

სს „მეგობრების მარანი“

2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო თარიღი			შენიშვნა
	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018	
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	16577	57947	169652	3.1
სავაჭრო მოთხოვნები	293890	239141	369177	3.2
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	15579	13445	40891	3.3
მარაგები	762443	939450	899495	3.4
მ.შ. - მზა პროდუქცია	567653	775178	747506	
- სხვა მარაგი	194790	164272	151989	
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მიმდინარე აქტივები	25682	18734	2576	3.5
ბიოლოგიური აქტივები				
მ.შ. - თვითღირებულების მოდელით				
- გადაფასების მოდელით				
გუდვილი				
სხვა არამატერიალური აქტივები	10845	11135	8845	3.6
ძირითადი საშუალებები	3712047	3832720	3835942	3.7/3.8
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	501214	501017	465825	3.9
სულ აქტივები	5338277	5613589	5792403	
ვალდებულებები				
ფინანსური იჯარის (ლიზინგის) ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	147808	172274	141912	3.10
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	13308			3.11
საგადასახადო ვალდებულებები	20773	28542	36134	3.12
გამოუმუშავებელი შემოსავალი და მიღებული ავანსები	1077341			3.13
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			23040	3.14
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	2121327	2059619	1888327	3.15
მიღებული გრანტებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები				
სხვა ვალდებულებები		996818	769486	3.13
სულ ვალდებულებები	3380557	3257253	2858899	
საკუთარი კაპიტალი				3.16
კაპიტალი (სააქციო კაპიტალი, საპაიო კაპიტალი)	8854716	8035083	7497957	
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	-6896996	-5678747	-4564453	
გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები				
მ.შ. - არამაკონტროლებელი წილი				
სულ საკუთარი კაპიტალი	1957720	2356336	2933504	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	5338277	5613589	5792403	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2020 წ.

დირექტორი: _____ კობა ჭანტურია

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

სს "მეგობრების მარანი"

საქმიანობის შედეგები

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო პერიოდი		შენიშვნა
	2019	2018	
ნეტო ამონაგები	565646	411345	3.17
მ.შ. - საქონლის გაყიდვიდან	489652	411345	
- მომსახურების გაწევიდან	75994		
- სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
- სხვა ამონაგები			
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-455900	-323748	3.17
- საწყისი მარაგები	-939467	-899495	
- მარაგების შესყიდვა	-278876	-282370	
- გადამუშავების დანახარჯები		-81333	
- საბოლოო მარაგები	762443	939450	
საერთო მოგება	109746	87597	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	132594	163662	3.18
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-409935	-380342	
ცვეთა და ამორტიზაცია	-298435	-277263	3.7
საპროცენტო შემოსავალი	86809	153057	3.19
საპროცენტო ხარჯი	-203532	-169481	3.20
იჯარის ხარჯი	-27947	-28445	3.21
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-450025	-576238	3.22
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1170471	-1115050	
საოპერაციო მოგება	-1060725	-1027453	
გაუფასურების ხარჯი/ რევერსირება			
მ.შ. - ფინანსური აქტივების			
- მარაგების			
- სხვა არაფინანსური აქტივების			
წმინდა შემოსულობა/ დანაკარგი სავალუტო ოპერაციებიდან	-139427	-78690	3.23
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ ხარჯი	-20592	-8151	
მოგება/ზარალი მოგების გადას. ხარჯამდე განგრძ. ოპერაციებიდან	-1220744	-1114294	
მოგების გადასახადის ხარჯი			
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ ზარალი	-1220744	-1114294	3.24
სხვა სრული შემოსავალი/ ზარალი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რევერსი (მ.შ. ბიოლ. აქტივების)			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი/ ზარალი, სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ზარალი	-1220744	-1114294	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2356336	2933504	
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ში კაპიტალის გაზრდა/შემცირება)	825582	537126	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-3454		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1957720	2356336	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2020 წ.

