

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2019 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლის
ინდივიდუალური საერთო დანიშნულების
ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი:

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.....	5
1. ზოგადი ინფორმაცია	5
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა	5
ამონაგების აღიარება	5
მოგების გადასახადი	5
ძირითადი საშუალებები	5
არამატერიალური აქტივები	6
აქტივების გაუფასურება	6
იჯარა	6
მარაგები.....	6
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.....	6
სავაჭრო ვალდებულებები	6
ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები.....	6
დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები	6
ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში	6
3. განმარტებითი შენიშვნები:	7
შენიშვნა #1 - ამონაგები	7
შენიშვნა #2 -ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	7
შენიშვნა #3 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	7
შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	8
შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები.....	8
შენიშვნა #6 - მარაგები	8
შენიშვნა #7 - ძირითადი საშუალებები	9
შენიშვნა #8 - არამატერიალური აქტივები.....	9
შენიშვნა #9 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები	10
ჩვეულებრივი იჯარა	10
ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები	10
აქტივების გაუფასურება	10

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2019 წ	2018 წ
ამონაგები	1	6 651 583	3 453 105
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		(1 265 080)	(961 049)
საერთო მოგება		5 386 503	2 492 056
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	(221 487)	(80 153)
საოპერაციო მოგება		5 165 016	2 411 903
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	3	8 550	56 938
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	4	(175 301)	(23 830)
მოგება დაბეგვრამდე		4 998 265	2 445 011
მოგების გადასახადი		(40 822)	0
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		4 957 443	2 445 011
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		2 445 011	0
გაცემული დივიდენდები		(231 097)	0
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		7 171 357	2 445 011

შენიშვნა : ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, ადმინისტრაციული ხარჯები, ფინანსური ხარჯები და ა.შ). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს „ტუანა ტექსტილის“ საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა და დივიდენდების გაცემამ განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა სრული შემოსავლის ანგარიშგებისა და საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგების ცალკე-ცალკე წარდგენის ნაცვლად.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2020 წლის 21 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე).

	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	50 188	12 640
მარაგები	6	2 396 320	2 476 467
გაცემული ავანსები		4 544 864	1 582 648
სავაჭრო მოთხოვნები		1 812 707	255 685
საგადასახადო მოთხოვნები		20 231	156 782
სულ მიმდინარე აქტივები		8 824 310	4 484 222
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	119 055	114 725
არამატერიალური აქტივები	8	2 154	2 408
სულ გრძელვადიანი აქტივები		121 209	117 133
სულ აქტივები		8 945 519	4 601 355
ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიღებული ავანსები		0	324 226
სავაჭრო ვალდებულებები.		1 707 955	1 652 634
სესხები დამფუძნებლისგან	9	66 207	178 884
სახელფასო ვალდებულება		0	600
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1 774 162	2 156 344
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0
სულ ვალდებულებები		1 774 162	2 156 344
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		0	0
გაუნაწილებელი მოგება		7 171 357	2 445 011
სულ კაპიტალი		7 171 357	2 445 011
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		8 945 519	4 601 355

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2020 წლის 21 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შპს „ტუანა ტექსტილი“

საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ტუანა ტექსტილი“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მისამართია სამტრედია ბაგრატიონის ქ. 2. საიდენტიფიკაციო კოდი 415101543. კომპანია რეგისტრირებულია 18/12/2017წ , სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ. კომპანიის მმართველი დირექტორი და 100 % წილის მფლობელია თურქეთის მოქალაქე ბეჰზატ ფირატი. მისი ძირითადი საქმიანობაა საცვლების წარმოება, საბითუმო ვაჭრობა საცვლებით, საცალო ვაჭრობა 2 მაღაზიაში (2019 წლის აგვისტოდან მხოლოდ ერთი ფუნქციონირებს). კომპანიას აქვს იჯარით აღებული შენობა სამკერვალო ფაბრიკისთვის, სადაც ხდება საცვლების წარმოება, ასევე 2 მაღაზიისთვის იჯარით აღებული აქვს ფართები ბათუმსა და ფოთში (დღეის მდგომარეობით მხოლოდ ერთია მოქმედი). კომპანიას არ გააჩნია მშობელი, შვილობილი და მეკავშირე კომპანიები.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში - ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე. კომპანიამ საქმიანობა დაიწყო 2018 წლიდან და შესაბამისად მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი, შპს ტუანა ტექსტილი სარგებლობს საქართველოს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დამტკიცებული „სარეკომენდაციო მითითებით მესამე კატეგორიის საწარმოებისათვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისათვის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგებისათვის მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენებასთან დაკავშირებით“ არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება, მყიდველის მხარეს გადადის საქონლის ფლობასთან არსებული რისკი და სარგებელი. ამონაგების აღიარება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით დღგ-ს გარეშე.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი იანგარიშება საანგარიშგებო პერიოდში მოქმედი კანონმდებლობით - საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით. შესაბამისად არ გააჩნია ბალანსზე გადავადებული გადასახადი. მოგების გადასახადი წარმოადგენს მიმდინარე პერიოდის ხარჯს.

