

შპს ფულკრუმი
2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	165,227	881,029	62,045,248
სავაჭრო მოთხოვნები	25,960,032	20,688,071	4,133,095
გადახდილი ავანსები	-	1,756,095	586,910
მარაგები	10,021,578	9,145,011	-
მზა პროდუქცია	-	-	-
სხვა	-	-	-
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	57,277	8,998,240
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	8,904,590	50,080	-
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	11,222,410	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	36,766,061	30,552,991	-
ვალდებულებები	81,817,488	74,352,964	75,763,493
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	14,021,222	11,971,984	10,893,023
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-	-
გამომუშავებული შემოსავალი	-	-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	19,830,233	18,412,882	58,758,114
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	-	-	-
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	1,915	8,750
სულ ვალდებულებები	33,851,455	30,386,781	69,659,887
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის)	-	-	-
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	47,966,033	43,966,183	6,103,606
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
სხვა რეზერვები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	47,966,033	43,966,183	6,103,606
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	81,817,488	74,352,964	75,763,493

საწარმოს დირექტორი
აკაკი პაიჭაძე



შპს ფულკრუმი

2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის

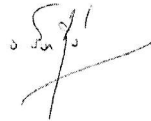
სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	19,478,314	64,185,223.00
საქონლის გაყიდვიდან	3,221,585	19,524,390.00
მომსახურების გაწევიდან	16,256,729	30,224,896.00
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	-	14,435,937.00
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(10,176,277)	(12,893,714.00)
საწყისი მარაგები	-	-
მარაგების შესყიდვა	(819,290)	(22,038,725.00)
გადამუშავების ღანაზარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	10,021,578	9,145,011.00
საერთო მოგება	9,302,037.45	51,291,509.00
სხვა შემოსავალი	1,454,517	506,912.00
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(1,813,852)	(1,050,398.00)
ცვთა და ამორტიზაცია	(3,941,394)	(3,689,218.00)
საპროცენტო შემოსავალი:	-	1,591,887.00
საპროცენტო ხარჯი :	-	(532,951.00)
იჯარის ხარჯი	(379,402)	(325,114.00)
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(1,102,361)	(9,930,050.00)
საოპერაციო ხარჯები	(5,782,491.43)	(13,428,932.00)
საოპერაციო მოგება	3,519,546.02	37,862,577.00
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	-	-
ფინანსური აქტივები	-	-
მარაგები	-	-
სხვა არაფინანსური აქტივები	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	-	-
მიღებული დივიდენდები	-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	-	-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციები	3,519,546.02	37,862,577.00
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)	3,519,546.02	37,862,577.00
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	-	-
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	-	-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენი	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	47,485,729.02	37,862,577.00
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	-	6,103,606.00
აბალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი	-	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	480,303.61	37,862,577.00
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	47,966,032.63	43,966,183.00

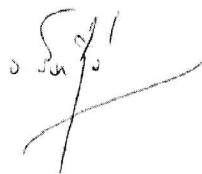
საწარმოს დირექტორი

აკაკი პაიჭიაძე



შპს ფულკრუმი		
2018 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის		
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	671,834.94	10,131,835.00
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	2,468,897.40	(2,416,671.00)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(3,828,234.24)	(67,560,460.00)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(687,501.90)	(59,845,296.00)
სავალუტო კურსის ეფექტი	(28,300.39)	(1,318,923.00)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	881,029.00	62,045,248.00
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	165,226.71	881,029.00

საწარმოს დირექტორი
აკაკი პაიჭაძე



შპს ფულერუმი

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები

2019 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

ფულერუმი "შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია მიწოდების შემოსავლები აისახება ანგარიშგებაში მაშინ როცა სქონელზე ყველა მნიშვნელოვანი რისკი გადაეცემა მყიდველს, მომსახურებიდან შემოსავლებიდან ამონაგები აღიარდება ყველა დასრულებული თვისათვის, ხელშეკრულების მოქმედი პერიოდის

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთის მიერ გამოცემული

ამონაგების აღიარება

მიწოდების შემოსავლები აისახება ანგარიშგებაში მაშინ როცა სქონელზე ყველა მნიშვნელოვანი რისკი გადაეცემა მყიდველს, მომსახურებიდან შემოსავლებიდან ამონაგები აღიარდება ყველა დასრულებული თვისათვის, საიჯარო ხელშეკრულების მოქმედი პერიოდის

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი აღიარდება მაშინ როცა შესაბამისი განაცემი განხორციელდება საწარმოს მიერ ესტონური მოდელის

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიხედვით მათი საფარავლო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, ნაშთის კომიუტერული მოწყობილობები 30 პროცენტი
საოფისე აღჭურვილობა 20 პროცენტი
სხვა საშუალებები 10 პროცენტი

არამატერიალურ აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს საწარმოს ვებ-საიტის შექმნის ღირებულებას, ლოგოს დიზაინი და პროგრამულ უზრუნველყოფას,

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

3. პირობითი აქტივები და პირობითი ვალდებულებები

საწარმოს არანაირი პირობითი აქტივი და ვალდებულება არ გააჩნდა 2019 წლის ბოლოსთვის, შესაბამისად აქვს ასახული ფინანსურ

4. ამონაგები

	2018	2019
	1 ლარი	1 ლარი
საქონლის მიწოდების შემოსავლები	32,115,109	3,221,585
მომსახურების შემოსავლები	32,070,115	16,256,729
სხვა შემოსავლები	506,912	1,454,517
	64,692,136	20,932,831

სხვა შემოსავალი

შედგება შემოსაველში ასახული გადაფასების შედეგები 2019 წლისათვის.