დირექტორი: _____ კობა ჭანტურია

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

სს "მეგობრების მარანი"

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო პერიოდი	
	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-385101	-412425
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-255797	-229536
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	594664	537127
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-46234	-104834
სავალუტო კურსის ეფექტი	4864	-6871
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	57947	169652
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	16577	57947

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2020 წ.

დირექტორი: _____ კობა ჭანტურია

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

2019 წლის ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ნაწილი

1.1. სს „მეგობრების მარანი“ (შემდგომში – კომპანია) წარმოადგენს სააქციო საზოგადოებას, რომელიც მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დარეგისტრებულია 2009 წლის 7 დეკემბერს საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად. მისი საიდენტიფიკაციო კოდია - 204576529, იურიდიული მისამართი - საქართველო, ყვარელის რაიონი, სოფელი შილდა. კომპანია დარეგისტრებულია დღგ-ის გადამხდელად.

1.2. კომპანიის აქციონერები არიან საქართველოს და უცხოეთის მოქალაქე ფიზიკური პირები.

1.3. კომპანიის დირექტორია კობა ჭანტურია (პ/ნ 01012017892).

1.4. კომპანიის ძირითადი ეკონომიკური საქმიანობაა ღვინის წარმოება ყურძნისგან, ასევე - ვენახების გაშენება. კომპანია საანგარიშგებო პერიოდში ეკონომიკურ საქმიანობას ახორციელებდა ლოკაციის 2 ადგილიდან (1 - შილდაში, 1 - თბილისში).

1.5. კომპანიას 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, არ ჰყავს შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

1.6. წესდების მიხედვით, საანგარიშგებო წელი გრძელდება 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

2. მომზადების საფუძველი და გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1. 2017 წლის 1 იანვრიდან დაწყებული, კომპანიის ბუღალტრული აღრიცხვა და ფინანსური ანგარიშგება წარმოებს მსს ფასს-ის (ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის) მიხედვით. ამასთან, კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და

აუდიტის შესახებ“ საქართველოს 2016 წლის 8 ივნისის კანონის თანახმად. აღნიშნული კანონიდან გამომდინარე, კომპანიას არ ევალება წლიური ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი.

2.2. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის და პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულების პრინციპის გათვალისწინებით. აღრიცხვა-ანგარიშგების ფუნდამენტური სააღრიცხვო პრინციპი - დარიცხვის მეთოდი დაცულია. სააღრიცხვო შეფასებები და ძირითადი დაშვებები ყოველწლიურად გადაიხედება. სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების აღიარება ხდება იმ პერიოდში, როდესაც ხდება შეფასებების გადახედვა და ასევე შესაბამის მომავალ პერიოდებში.

2.3. გათვალისწინებულია მსს ფას-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.

2.4. 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, გამოყენებულია ამ თარიღის მდგომარეობით მოქმედი მსს ფასს.

2.5. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს (1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე).

2.6. კომპანიის მიერ გამოყენებულია შემდეგი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხდება საქონლის და მომსახურების გაყიდვიდან ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მისაღები ან მიღებული თანხის რეალური ღირებულებით, დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად.

რეალიზებული საქონლის უკან დაბრუნება და ფასდათმობა აღიარებულია შემოსავლის შემცირების გზით, გაყიდვების აღიარებასთან ერთად.

საეჭვო მოთხოვნების აღიარება

კომპანიის საეჭვო მოთხოვნების სიდიდე განისაზღვრება ინდივიდუალურად თითოეული დებიტორული დავალიანების შესწავლის გზით. თუ დებიტორული დავალიანების წარმოშობიდან გასულია 3 წელი ან მეტი, ეს წარმოადგენს წინაპირობას მისი 100%-იანი გაუფასურებისათვის, თუმცა ყოველ ცალკეულ შემთხვევაში ხდება დამატებითი განსჯა, საჭიროა თუ არა მოთხოვნის გაუფასურების ანარიცხის აღიარება.

