

2019 წლის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება
შპს „ჯორჯიან ვაინს პროდუსინგ კომპანი“

2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის საქმიანობის შედეგები

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	1	156,238	18,011	14,873
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	2	2,042,338	1,792,557	2,099,112
მარაგები	3	281,484	362,226	367,502
მოკლევადიანი აქტივები		2,480,060	2,172,794	2,481,488
არამატერიალური აქტივები	10	2,061	2,503	2,944
ძირითადი საშუალებები	9	700,147	868,206	1,010,749
გრძელვადიანი აქტივები		702,208	870,709	1,013,693
სულ აქტივები		3,182,268	3,043,503	3,495,181

ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	4	2,617,212	754,056	469,935
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ		26,086	40,513	35,695
საგადასახადო ვალდებულებები				
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
მოკლევადიანი ვალდებულებები		2,643,299	794,569	505,630
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები				
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0	0
სულ ვალდებულებები		2,643,299	794,569	505,630

საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		15,000	15,000	15,000
გაუნაწილებელი მოგება/(დაგროვილი ზარალი)		523,969	2,233,934	2,974,551
სულ საკუთარი კაპიტალი		538,969	2,248,934	2,989,551
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3,182,268	3,043,503	3,495,181

პეტრუ ატამან (დირექტორი)

შალვა შარმანაშვილი (მთ. ბუღალტერი)



2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის საქმიანობის შედეგები

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
ამონაგები	6	1,937,107	1,644,555	1,927,207
თვითღირებულება	7	-702,000	-688,022	-893,396
საერთო მოგება		1,235,107	956,533	1,033,811

სხვა შემოსავალი				
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-463,340	-504,054	
ცვეთა და ამორტიზაცია		-474,980	-310,657	
საპროცენტო შემოსავალი				
საპროცენტო ხარჯი				
იჯარის ხარჯი		-11,548	-10,332	
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი		-119,667	-114,110	-961,874
სულ საოპერაციო ხარჯები		-1,069,535	-939,153	-961,874

საოპერაციო მოგება		165,572	17,380	71,937
--------------------------	--	----------------	---------------	---------------

გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება				
მარაგების გაუფასურება				
წმინდა შემოსულობა/(დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	8	-16,091	-3,042	-10,053
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)				
მოგება (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი შემოსავლებიდან		149,481	14,338	61,884
მოგების გადასახადი				-22,963
მოგება(ზარალი)		149,481	14,338	38,921

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი)				
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი				
სხვა				
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:				
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)				
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		2,248,933	2,989,551	3,519,091
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-1,865,785	-754,956	-568,461
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		149,481	14,338	38,921
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		532,629	2,248,933	2,989,551

პეტრუ ატამან (დირექტორი)

შალვა შარმანაშვილი (მთ. ბუღალტერი)

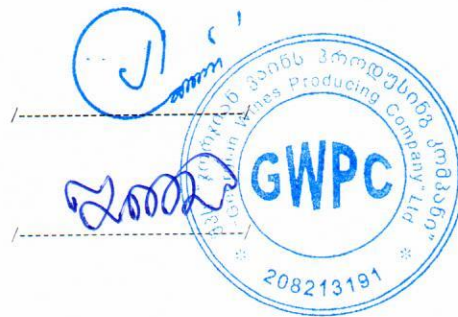


**ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი 31.12.2019 წ.
დასრულებული წლისთვის**

ფულადი სახსრების მოძრაობა		2019	2018
	წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,224,333	925,765
	წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-304,354	167,672
	წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	1,772,496	754,956
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტებში		147,483	3,138
	სავალუტო კურსის ეფექტი	-9,256	
	ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	18,011	14,873
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს		156,238	18,011

პეტრუ ატამან (დირექტორი)

შალვა შარმანაშვილი (მთ. ბუღალტერი)



კომპანიის დასახელება: შპს "ჯორჯიან ვაინს პროდუსინგ კომპანი"

კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი: 208213191

ორგანიზაციულ-სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

დირექტორი: პეტრე ატმან

დამფუძნებელი: 100% - „დელტა კაპიტალი“ (რუსეთის ფედერაცია).