5. ფინანსური შემოსავლები

ფინანსური შემოსავლები სრულად შედგება საწარმოს მიერ გაცემულ სესხებზე დარიცხული პროცენტისაგან.

6. მოგება დაბეგერამდე

შემდეგი მუხლები აღიარებული იქნა ხარჯად ("შემოსავლად") დაბეგერამდე:

2018	2019
1 ლარი	1 ლარი
9,374,339	9,938,238
325,114	379,402
57,443	154,704
55,927	87,358
205,236	37,655
146,124	564,622
90,982	258,021
10,255,164	11,420,000

7. მოგების გადასახადის ხარჯი

საწარმო ექვემდებარება ესტონური მოდელის მიხედვით დაბეგერას და შესაბამისად მოგების გადასახადის ხარჯს აღრიცხავს მოგების

8. საეაჭრო და სხვა მოთხოვნები

საეაჭრო დებიტორები
წინასწარი გადასახადები

2018	2019
1 ლარი	1 ლარი
20,688,070.72	25,960,032.24
-	-
20,688,070.72	25,960,032.24

9. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

ნედლეული და მასალები
დაუმთავრებელი წარმოება
მზა პროდუქცია

2018	2019
1 ლარი	1 ლარი
57,277.33	-
-	-
9,145,010.50	10,021,578
9,202,287.83	10,021,578.10

10. გაცემული სესხები

გაცემული სესხები არსებობს როგორც ლარში ასევე დოლარში, შესაბამისად გადასახდელი პროცენტებით შესაბამისად არის ლარსა და

სესხები ლარში
სესხები დოლარში

2018	2019
1 ლარი	1 ლარი
690,755.50	198,258.00
28,277,678.08	30,540,820.00
28,968,433.58	30,739,078.00

საპროცენტო მოთხოვნა ლარში
საპროცენტო მოთხოვნა დოლარში

2018	2019
1 ლარი	1 ლარი
21,005	102,453
1,563,551	4,133,527
1,584,557	4,235,980

11. ძირითადი საშუალებები

	მიწა და შენობა-ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები და მოწყობილობა	ავეჯი, ინვენტარი და სხვა
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი, 2019 წ.	-	-	-
შემოსვლა	399,227	11,933,896	209,006
გასვლა	-	-	-
წლიური ცვლილება	-	3,628,181	9,359
გაუფასურება	-	-	-
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი, 20X2 წ.	399,227	8,305,715	199,647

12. არამატერიალური აქტივები

შედგება საწარმოს ლოგოსი, ვებ-საიტისა და პროგრამული უზრუნველყოფისაგან, რომელსაც არ აქვს განსაზღვრული გამოყენების ვადა.

13. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები ნომინირებულია როგორც სააღრიცხვო ვალუტაში ასევე დოლარში.

	2018 1 ლარი	2019 1 ლარი
სავაჭრო კრედიტორული დავალდებულება მიღებული ავანსები	11,971,984.47	14,021,222
	11,971,984.47	14,021,222.48

ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს საოფისე ფართი, სასაწყობო მიწის ნაკვეთები სადაც განთავსებულია კომპიუტერული ტექნიკა, მიმდინარე წელს ხარჯებად აღიარდა 379402 ლარი, ხოლო საიჯარო ვალდებულებები წლის ბოლოსათვის შეადგენს 22030.26 ირიცხება.

14. სესხები და საპროცენტო ვალდებულებები

საწარმოს მიერ მიღებული სესხები დომინირებულია დოლარში, ისინი 1 წელზე მეტი ხნის პერიოდითაა აღებული მაგრამ 5 წელზე ნაკლებით და მათზე სარგებლის განაკვეთია 8%, წლის მანძილზე მათზე ღარიცხულია 201 097.52 დოლარი, საიდანაც გადახდილია 65 899.29

15. კაპიტალი

2018 31 დეკემბრისთვის კაპიტალი შედგებოდა გაუნაწილებელი მოგებისაგან 43 966 183 ლარი. 2019 წლის ბოლოს 47 966 032

16. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

პარნიორებმა და კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გაცა 2020 წლის 30 სექტემბერს.

საწარმოს დირექტორი
აკაკი პაიჭაძე