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების ამორტიზებული ღირებულება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდისთვის წარმოადგენს შემდეგი სიდიდეების ნეტო ღირებულებას:

(ა) თანხა, რომლითაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას;

(ბ) გამოკლებული ძირი თანხის დასაფარად გადახდილი თანხები;

(გ) მიმატებული ან გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციის თანხა, რომელიც მიიღება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით თავდაპირველად აღიარებულ და დასაფარ თანხებს შორის განსხვავების მიმართ; და

(დ) გამოკლებული, ფინანსური აქტივის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალის ან უიმედო ვალის შემცირების თანხა (პირდაპირ, ან რეზერვების ანგარიშების გამოყენებით).

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებსაც არ გააჩნია ნომინალური საპროცენტო განაკვეთი, დაკავშირებული არ არის ისეთ შეთანხმებასთან, რომელიც ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს და კლასიფიცირდება, როგორც მოკლევადიანი აქტივები ან მოკლევადიანი ვალდებულებები, თავდაპირველად შეფასდება არადისკონტირებული ღირებულებით. აქედან გამომდინარე, მათზე არ ვრცელდება ზემოაღნიშნული (გ) პუნქტის მოთხოვნა.

ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდი არის ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური აქტივების, ან ფინანსური ვალდებულებების ჯგუფის) ამორტიზებული ღირებულების გამოთვლისა და საპროცენტო შემოსავლების ან ხარჯების შესაბამის პერიოდზე მიკუთვნების მეთოდი. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი არის განაკვეთი, რომლის მეშვეობით ფინანსური ინსტრუმენტის მოსალოდნელი ვადის ან, როდესაც შესაფერისია, უფრო მოკლე ვადის განმავლობაში მისაღები ან გადასახდელი სავარაუდო ფულადი სახსრები ზუსტად დისკონტირდება ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების წმინდა საბალანსო ღირებულებამდე. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი უნდა განისაზღვროს ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებაზე დაყრდნობით, რომელიც მას გააჩნია საწყისი აღიარებისას. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის მიხედვით:

(ა) ფინანსური აქტივის (ვალდებულების) ამორტიზებული ღირებულება არის მომავალში მისაღები (გადასახდელი) ფულადი სახსრების დღევანდელი ღირებულება, რომელიც დისკონტირებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით; და

(ბ) პერიოდის საპროცენტო ხარჯი (შემოსავალი) ტოლია მოცემული პერიოდის ეფექტური საპროცენტო განაკვეთისა და ფინანსური ვალდებულების (აქტივის) საბალანსო ღირებულების ნამრავლის, რომელიც მას ჰქონდა პერიოდის დასაწყისში.

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება კომპანიის შესაბამის სამუშაო ვალუტაში ტრანზაქციების განხორციელების დღეს საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ დადგენილი ოფიციალური სავალუტო გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაიცვლება ფუნქციონალურ ვალუტაში, ამავე თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის მიხედვით. უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი არაფულადი აქტივები და ვალდებულებები, რომლებიც დაიანგარიშება რეალური ღირებულებით, კონვერტირდება სამუშაო ვალუტაში რეალური ღირებულების განსაზღვრის დღისთვის არსებული ვალუტის გაცვლის კურსის მიხედვით. არაფულადი ერთეულები უცხოურ ვალუტაში, რომელიც გამოთვლილია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე, გადაყვანილია ტრანზაქციის თარიღისთვის მოქმედი გაცვლითი კურსით. ვალუტის გადაფასებით გამოწვეული სავალუტო საკურსო სხვაობები აისახება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

თანამშრომელ პირთა გასამრჯელოები აღიარდება შესრულებული სამუშაოს საფუძველზე არადისკონტირებული ღირებულებით და შესაბამისად აისახება ხარჯებში. ასანაზღაურებელი თანხა აღიარდება მოკლევადიანი ვალდებულების სახით.

მარაგები

მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ისინი შეფასებულია თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული დანახარჯები, რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის გაყიდვასთან. მარაგების ჩამოწერა ხდება სპეციფიკური იდენტიფიკაციის მეთოდის საშუალებით, თუ ეს შესაძლებელი და მიზანშეწონილია, ხოლო სხვა შემთხვევებში - საშუალო ფასთა მეთოდის გამოყენებით.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს კომპანიისთვის წარმოადგენს ფული სალაროში და ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე.