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შენიშვნა 1: ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ჯორჯიან ვაინს პროდუსინგ კომპანი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაარსდა 2001 წელს საქართველოში. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ღვინის წარმოება, შესყიდვა, ექსპორტი. 04.12.2006 წ-მდე კომპანია წარმოადგენდა სააქციო საზოგადოებას. აღნიშნულ თარიღში განხორციელდა მისი რეორგანიზაცია და გარდაიქმნა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებად.

კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, თბილისი, სამგორის რაიონი, იუმაშევის ქ. 27;

კომპანიის ფაქტიური მისამართია საქართველო, ქ. თბილისის, სამგორის რაიონი, იუმაშევის ქ. 27;

შენიშვნა 2: ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის. ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

კომპანიის მიერ, პირველად მოხდა მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის გამოყენება ფინანსური ანგარიშგებების მოსამზადებლად. კომპანიას გასულ პერიოდებში არ წარუდგენია ფინანსური ანგარიშგება.

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს სტანდარტებზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი. შესაბამისად, საწყისი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მოამზადებულია 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით.

საანგარიშგებო და სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით. საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს.

ფინანსური ანგარიშგების სრული პაკეტი მოიცავს:

1. საანგარიშგებო თარიღისთვის მომზადებულ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას;
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას;
3. განმარტებით შენიშვნებს, სადაც მოკლედ განხილულია ყველა მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა და სხვა განმარტებითი ინფორმაცია.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საანგარიშგებო პერიოდის საკუთარი კაპიტალის ცვლილებები, რომელსაც ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს, განპირობებულია მხოლოდ მოგების ან ზარალის მიღებით, დივიდენდების გაცემით, წინა პერიოდების შეცდომების გასწორებითა და სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილებით, შესაბამისად კომპანიამ გადაწყვიტა წარადგინოს საანგარიშგებო თარიღისთვის მომზადებულ ფინანსური მდგომარეობის, საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება და განმარტებითი შენიშვნები, სადაც მოკლედ განხილულია ყველა მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა და სხვა განმარტებითი ინფორმაცია.

აქტივები და ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია გრძელვადიან და მოკლევადიან მუხლებად და სტრუქტურა შედგენილია ლიკვიდობის კლებადობის მიხედვით. აქტივები შეფასებულია პირვანდელი ღირებულებით და დაგროვილი ცვეთით (დაგროვილ გაუფასურების ზარალთან ერთად) საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისა და ბოლოსათვის;

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიური სარგებლის მიღება.

კაპიტალი

საკუთარიკაპიტალი არის საწარმოს აქტივების ის ნაწილი, რომელიც რჩება ყველა ვალდებულების გამოკლების შემდეგ. ქონება კლასიფიცირდება როგორც კაპიტალი.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება შეფასებით სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის საშუალებით, თითოეული აქტივის სასიცოცხლო პერიოდის შეფასების საფუძველზე. ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე რაც აქტივი შედის გამოყენებაში.

აქტივის სასიცოცხლო პერიოდი შემდეგნაირად ნაწილდება:

შენობა-ნაგებობა 30

სატრანსპორტო საშუალება 5

ავეჯი და სხვა ინვენტარი 5

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი შეფასების ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება ერსპექტიულად.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება "პირველი შემოსავალში პირველი გასავალში" (FIFO) მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

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.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების 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 დამეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას.

თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო 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, 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.

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.

სავაჭრო ვალდებულებები

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

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 ხარჯი. საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

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 თარიღისთვის. 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 წინაპერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

მოგების გადასახადი

კომპანია მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად დაბეგვრას ექვემდებარება: განაწილებული მოგება, გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის;

მოგების გადასახადის განაკვეთია 15 პროცენტი.

მოგების გადასახადით დასაბეგრი თანხა მიიღება დაბეგვრის ობიექტის მიხედვით განხორციელებული განაცემის/გაწეული ხარჯის ოდენობის 0.85-ზე გაყოფის შედეგად.

