



შპს შუშის სახლი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 200273836

ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

შპს შუშის სახლი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 200273836

**ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისთვის**

შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში	3
ფინანსური ანგარიშგება	4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	8
1. ზოგადი ინფორმაცია	8
2. მომზადების საფუძველი	8
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	9
3.1. ფული და ფულის ექვივალენტები	9
3.2. სავაჭრო მოთხოვნები	10
3.3. გადახდილი ავანსები	10
3.4. მარაგები	10
3.5. ძირითადი საშუალებები	11
3.6. სავაჭრო ვალდებულებები	12
3.7. მიღებული ავანსები	12
3.8. მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	12
3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	12
3.10. შემოსავლის აღიარება	12
3.11. ხარჯების აღიარება	13
4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები	13

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „შუშის სახლის“ (შემდგომში „კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებზე ამავე თარიღით დასრულებული წლისთვის, მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების - „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- ✓ მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევისა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
- ✓ გონივრულ მსჯელობაზე დაშეფასებებზე;
- ✓ განცხადებაზე, არის თუ არა ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

- ✓ ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;
- ✓ ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება „მსს ფასს“ სტანდარტის მოთხოვნებს;
- ✓ სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ✓ კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მომზადებულია 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2020 წლის 26 ნოემბერს.

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „შუშის სახლი“

(ს/ნ : 200273836)

ფინანსური მდგომარეობა:

	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	32,592	590,113	637,655
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	249,075	252,874	221,399
გადახდილი ავანსები	3.3	21,217	12,152	26,665
მარაგები	3.4	414,730	543,124	483,838
წინასწარ გაწეული ხარჯები		4,631	2,079	1,624
წინასწარ გადახდილი საბიუჯეტო გადასახადები		23,946	24,814	123,585
მინის ნაკვეთი		1,509,528	-	-
ძირითადი საშუალება	3.5	548,157	472,687	334,054
არამატერიალური აქტივები	3.5	-	-	-
სულ აქტივები		2,803,876	1,897,843	1,828,820
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	32,092	8,920	23,219
მიღებული ავანსები	3.7	69,025	95,656	23,092
სხვა ვალდებულებები		36,688	16,574	24,739
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3.8	1,045,761	-	-
სულ ვალდებულებები		1,183,566	121,150	71,050
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	1,620,310	1,776,693	1,757,770
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,620,310	1,776,693	1,757,770
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2,803,876	1,897,843	1,828,820

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
ამონაგები		3,982,620	3,739,292
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	3,981,756	3,738,397
მომსახურების გაწევიდან	3.10	864	895
რეალიზებული პროდიქციის თვითღირებულება	3.4	- 2,843,285	- 2,288,459
საწყისი მარაგები	3.4	- 543,124	- 483,838
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 1,395,304	- 1,475,217
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 1,319,587	- 872,528
საბოლოო მარაგები	3.4	414,730	543,124
საერთო მოგება		1,139,335	1,450,833
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 242,755	- 186,863
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 4,775	- 8,150
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- 48,417	-
იჯარის ხარჯი	3.11	- 29,215	- 20,878
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 86,384	- 29,420
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 411,546	- 245,311
საოპერაციო მოგება		727,789	1,205,522
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		(72,561)	(5,772)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		3,236	-
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		658,464	1,199,750
მოგების გადასახადი		- 122,227	- 83,437
მოგება / (ზარალი)		536,237	1,116,313

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწინააღმდეგო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2018				1,757,770	1,757,770
პერიოდის მოგება				1,116,313	1,116,313
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				(1,097,390)	(1,097,390)
31 დეკემბერი 2018				1,776,693	1,776,693
პერიოდის მოგება				536,237	536,237
დივიდენდის გაცემა				(692,620)	(692,620)
31 დეკემბერი 2019				1,620,310	1,620,310

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	809,279	1,216,226
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 1,632,748	- 215,477
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	268,575	- 1,042,521
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტებში	- 554,894	- 41,772
სავალუტო კურსის ეფექტი	- 2,627	- 5,770
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	590,113	637,655
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს	32,592	590,113

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „შუშის სახლი“ დაფუძნებულია „მენარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მენარმეთა და არასამენარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 02/07/2009წ;

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია 15/07/2009 წ-დან;

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, გლდანი-ნაძალადევის რ-ნი, თემქა, მე-11 მ/რ, 1 კვ., კორპ. 10, ბ. 25