გრძელვადიანი აქტივები

ა) ძირითადი საშუალებების, საინვესტიციო ქონების და არამატერიალური აქტივების აღრიცხვისათვის გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

ბ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი. ამასთან, ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თვიდან, როდესაც ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

გ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით. თუ კონკრეტული ძირითადი საშუალებისთვის ან საინვესტიციო ქონებისთვის ნარჩენი სალიკვიდაციო ღირებულება განსაზღვრული არ არის, ის ჩაითვლება ნულის ტოლად, ხოლო თუ სასარგებლო სამსახურის ვადა არ არის დადგენილი, ცვეთის დარიცხვა ხდება შემდეგი წლიური საპროცენტო განაკვეთების მიხედვით:

შენობა-ნაგებობები - 25-40 წელი;

მანქანა-დანადგარები - 8-10 წელი;

კომპიუტერული ტექნიკა - 4 წელი;

ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა - 5 წელი;

სარეკლამო საშუალებები - 5 წელი;

სატრანსპორტო საშუალებები - 10 წელი;

სხვა ძირითადი საშუალებები - 2-5 წელი.

დ) არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციისათვის გამოიყენება:

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა და ეს ვადა განსაზღვრულია, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი მათი სასარგებლო სამსახურის ვადის შესაბამისად;

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, მაგრამ ეს ვადა ცალსახად განსაზღვრული არ არის, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი წლიური საპროცენტო განაკვეთით - 15%;

- არამატერიალური აქტივები განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადით არ ამორტიზდება.

მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს

ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

2.7. გადასახადები

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 (როგორც 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 გამონაკლისი შემთხვევებისა).

2017-2018 წლებში საქართველოში მოგების გადასახადის განაკვეთი 15%-ს შეადგენდა.

2.8. წარდგენის ვალუტა და ერთეულის სიზუსტე

საქართველოს ეროვნულ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და აგრეთვე ვალუტა, რომელშიც არის წარმოდგენილი კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია 1 (ერთი) ლარის სიზუსტით.

2.9. გაცვლითი სავალუტო კურსები

სავალუტო ფულადი მუხლებისათვის გამოყენებულია შემდეგი ოფიციალური გაცვლითი კურსები, დადგენილი საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ:

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.8677 ლარი;

1 EUR=3.2095 ლარი.

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.6766 ლარი;

1 EUR=3.0701 ლარი.

2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.5922 ლარი;

1 EUR=3.1044 ლარი.

საშუალო სავალუტო გაცვლითი კურსი შეადგენდა:

2019 წელს: 1 USD=2.8192 ლარი;

1 EUR=3.1553 ლარი.

2018 წელს: 1 USD=2.5345 ლარი;

1 EUR=2.9940 ლარი.

2017 წელს: 1 USD=2.5086 ლარი;

1 EUR=2.8596 ლარი.

3. ფინანსური ანგარიშგების მუხლების განმარტებითი შენიშვნები

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
ნაღდი ფული სალაროში	158	657	100
ლარი საბანკო ანგარიშებზე	11566	7174	1151
აშშ დოლარები საბანკო ანგარიშებზე	4853	50115	168401
სულ:	16577	57947	169652

3.2. სავაჭრო მოთხოვნები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
სავაჭრო მოთხოვნები რეზიდენტი პირების მიმართ	176568	137899	189779
სავაჭრო მოთხოვნები არარეზიდენტი პირების მიმართ	85094	70063	158534
სავაჭრო მოთხოვნები აქციონერი ფიზიკური პირების მიმართ	32228	31179	20864
სულ:	293890	239141	369177

3.3. გადახდილი ავანსები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
რეზიდენტ პირებზე გადახდილი ავანსები	14281	13445	40891
არარეზიდენტ პირებზე გადახდილი ავანსები	1299		
სულ:	15579	13445	40891