საგადასახადო დაბეგვრის წესიდან გამომდინარე საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო უთხით არსებულ აქტივებსა/ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის, შესაბამისად, აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება.

ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის და შემდგომ პერიოდში მომხდარი მოვლენები

მოვლენები, რომლებიც მტკიცებულებებს უზრუნველყოფს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის არსებულ პირობებზე აისახება როგორც საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მაკორექტირებელი მოვლენები.

მოვლენები, რომლებიც მიგვანიშნებს იმ პირობებზე, რომლებიც წარმოიშვა საანგარიშგებო პერიოდის დასრულების შემდეგ პერიოდში აისახება როგორც საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი არამაკორექტირებელი მოვლენები.

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია.

შენიშვნა 1

ფულადი სახსრები და
ფულადი სახსრების
ექვივალენტები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	71	71	1,133
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	543	373	385
ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	155,623	17,566	13,355
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები			
სულ	156,238	18,011	14,873

შენიშვნა 2

სავაჭრო და სხვა
მოთხოვნები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
სავაჭრო დებიტორული დავალიანება	284,460	88,918	321,636
მოთხოვნა ბიუჯეტის მიმართ	182,040	128,638	202,477
სხვა დებიტორული დავალიანება	1,575,838	1,575,000	1,575,000
სულ	2,042,338	1,792,556	2,099,113

შენიშვნა 3

სასაქონლო
მატერიალური მარაგები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
ნედლეული და მასალები	147,646	159,133	137,684
დაუმთავრებელი წარმოება	93,570	180,345	165,445
მზა პროდუქცია	40,268	22,749	64,374
სულ	281,484	362,227	367,503

ძირითადი საშუალებები

	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარე ბი	ოფისის აღჭურვილო ბა	სატრ. საშუალებე ბი	სხვა ძირითადი საშუალებე ები	სულ
საწყისი ღირებულება							
ბალანსი 31/12/2017	49,039	384,170	3,660,930	888,039	98,022	6,853	5,087,053
დანამატი 2018		7,109	124,970	14,093		21,500	167,672
ბალანსი 31/12/2018	49,039	391,279	3,785,900	902,132	98,022	28,353	5,254,725
აკუმულირებული ცვეთა							
ბალანსი 31/12/2017		-273,478	-2,991,827	-758,235	-48,766	-4,000	-4,076,306
ცვეთა პერიოდისთვის 2018		-51,737	-219,014	-25,961	-9,851	-3,653	-310,216
ბალანსი 31/12/2018	0	-325,215	-3,210,841	-784,196	-58,617	-7,653	-4,386,522
წმინდა ღირებულება							
ბალანსი 31/12/2017	49,039	110,692	669,103	129,804	49,256	2,853	1,010,747
ბალანსი 31/12/2018	49,039	66,064	575,059	117,936	39,405	20,700	868,203
დანამატი 2019		119,774	133,643		37,722	16,228	307,367
ბალანსი 31/12/2019	49,039	185,838	708,702	117,936	77,127	36,928	1,175,570
ცვეთა პერიოდისთვის							
2019		-79,493	-296,695	-50,447	-32,991	-15,796	-475,422
ბალანსი 31/12/2019	49,039	106,346	412,007	67,489	44,136	21,132	700,147

შენიშვნა 10

არამატერიალური აქტივი

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
პროგრამული უზრუნველყოფა	5,191	5,191	5,191
ცვეთა პერიოდის მიხედვით	442	442	442
აკუმულირებული ცვეთა პერიოდის ბოლოს	3130	2688	2246
წმინდა ღირებულება პერიოდის ბოლოს	2,061	2,503	2,945

ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და გამოშვებული იქნა ხელმძღვანელობის მიერ
2019 წლის 25 სექტემბერს.

