში აისახა ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით.

3.11. 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნაშთები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება ასახული არ არის.

3.12. მატერიალური მარაგები, საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად, აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით, ხოლო მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრისათვის გამოყენებულია „საშუალო-შეწონილი“ მოდელი.

3.13. პროდუქციის თავისებურებიდან გამომდინარე (რძის პროდუქტების ვარგისიანობის ვადა 8 დღე) დარჩენილი მცირე ვადიანი პროდუქციის რეალიზაცია შეუძლებელია, ამიტომ სავაჭრო ქსელიდან 7 დღის შემდეგ პროდუქცია საწარმოს უბრუნდება და მისი რეალიზაცია (ვარგისიანობის ვადაში) წარმოებს „ნეტო სარეალიზაციო“ ჩამოფასებული ფასით საკონდიტროებზე. პროდუქციის გაუფასურება ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულია ზარალის სახით.

3.14. წარმოების ტექნოლოგიურ პროცესში გამოყენებული მასალების ჩამოწერა ხდება დამტკიცებული კალკულაციის შესაბამისად.

3.15. ავტოსატრანსპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ტალონებით და აღირიცხება შესყიდვის ღირებულებით. ტალონები აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

3.16. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

3.17. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად საწარმო მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

3.18. საგადასახადო ვალდებულების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (განგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

		დანართი N1.1	
შპს "ათინათი"			
ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	62160	70520	73792
სავაჭრო მოთხოვნები	185931	69985	16780
გადახდილი ავანსები	15884	9395	2671
მარაგები	384888	200493	123096
მზა პროდუქცია	39631	17809	6444
სხვა	345257	182684	116652
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	441894	402726	151859
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1090757	753119	368198
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	226328	65158	59147
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	440	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	2989	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	4978	388	7
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	401572	391401	239308
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	11254	0	0
სულ ვალდებულებები	647561	456947	298462
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შტამპების ფასი)	2665	2665	77665
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	256791	109767	-7929
გადაფასების რეზერვი	183740	183740	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	443196	296172	69736
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1090757	753119	368198

	დანართი N1.2	
საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	2477677	2175037
საქონლის გაყიდვიდან	2477677	2175037
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-2030587	-1803026
საწყისი მარაგები	-200493	-123096
მარაგების შესყიდვა	-2214982	-1880423
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	384888	200493
საერთო მოგება	447090	372011
სხვა შემოსავალი	2182	5749
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-91280	-86880
ცვეთა და ამორტიზაცია	-33623	-20345
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	-32585	-23614
იჯარის ხარჯი	-3000	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-121046	-128709
სულ საოპერაციო ხარჯები	-279352	-253799
საოპერაციო მოგება	167738	118212
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	167738	118212
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	167738	118212
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გად	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	167738	118212
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	296172	69736
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის მ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-20714	108224
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	443196	296172

	დანართი N1.3	
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2689335	2777576
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-2697695	-2780848
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-8360	-3272
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	70520	73792
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	62160	70520

		დანართი N2.1	
შპს "იმერნატურალი"			
ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	98	299	0
სავაჭრო მოთხოვნები	58444	39621	0
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	0	0	0
მარაგები	0	106	0
მზა პროდუქცია	0	5	0
სხვა	0	101	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
მიწა	0	0	0
შენობა-ნაგებობები	0	0	0
სხვა ძირითადი საშუალებები	0	0	0
არამატერიალური აქტივები	0	0	0
საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
კაპიტალი (გაუნადღებელი ნაწილი)	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
სულ აქტივები	58542	40026	0
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	13121	25082	0
ანარიცხები	25	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	312	-648	0
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი	0	0	0
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები	0	0	0
ბანკებისგან ნასესხები თანხები	0	0	0
სხვა ნასესხები თანხები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	13458	24434	0
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	45084	15592	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა კაპიტალი	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	45084	15592	0
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	58542	40026	0

	დანართი N2.2	
საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	554861	430629
საქონლის გაყიდვიდან	554861	430629
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-509744	-403930
საწყისი მარაგები	-106	0
მარაგების შესყიდვა	-509638	-404036
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	106
საერთო მოგება	45117	26699
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-9925	-8000
ცვეთა და ამორტიზაცია	0	0
გაუფასურების ხარჯი	0	0
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
სხვა ხარჯები	-5700	-3107
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	29492	15592
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	29492	15592
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული	15592	0
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	15592	0
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა	0	0
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა	0	0
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	45084	15592

	დანართი N2.3	
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	610751	448899
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-589595	-438511
სხვა	-21357	-10089
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	-201	299
გადახდილი მოგების გადასახადი	0	0
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-201	299
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაყიდვის შედეგად	0	0
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული საშუალებების შეძენისა და გაყიდვის შედეგად	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული საშუალებების გაყიდვის შედეგად	0	0
მიღებული პროცენტი	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	0	0
საფინანსო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებაიდან	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან	0	0
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების შედეგად	0	0
სესხის ძირის გადახდა	0	0
სესხის პროცენტის გადახდა	0	0
დივიდენდების გადახდა	0	0
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	0	0
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	-201	299
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	299	0
ფულადი სახსრები წლის ბოლოსათვის	98	299

		დანართი N3.1	
კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	62258	70819	73792
სავაჭრო მოთხოვნები	244375	109606	16780
გადახდილი ავანსები	15884	9395	2671
მარაგები	384888	200599	123096
მზა პროდუქცია	39631	17814	6444
სხვა	345257	182785	116652
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	441894	402726	151859
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1149299	793145	368198
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	239449	90240	59147
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	465	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	2989	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	5290	-260	7
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	401572	391401	239308
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	11254	0	0
სულ ვალდებულებები	661019	481381	298462
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'სააქციო კაპიტალი')	2665	2665	77665
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	301875	125359	-7929
გადაფასების რეზერვი	183740	183740	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი	488280	311764	69736
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯგუფის მიერ)	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	488280	311764	69736
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1149299	793145	368198

	დანართი N3.2	
საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	3032538	2605665
საქონლის გაყიდვიდან	3032538	2605665
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-2540331	-2206956
საწყისი მარაგები	-200599	-123096
მარაგების შესყიდვა	-2724620	-2284459
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	384888	200599
საერთო მოგება	492207	398709
სხვა შემოსავალი	2182	5749
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-101205	-94880
ცვეთა და ამორტიზაცია	-33623	-20345
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	-32585	-23614
იჯარის ხარჯი	-4779	-1356
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-124967	-130459
სულ საოპერაციო ხარჯები	-294977	-264905
საოპერაციო მოგება	197230	133804
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	197230	133804
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	197230	133804
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასება)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	197230	133804
მოგება/(ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის	0	0
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის	0	0
მოგება/(ზარალი)☒	0	0

მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის	0	0
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	0	0
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	311764	69736
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-20714	108224
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	488280	311764

	დანართი N3.3	
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	3300086	3226475
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-3308647	-3229448
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-8561	-2973
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	70819	73792
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	62258	70819