3.4. მარაგები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
გასაყიდი საქონელი	191	521	20800
საკუთარი წარმოების ღვინომასალა და სპირტი	388680	510848	467994
მასალები მევენახეობა-მეღვინეობისთვის	159849	134886	130680
მზა პროდუქცია	167275	264330	279512
საწვავ-საცხები მასალები	1008	4975	277
სხვა სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	45439	23891	232
სულ:	762443	939450	899495

31.12.2019 წ. მდგომარეობით არსებული სხვა მატერიალური ფასეულობები ძირითადად შედგებოდა ღვინის სასაჩუქრე ყუთებისაგან, საწარმოო დანიშნულების მცირეფასიანი ინვენტარისაგან და ძირითადი საშუალებებისათვის განკუთვნილი სათადარიგო ნაწილებისაგან.

3.5. სხვა მიმდინარე აქტივები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
მოთხოვნები ანგარიშვალდებული პირების მიმართ	372	428	1152
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	21309	18306	1424
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯები	4002		
სულ:	25682	18734	2576

3.6. არამატერიალური აქტივები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	2019 წელი ზრდა ან შემცირება	2019 წელი დარიცხული ამორტიზაცია	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	2018 წელი ზრდა ან შემცირება	2018 წელი დარიცხული ამორტიზაცია	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
სასაქონლო ნიშნები	9266.89	1661.38	1242.97	8848	3728	953	6073
პროგრამული უზრუნველყოფა	1356.45		707.71	2064		708	2772
ლიცენზიები	222.00			222	222		
სულ:	10845	1661	1951	11135	3950	1660	8845

არამატერიალური აქტივების ერთიანი დაგროვილი ამორტიზაციის თანხა შეადგენდა:

2019 წლის ბოლოს - 5345 ლარი;

2018 წლის ბოლოს - 3394 ლარი.

3.7. ძირითადი საშუალებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	2019 წელი ზრდა ან შემცირება	2019 წელი დარიცხული ცვეთა	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	2018 წელი ზრდა ან შემცირება	2018 წელი დარიცხული ცვეთა	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
დაუმთავრებელი მშენებლობა	0			0	-27198		27198
დაუდგმელი მოწყობილობა	0	-24574		24574	24574		
დაუმთავრებელი ვენახები	89242	-93148		182390	80735		101655
შენობები	2636234		117566	2753800	1250	117558	2870108
ნაგებობები	29951		1394	31345	27198	397	4544
მიმოსვლის გზები	33198	33760	563	0			0
ნაყოფის მომცემი კულტურები (ვენახები)	247770	140958	5026	111838		3853	115691
მანქანა-დანადგარები	112133	1306	73279	184105		58725	242830
ძალოვანი, თბოტექნიკური და ტურბინული მოწყობილობები	236894	48735	12981	201140	159334	11351	53157
ელექტროგადამცემის საშუალებები	12919		2349	15267		2349	17616
სასოფლო-სამეურნეო მანქანები და მოწყობილობები	14264		4770	19034		4770	23804
ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკისა და ავეჯის გარდა)	2226		2810	5036	228	2883	7692
კომპიუტერული ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობილობები	3967	2364	3142	4744		3649	8393
ავიჯი	50407		40083	90489	296	40097	130291
ინვენტარი და სპეციალური ინსტრუმენტები	76881	46100	21552	52334	4575	20731	68490
სარეკლამო საშუალებები	0		387	387		500	887
სატრანსპორტო საშუალებები	21294	18372	7503	10425		6584	17010
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალება	3842	1937	3080	4985	1389	2157	5753
სულ:	3571222	175811	296484	3691895	272381	275603	3695117

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკით, ძირითადი საშუალებების მიმართ გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

ძირითადი საშუალებების ერთიანი დაგროვილი ცვეთის თანხა შეადგენდა:

2019 წლის ბოლოს - 1241179 ლარი;

2018 წლის ბოლოს - 944695 ლარი.