პეტრუ ატამან (დირექტორი)

შალვა შარმაშვილი (მთ. ბუღალტერი)



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 1

ფულადი სახსრები და
ფულადი სახსრების
ექვივალენტები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	71	71	1 133
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	543	373	385
ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	155 623	17 566	13 355
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები			
სულ	156 238	18 011	14 873

შენიშვნა 2

სავაჭრო და სხვა
მოთხოვნები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
სავაჭრო დებიტორული დავალიანება	284 460	88 918	321 636
მოთხოვნა ბიუჯეტის მიმართ	182 040	128 638	202 477
სხვა დებიტორული დავალიანება	1 575 838	1 575 000	1 575 000
სულ	2 042 338	1 792 556	2 099 113

შენიშვნა 3

სასაქონლო მატერიალური
მარაგები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
ნედლეული და მასალები	147 646	159 133	137 684
დაუმთავრებელი წარმოება	93 570	180 345	165 445
მზა პროდუქცია	40 268	22 749	64 374
სულ	281 484	362 227	367 503

შენიშვნა 4

სავაჭრო და სხვა
ვალდებულებები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
სავაჭრო ვალდებულებები	2 617 212	754 057	469 935
ვალდებულება საწარმოს პერსონალის წინაშე	26 086	40 513	35 695
სულ	2 643 299	794 570	505 630

შენიშვნა 5

საგადასახადო
ვალდებულებები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
გადასახდელი მოგების გადასახადი-განაწილებული მოგება			

წინასწარ გადახდილი მოგების

გადასახადი-სხვა

საშემოსავლო გადასახადი

დღგ	182 040	128 638	202 477
ქონების გადასახადი			
სულ	182 040	128 638	202 477

შენიშვნა 6

ამონაგები

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
18 %-იანი დასაბეგრი ბრუნვა	398 420	320 288	266 170
ნულოვანი რეალიზაცია	1 538 687	1 324 266	1 661 036
სულ	1 937 107	1 644 555	1 927 207

შენიშვნა 7

რეალიზებული პროდუქციის

თვითღირებულება

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
გაყიდული პროდუქციის	702 000	651 264	873 256
თვითღირებულება			
მიწოდების ხარჯები	9 619	36 758	20 140
სხვა			
სულ	711 619	688 022	893 396

შენიშვნა 8

სხვა შემოსავალი

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
საკურსო სხვაობით მიღებული			
მოგება/(ზარალი)	-16 091	-3 042	-10 053
არასაკონფირმაციო მოგება			
სულ	-16 091	-3 042	-10 053

შენიშვნა 9

ძირითადი საშუალებები

	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	სატრ. საშუალებები	სხვა ძირითადი საშუალებები	სულ
საწყისი ღირებულება							
ბალანსი 31/12/2017	49 039	384 170	3 660 930	888 039	98 022	6 853	5 087 053
დანამატი 2018		7 109	124 970	14 093		21 500	167 672
ბალანსი 31/12/2018	49 039	391 279	3 785 900	902 132	98 022	28 353	5 254 725
აკუმულირებული ცვეთა							
ბალანსი 31/12/2017		-273 478	-2 991 827	-758 235	-48 766	-4 000	-4 076 306

ცვეთა პერიოდისთვის 2018		-51 737	-219 014	-25 961	-9 851	-3 653	-310 216
ბალანსი 31/12/2018	0	-325 215	-3 210 841	-784 196	-58 617	-7 653	-4 386 522
წმინდა ღირებულება							
ბალანსი 31/12/2017	49 039	110 692	669 103	129 804	49 256	2 853	1 010 747
ბალანსი 31/12/2018	49 039	66 064	575 059	117 936	39 405	20 700	868 203
დანამატი 2019		119 774	133 643		37 722	16 228	307 367
ბალანსი 31/12/2019	49 039	185 838	708 702	117 936	77 127	36 928	1 175 570
ცვეთა პერიოდისთვის 2019		-79 493	-296 695	-50 447	-32 991	-15 796	-475 422
ბალანსი 31/12/2019	49 039	106 346	412 007	67 489	44 136	21 132	700 147

შენიშვნა 10

არამატერიალური აქტივი

	12/31/2019	12/31/2018	12/31/2017
პროგრამული უზრუნველყოფა	5 191	5 191	5 191
ცვეთა პერიოდის მიხედვით	442	442	442
აკუმულირებული ცვეთა			
პერიოდის ბოლოს	3130	2688	2246
წმინდა ღირებულება			
პერიოდის ბოლოს	2 061	2 503	2 945