ფაქტობრივი მისამართი: 1) საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რ-ნი, კოსმონავტების სანაპირო 31;

2) საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რ-ნი, თ. ერისთავის ქ. 1

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 200273836

დამფუძნებლები: 1) 01022000471, ლევან გოგობია 50%

2) 01022005324, როინი გოგობია 50%

დირექტორი: 01022000471, ლევან გოგობია 50%

შპს „შუშის სახლის“ ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ფურცლოვანი მინის დამუშავებას, ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი სრულად: 23120

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს შპს „შუშის სახლის“ მეორე წლიურ ფინანსურ ანგარიშგებას, რომელიც მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩთვლით.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია ნორმატიული აქტების საფუძველზე:

- საქართველოს კანონი „მენარმეთა შესახებ“;
- საქართველოს კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის;

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს „მსს ფასს“-ზე გადასვლის შემდეგ, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით, ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების / ფულადი აქტივების / ვალდებულებების აღრიცხვა ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები ასახულია ცალ-ცალკე, პირდაპირი მეთოდით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრები ეკვივალენტების ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის - 31 დეკემბერს არსებული ოფიციალური კურსით. კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების/ხარჯების ანგარიშში.

ვალუტა	სავალუტო გაცვლითი კურსები პერიოდის ბოლოს		
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
აშშ დოლარი	2.8677	2.6766	2.5922
ევრო	3.2095	3.0701	3.1044

კომპანიის ფულადი სახსრები სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე პერიოდის ბოლოს:

	ანგარიში	01.01.2019	31.12.2019
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1110	972	1,865
საბანკო ანგარიში ეროვნულ ვალუტაში	1210	76,575	30,727
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (USD)	1220	509,392	-
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (EUR)	1230	3,174	-
სულ ფულადი სახსრები:		590,113	32,592

3.2. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები არის ბიზნესის ძირითადი საქმიანობის საქონლის რეალიზაციის / მომსახურების შედეგად მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. შესაბამისად, ისინი კლასიფიცირდებიან მოკლევადიან აქტივებად.

აღიარდება საქონლის/მომსახურების გასაყიდი ფასის ოდენობით.

3.3. გადახდილი ავანსები

კომპანიის ავანსები წარმოადგენს წინასწარ გადახდილ თანხებს საქონლის/მომსახურების შესყიდვის მიზნით და მასთან დაკავშირებულ სხვადასხვა წინასწარ გადახდილ საოპერაციო ხარჯებს.

3.4. მარაგები

სასქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს (გარდა საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსთვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა).

ავტოსატრანსპორტო საშუალებისთვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

3.5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარების კრიტერიუმები ბასს 16 - და მსს ფასს-ის მე-17 განყოფილების შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვისა და ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს.

ერთჯერადი გამოყენების ან/და სხვა საგნები, რომელთა გამოყენების ვადის საიმედოდ შეფასება შეუძლებელია, ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება გამიჯნულად სხვა მიმდინარე აქტივების შემადგენლობაში.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

ჯგუფის სასარგებლო მომსახურების ვადები და ღირებულება პერიოდის ბოლოსთვის:

ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წელი)	ღირებულება	აკუმულირებული ცვეთა	ნარჩენი ღირებულება
დაუმთავრებელი მშენებლობები	-	174,121	-	174,121
მანქანა-დანადგარები	15	295,194	86,672	208,522
სატრანსპორტო საშუალებები	15	44,444	17,385	27,059
კომპიუტერული ტექნიკა	6	12,172	5,560	6,612
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	3 - 6	14,065	6,854	7,211
სხვა ძირითადი საშუალებები	3 - 10	193,060	71,902	121,158
იჯ.აღებული ქონების კეთილმოწყობა	10	4,134	660	3,474
		737,190	189,033	548,157

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.

მცირეფასიანი ინვენტარი და ნივთები გადაცემისთანავე მიეკუთვნება საოფისე ხარჯებს.

კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს.

3.6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები მიმდინარე პერიოდის მოვალეობაა, რომელიც წარმოიქმნება საქონლის მოწოდებასთან ან/და მომსახურების განწევასთან დაკავშირებით.

3.7. მიღებული ავანსები

მისაწოდებელი საქონლის (სამუშაოების, მომსახურების) ღირებულება, რომელიც კლიენტისგან წინასწარ იქნა მიღებული. საწარმოსთვის იგი წინასწარ მიღებულ ავანსს წარმოადგენს და ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება ვალდებულებების ნაწილში, მიღებული ავანსის სახით. აღნიშნული თანხები დაბეგრულია სსკ-ის შესაბამისად დღგ-ს გადასახადით.