3.8. მიწის ნაკვეთები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 918.3 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.015)	6508	6508	6508
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 349.9 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.016)	2480	2480	2480
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 564.1 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.017)	3998	3998	3998
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 468.8 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.023)	3323	3323	3323
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 167.7 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.024)	1189	1189	1189
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 754.5 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.093)	5347	5347	5347
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 384.6 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.094)	2726	2726	2726
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 737.6 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.124)	5228	5228	5228
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 651.3 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.125)	4616	4616	4616
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 1058.9 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.63.256)	7505	7505	7505
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 23.7 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.65.010)	168	168	168
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 500.6 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.65.084)	3548	3548	3548
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 501.5 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.65.085)	3554	3554	3554
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 501.1 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.65.086)	3552	3552	3552
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 502.7 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.65.087)	3563	3563	3563
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 500.1 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.65.088)	3544	3544	3544
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 505.1 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.06.65.089)	3580	3580	3580
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 545.1 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.017)	3863	3863	3863
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 1118.1 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.020)	7924	7924	7924
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 540.1 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.021)	3828	3828	3828
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 1032.6 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.022)	7318	7318	7318
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 1044 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.023)	7399	7399	7399
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 573.8 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.024)	4067	4067	4067
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 1101.1 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.026)	7804	7804	7804
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 521.3 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.028)	3695	3695	3695
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 590.3 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.029)	4184	4184	4184
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 689.4 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.030)	4886	4886	4886
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 500.5 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.031)	3547	3547	3547
სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა 576.2 კვ.მ. (საკ/კოდი 57.07.62.032)	4084	4084	4084
არასასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწა (საკ/კოდი 57.07.62.306)	13797	13797	13797
სულ:	140825	140825	140825

3.9. სხვა გრძელვადიანი აქტივები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
იურიდიულ პირზე გაცემული გრძელვადიანი სესხის ძირი	385981	385981	374536
იურიდიულ პირზე გაცემული გრძელვადიან სესხზე დარიცხული პროცენტი	115234	115036	91289
სულ:	501214	501017	465825

იურიდიულ პირზე გაცემული სესხისა და მასზე დარიცხული პროცენტის დაფარვა უნდა მოხდეს 2024 წელს.

3.10. სავაჭრო ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
დავალიანება რეზიდენტი მიმწოდებლების მიმართ	118673	150121	108499
დავალიანება არარეზიდენტი მიმწოდებლების მიმართ	29134	22153	33413
სულ:	147808	172274	141912

3.11. ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
სახელფასო ვალდებულებები	7927	0	0
სხვა ვალდებულებები	5382	0	0
სულ:	13308	0	0

3.12. საგადასახადო ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
მიმდინარე საგადასახადო დავალიანება	20773	28542	36134
სულ:	20773	28542	36134

3.13. მიღებული ავანსები და სხვა ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
მიღებული ავანსები	1077341	982149	765360
სხვა ვალდებულებები		14669	4062
სულ:	1077341	996818	769422

3.14. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
სალიზინგო ვალდებულებების მიმდინარე ნაწილი			23040
სულ:	0	0	23040

3.15. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
"თიბისი ბანკი" 1-ლი სესხი (USD)	331923	608511	843523
"თიბისი ბანკი" 2-ე სესხი (USD)	94538	93681	
სულ:	426461	702192	843523

„თიბისი ბანკიდან“ აღებული ყველა სესხი არის აშშ დოლარებში. 2019 წლის ბოლოს გადასახდელი სესხის გამოხატულება აშშ დოლარებში შეადგენს 148712 USD-ს.

3.16. საკუთარი კაპიტალი:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
საწესდებო (სააქციო) კაპიტალი	8854716	8035083	7497957
დაუფარავი ზარალი	-6896996	-5678747	-4564453
სულ:	1957720	2356336	2933504

3.17. ნეტო ამონაგები და რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება:

	2019 წელი	2018 წელი
შემოსავალი ღვინის ადგილობრივი რეალიზაციიდან	297154	348304
შემოსავალი ღვინის ექსპორტიდან	122426	25880
შემოსავალი სარესტორნო მომსახურებიდან	109249	37161
შემოსავალი ყურძნის რეალიზაციიდან	36817	
სულ:	565646	411345

რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება დათვლილია საშუალო შეწონილი ფასების მეთოდის გამოყენებით.