ძირითადი საშუალებები

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

ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით, თითოეული აქტივისთვის განსაზღვრული სასარგებლო მომსახურების წლების შესაბამისად.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვთით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით 10 წლის ვადით.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური აქტივის თითოეული ერთეულის საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი რეალიზაციის დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქტის რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იჯარა

კომპანიაში არ არის ფინანსური იჯარის ოპერაციები. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

მარაგები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების 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 თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

მიმდინარე საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას არ უსარგებლია საბანკო სესხით და ოვერდრაფტით.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოს ვალდებულებები (ხელფასები, ანაზღაურებადი შვებულება, ბიულეტენი, კვების დანამატი) ფასდება არადისკონტირებულ საფუძველზე, რადგან ისინი აღირიცხება იმ წლის განმავლობაში, როდესაც ხდება შესაბამისი მომსახურებების გაწევა კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

კომპანიას საანგარიშგებო პერიოდში აქვს სამართლებრივი ან კონსტრუქციული ვალდებულება განახორციელოს საპენსიო გადახდები.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია კომპანიის სამუშაო ვალუტაში, ოპერაციების თარიღის შესაბამისი კურსით (ქართული ლარი საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსით). უცხოური ვალუტის გადაყვანით წარმოშობილი სხვაობა აღიარდება მოგება ან ზარალში

3. განმარტებითი შენიშვნები:

შენიშვნა #1 - ამონაგები

	გაყიდვები საქართველოში წარმოებული პროდუქციის (ექსპორტი)	საცალო გაყიდვები (მაღაზიებში)	იმპორტირებული საქონლის საბითუმო გაყიდვები ადგილობრივ ბაზარზე	სულ ამონაგები:
	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი
2019 წელი	6 270 832	131 598	249 153	6 651 583

შენიშვნა #2 - ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები შედგება შემდეგი ხარჯებისაგან

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2019 წ
	ლარი
კომუნალური ხარჯები	3 456
სოციალური დანარიცხი	5 890
შრომის ანაზღაურება	128 377
ცვეთა და ამორტიზაცია	6 732
იჯარა	58 015
საგადასახადო ხარჯი	2 702
სხვადასხვა ხარჯი	16 315
სულ:	221 487

შენიშვნა #3 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

კომპანიას გააჩნია ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან, აფორმებს ხელშეკრულებებს უცხოურ ვალუტაში საერთაშორისო სატრანსპორტო კომპანიებთან, საერთაშორისო ორგანიზაციების წარმომადგენლობებთან და ა.შ. შესაბამისად, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორული დავალიანებები ვალუტაში, აწარმოებს

	2019 წ ლარი
შემოსავალი ვალუტის გადაფასებიდან	7 223
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი	177
არასაოპერაციო მოგება	1 150
ს უ ლ	8550

შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯი

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

კომპანიას გააჩნია ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან და მიმწოდებლებთან, აფორმებს ხელშეკრულებებს უცხოურ ვალუტაში, შესაბამისად, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორული და დებიტორული დავალიანებები ვალუტაში, აწარმოებს კონვერტაციის ოპერაციებს და წარმოექმნება შემოსავალი/ზარალი ვალუტის გადაფასებიდან, კონვერტაციის ხარჯები და შემოსავალი/ზარალი კონტრაქტების კურსთაშორის სხვაობებიდან.

	2019 წელი
	ლარი
გასავალი ვალუტის გადაფასებიდან	(170 356)
კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული ზარალი	(4 490)
სხვა არასაოპერაციო ზარალი	(455)
სულ:	(175 301)

შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	01.01.2019	31.12.2019
	ლარი	ლარი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	0	0
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	6 456	50 186
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	6 184	2
სულ :	12 640	50 188

შენიშვნა #6 - მარაგები

	სარეალიზაციოდ განკუთვნილი მარაგები	წარმოებისთვის ნედლეულის მარაგები	სხვა მარაგები	სულ:
	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი
ნაშთი 1 იანვარი 2019	2 224 614	245 517	6 336	2 476 467
შეძენა	330 912	468 047	21 329	820 288
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(267 203)	(620 279)	(12 953)	(900 435)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2019	2 288 323	93 285	14 712	2 396 320