3.8. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

სესხი აღირიცხება საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი.

3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. კომპანიას 2019 წლის საანგარიშო პერიოდში გასცა დივიდენდები.

3.10. შემოსავლის აღიარება

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- ✓ კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა;
- ✓ მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა;

შემოსავლების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.



3.11. ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშის განმარტებით შენიშვნებში (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

2019 წლის საანგარიშო პერიოდის ანგარიშგების გამოცემის თარიღისთვის კომპანიაში არ ჰქონია ადგილი ისეთ მოვლენებს, რაც საჭიროებს ანგარიშგებაში მოცემული პერიოდის კორექტირებას ან შენიშვნებში მათ ასახვას.

„მსს ფასს“ სტანდარტზე კომპანიის გადასვლის თარიღია 2018 წელი

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „შუშის სახლი“

(ს/ნ : 200273836)

ფინანსური მდგომარეობა:

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	32,592	590,113	637,655
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	249,075	252,874	221,399
გადახდილი ავანსები	3.3	21,217	12,152	26,665
მარაგები	3.4	414,730	543,124	483,838
წინასწარ გაწეული ხარჯები		4,631	2,079	1,624
წინასწარ გადახდილი საბიუჯეტო გადასახადები		23,946	24,814	123,585
მიწის ნაკვეთი		1,509,528	-	-
ძირითადი საშუალება	3.5	548,157	472,687	334,054
არამატერიალური აქტივები	3.5	-	-	-
სულ აქტივები		2,803,876	1,897,843	1,828,820
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	32,092	8,920	23,219
მიღებული ავანსები	3.7	69,025	95,656	23,092
სხვა ვალდებულებები		36,688	16,574	24,739
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3.8	1,045,761	-	-
სულ ვალდებულებები		1,183,566	121,150	71,050
საკუთარი კაპიტალი				
სანესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	1,620,310	1,776,693	1,757,770
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,620,310	1,776,693	1,757,770
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2,803,876	1,897,843	1,828,820

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ ლევან გოგოხია /

/ დოდო ღრაგველიძე /

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
ამონაგები		3,982,620	3,739,292
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	3,981,756	3,738,397
მომსახურების გაწევიდან	3.10	864	895
რეალიზებული პროდიქციის თვითღირებულება	3.4	- 2,843,285	- 2,288,459
საწყისი მარაგები	3.4	- 543,124	- 483,838
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 1,395,304	- 1,475,217
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 1,319,587	- 872,528
საბოლოო მარაგები	3.4	414,730	543,124
საერთო მოგება		1,139,335	1,450,833
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 242,755	- 186,863
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 4,775	- 8,150
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- 48,417	-
იჯარის ხარჯი	3.11	- 29,215	- 20,878
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 86,384	- 29,420
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 411,546	- 245,311
საოპერაციო მოგება		727,789	1,205,522
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		(72,561)	(5,772)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		3,236	-
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		658,464	1,199,750
მოგების გადასახადი		- 122,227	- 83,437
მოგება / (ზარალი)		536,237	1,116,313



დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

გოგოხია

/ ლევან გოგოხია /

ბ. ხიზაძე

/ დოდო ორაგველიძე /

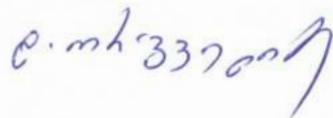
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწედებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2018				1,757,770	1,757,770
პერიოდის მოგება				1,116,313	1,116,313
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				(1,097,390)	(1,097,390)
31 დეკემბერი 2018				1,776,693	1,776,693
პერიოდის მოგება				536,237	536,237
დივიდენდის გაცემა				(692,620)	(692,620)
31 დეკემბერი 2019				1,620,310	1,620,310



 / ლევან გოგობია /

 / დოდო ორაგველიძე /

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2018- 31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	809,279	1,216,226
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 1,632,748	- 215,477
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	268,575	- 1,042,521
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	- 554,894	- 41,772
სავალუტო კურსის ეფექტი	- 2,627	- 5,770
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	590,113	637,655
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	32,592	590,113



დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

[Handwritten signature]

/ ლევან გოგოხია /

[Handwritten signature]

/ დოდო ორაგველიძე /