3.18. სხვა საოპერაციო შემოსავალი:

2019 წელს, კომპანიის სხვა საოპერაციო შემოსავალი სრულად შედგებოდა მიღებული ყურძნის მოსავალისაგან.

3.19. საპროცენტო შემოსავალი:

	2019 წელი	2018 წელი
დარიცხული საპროცენტო შემოსავალი "იკანოზე" გაცემული სესხიდან	27215.88	23747
სხვა ფინანსური შემოსავლები (თანადაფინანსება)	59592.85	86787
სხვა საპროცენტო შემოსავლები		42523
სულ:	86809	153057

3.20. საპროცენტო ხარჯი:

	2019 წელი	2018 წელი
საბანკო საპროცენტო ხარჯები	75572	96205
სხვა ფინანსური ხარჯი (დარიცხული ხარჯი აქციონერების სესხებზე)	127960	60647
სხვა საპროცენტო ხარჯები		12629
სულ:	203532	169481

3.21. იჯარის ხარჯი:

	2019 წელი	2018 წელი
ოფისის იჯარის ხარჯი	18632	16786
მიწის იჯარის ხარჯი	7690	918
სხვა საიჯარო ხარჯები	1625	10741
სულ:	27947	28445

3.22. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი:

	2019 წელი	2018 წელი
გაყიდვების და მარკეტინგის ხარჯი	49953	126304
მიწოდების სხვა ხარჯები	26780	17730
მივლინების ხარჯები	22181	32150
საწვავის ხარჯი	33314	33409
კომუნალური მომსახურების ხარჯი	31254	29553
დაზღვევის ხარჯები	14060	10960
საკონსულტაციო და სხვა პროფესიული მომსახურება	32054	46385
ქონების გადასახადის და სხვა საგადასახადო ხარჯები	38690	39892
საბანკო ხარჯები	12537	16583
რემონტისა და დასუფთავების ხარჯები	23085	39733
წარმომადგენლობითი ხარჯები	2994	26233
ტრანსპორტირების ხარჯი	8986	6818
სხვა ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯი	154137	150488
სულ:	450025	576238

სხვა ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯი ძირითადად შედგება სამეურნეო და ვენახის მოვლის ხარჯებისაგან.

3.23. წმინდა შემოსულობა/ დანაკარგი სავალუტო ოპერაციებიდან:

	2019 წელი	2018 წელი
უარყოფითი საკურსო სხვაობები	253978	306418
დადებითი საკურსო სხვაობები	114551	227728
სულ:	139427	78690

3.24. საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალი:

კომპანიის აქვს დაუფარავი ზარალი, შესაბამისად 2019 წელს მოგების განაწილება არ მომხდარა და კომპანიას არ ჰქონდა მოგების გადასახადის ხარჯი.

3.25. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

აქციონერთა წინაშე არსებული სასესხო ვალდებულება:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2017 მდგომარეობით
აქციონერებისაგან მიღებული სესხები აშშ დოლარში	1650393	1327389	1044803
აქციონერებისაგან მიღებული სესხები ლარში	44473	30038	
სულ:	1694866	1357427	1044803

2019 წლის ბოლოს გადასახდელი სესხის გამოხატულება აშშ დოლარებში შეადგენს 575511 USD-ს.

3.26. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

კომპანიის 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და გამოსაქვეყნებლად ნებადართულია 2020 წლის 30 სექტემბერს. 2020 წლის 1 იანვრიდან 30 სექტემბრამდე პერიოდში, კომპანიის ეკონომიკურ საქმიანობაში საყურადღებო მოვლენები არ მომხდარა.