შენიშვნა #7 - ძირითადი საშუალებები

	მანქანა დანადგ არები	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	კომპიუტ ერები	სატრანსპო რტო საშუალება	სულ
	ლარი	ლარი	ლარი		
თვითღირებულება 1 იანვარი 2019	101 739	18 651	4 964	0	125 354
დაგროვილი ცვეთა 1 იანვარი 2019	(8 547)	(1 660)	(422)	0	(10 629)
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი 2019	93 192	16 991	4 542	0	114 725
შემოსვლა	3 953	2114	295	14 950	21 312
ცვეთის ხარჯი	(10 504)	(3 811)	(935)	(1 732)	(16 982)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2019	86 641	15 294	3 902	13 218	119 055
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2019	105 692	20 765	5 259	14 950	146 666
დაგროვილი ცვეთა 31 დეკემბერი 2019	(19 051)	(5 471)	(1 357)	(1 732)	(27 611)

შენიშვნა #8 - არამატერიალური აქტივები

	პროგრამული უზრუნველყოფა
	ლარი
თვითღირებულება 1 იანვარი 2019	2 542
დაგროვილი ამორტიზაცია 1 იანვარი 2019	(134)
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი 2019	2 408
შემოსვლა	0
გასვლა	0
ამორტიზაციის ხარჯი	(254)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2019	2 154
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2019	2 542
დაგროვილი ამორტიზაცია 31 დეკემბერი 2019	(388)

შენიშვნა #9 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

საანგარიშგებო 2019 წელს კომპანიის მიერ დირექტორების შრომის ანაზღაურებამ შეადგინა 83 817 ლარი. კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულება დამფუძნებლის მიმართ. სესხი განიხილება, როგორც მოკლევადიანი უპროცენტო.

	2019 წელი
	ლარი
ვალდებულების ნაშთი 2019 წლის 1 იანვარს	178 884
სესხის გაცემა	97 775
სესხის დაფარვა	(210 452)
ვალდებულების ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბერს	66 207

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ფაბრიკისთვის და მაღაზიისთვის ფართები. ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე 2019 წელს აღირებულია ხარჯად - 102 298 ლარი.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2020 წლის 21 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2019 წ	2018 წ
ამონაგები	1	6 651 583	3 453 105
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		(1 265 080)	(961 049)
საერთო მოგება		5 386 503	2 492 056
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	(221 487)	(80 153)
საოპერაციო მოგება		5 165 016	2 411 903
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	3	8 550	56 938
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	4	(175 301)	(23 830)
მოგება დაბეგვრამდე		4 998 265	2 445 011
მოგების გადასახადი		(40 822)	0
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		4 957 443	2 445 011
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		2 445 011	0
გაცემული დივიდენდები		(231 097)	0
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		7 171 357	2 445 011

შენიშვნა : ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, ადმინისტრაციული ხარჯები, ფინანსური ხარჯები და ა.შ). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს „ტუანა ტექსტილის“ საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა და დივიდენდების გაცემამ განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა სრული შემოსავლის ანგარიშგებისა და საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგების ცალკე-ცალკე წარდგენის ნაცვლად.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2020 წლის 21 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე).

	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	50 188	12 640
მარაგები	6	2 396 320	2 476 467
გაცემული ავანსები		4 544 864	1 582 648
სავაჭრო მოთხოვნები		1 812 707	255 685
საგადასახადო მოთხოვნები		20 231	156 782
სულ მიმდინარე აქტივები		8 824 310	4 484 222
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	119 055	114 725
არამატერიალური აქტივები	8	2 154	2 408
სულ გრძელვადიანი აქტივები		121 209	117 133
სულ აქტივები		8 945 519	4 601 355
ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიღებული ავანსები		0	324 226
სავაჭრო ვალდებულებები.		1 707 955	1 652 634
სესხები დამფუძნებლისგან	9	66 207	178 884
სახელფასო ვალდებულება		0	600
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1 774 162	2 156 344
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0
სულ ვალდებულებები		1 774 162	2 156 344
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		0	0
გაუნაწილებელი მოგება		7 171 357	2 445 011
სულ კაპიტალი		7 171 357	2 445 011
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		8 945 519	4 601 355

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2020 წლის 21 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი



შენიშვნა #9 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

საანგარიშგებო 2019 წელს კომპანიის მიერ დირექტორების შრომის ანაზღაურებამ შეადგინა 83 817 ლარი. კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულება დამფუძნებლის მიმართ. სესხი განიხილება, როგორც მოკლევადიანი უპროცენტო.

	2019 წელი
	ლარი
ვალდებულების ნაშთი 2019 წლის 1 იანვარს	178 884
სესხის გაცემა	97 775
სესხის დაფარვა	(210 452)
ვალდებულების ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბერს	66 207

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ფაბრიკისთვის და მაღაზიისთვის ფართები. ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე 2019 წელს აღირებულია ხარჯად - 102 298 ლარი.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2020 წლის 21 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ჟირატი