სს "მეგობრების მარანი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL				შენიშვნა
საანგარიშგებო თარიღი				
	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018	
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	16577	57947	169652	3.1
სავაჭრო მოთხოვნები	293890	239141	369177	3.2
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	15579	13445	40891	3.3
მარაგები	762443	939450	899495	3.4
მ.შ. - მზა პროდუქცია	567653	775178	747506	
- სხვა მარაგი	194790	164272	151989	
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მიმდინარე აქტივები	25682	18734	2576	3.5
ბიოლოგიური აქტივები				
მ.შ. - თვითღირებულების მოდელით				
- გადაფასების მოდელით				
გუდვილი				
სხვა არამატერიალური აქტივები	10845	11135	8845	3.6
ძირითადი საშუალებები	3712047	3832720	3835942	3.7/3.8
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	501214	501017	465825	3.9
სულ აქტივები	5338277	5613589	5792403	
ვალდებულებები				
ფინანსური იჯარის (ლიზინგის) ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	147808	172274	141912	3.10
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	13308			3.11
საგადასახადო ვალდებულებები	20773	28542	36134	3.12
გამოუმუშავებელი შემოსავალი და მიღებული ავანსები	1077341			3.13
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			23040	3.14
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	2121327	2059619	1888327	3.15
მიღებული გრანტებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები				
სხვა ვალდებულებები		996818	769486	3.13
სულ ვალდებულებები	3380557	3257253	2858899	
საკუთარი კაპიტალი				
კაპიტალი (სააქციო კაპიტალი, საპაიო კაპიტალი)	8854716	8035083	7497957	3.16
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	-6896996	-5678747	-4564453	
გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები				
მ.შ. - არამაკონტროლებელი წილი				
სულ საკუთარი კაპიტალი	1957720	2356336	2933504	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	5338277	5613589	5792403	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2020 წ.

დირექტორი:

კობა ჭანტურია



თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განსუფთვების მიზნით.

სს "მეგობრების მარანი"

საქმიანობის შედეგები

ერთეული: I GEL

	საანგარიშგებო პერიოდი		შენიშვნა
	2019	2018	
ნეტო ამონაგები	565646	411345	3.17
მ.შ. - საქონლის გაყიდვიდან	489652	411345	
- მომსახურების გაწევიდან	75994		
- სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
- სხვა ამონაგები			
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-455900	-323748	3.17
- საწყისი მარაგები	-939467	-899495	
- მარაგების შესყიდვა	-278876	-282370	
- გადამუშავების დანახარჯები		-81333	
- საბოლოო მარაგები	762443	939450	
საერთო მოგება	109746	87597	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	132594	163662	3.18
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-409935	-380342	
ცვეთა და ამორტიზაცია	-298435	-277263	3.7
საპროცენტო შემოსავალი	86809	153057	3.19
საპროცენტო ხარჯი	-203532	-169481	3.20
იჯარის ხარჯი	-27947	-28445	3.21
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-450025	-576238	3.22
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1170471	-1115050	
საოპერაციო მოგება	-1060725	-1027453	
გაუფასურების ხარჯი/ რევერსირება			
მ.შ. - ფინანსური აქტივების			
- მარაგების			
- სხვა არაფინანსური აქტივების			
წმინდა შემოსულობა/ დანაკარგი სავალუტო ოპერაციებიდან	-139427	-78690	3.23
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ ხარჯი	-20592	-8151	
მოგება/ზარალი მოგების გადას. ხარჯამდე განგრძ. ოპერაციებიდან	-1220744	-1114294	
მოგების გადასახადის ხარჯი			
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ ზარალი	-1220744	-1114294	3.24
სხვა სრული შემოსავალი/ ზარალი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რევერსი (მ.შ. ბიოლ. აქტივების)			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი/ ზარალი, სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ზარალი	-1220744	-1114294	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2356336	2933504	
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ში კაპიტალის გაზრდა/შემცირება)	825582	537126	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-3454		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1957720	2356336	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2020 წ.

დირექტორი:

კობა კანტურია

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი



სს "მეგობრების მარანი"

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო პერიოდი	
	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-385101	-412425
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-255797	-229536
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	594664	537127
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-46234	-104834
სავალუტო კურსის ეფექტი	4864	-6871
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	57947	169652
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	16577	57947

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2020 წ.

დირექტორი:

კობა ჯანტურია

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

