

შპს ნატურალი

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი	შენიშვნა	31/12/2019	31/12/2018
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	1,880,695	733,615
		1,880,695	733,615
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული	2	81,773	33,468
სავაჭრო მოთხოვნები	3	293,963	64,010
გადახდილი ავანსები	4	843,619	599,450
საქონელი		508,193	510,539
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები		27,145	
		1,754,693	1,207,467
აქტივები სულ		3,635,388	1,941,082
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	5	1,454,495	650,519
		1,454,495	650,519
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		180,000	10,000
სავაჭრო ვალდებულებები		377,661	301,201
მიღებულ ავანსები			
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები		12,517	26,501
გადასახდელი პროცენტები			
სხვა ვალდებულებები			
		570,178	337,702
ვალდებულებები სულ		2,024,673	988,221
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება		1,610,715	952,861
		1,610,715	952,861
კაპიტალი სულ		3,635,388	1,941,082



ქეთევან ნებიერიძე

მოგება - ზარალის ანგარიშგება	შენიშვნა	2019 წელი	2018 წელი
შემოსავალი გაყიდვებიდან		8,521,683	7,244,603
შემოსავალი მომსახურებიდან		182,557	
რეალიზაციის თვითღირებულება		-7,055,256	-6,190,858
საერთო მოგება		1,648,984	1,053,745
სხვა შემოსავლები			
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	6	-234,602	-219,268
ამორტიზაცია		-64,127	-46,123
სხვა ხარჯი (უიმედო ვალები)		-10,796	
ხელფასი		-475,779	-418,990
საიჯარო ხარჯი		-10,500	-10,500
საოპერაციო მოგება		853,180	358,864
საკუროს სხვაობა		-87,714	-20,513
ფინანსური შემოსავალი			
სესხის პროცენტი		-90,665	-32,617
ფინანსური ხარჯი		-178,379	-53,130
მოგება დაბეგვრამდე		674,801	305,734
მოგების გადასახადი			
წმინდა მოგება		674,801	305,734



ქეთევან ნებიერიძე

[Handwritten signature]

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება საწესდებო კაპიტალი გადაფასების რეზერვი გაუნაწილებელი მოგება მთლიანი კაპიტალი

2018 წლის 1 იანვარი			647,127	647,127
წმინდა მოგება			305,734	305,734
გაცემული დივიდენდი				
2018 წლის 31 დეკემბერი			952,861	952,861
წმინდა მოგება			674,801	674,801
გაცემული დივიდენდი			16,947	16,947
2019 წლის 31 დეკემბერი			1,610,715	1,610,715

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	2019 წელი	2018 წელი
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	33,468	21,327
მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან	1,022,462	463,345
მყიდველებისგან შემოსული ფული	9,719,822	8,215,000
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	-8,005,643	-7,316,215
გადახდილი იჯარის გადასახადი	-8,400	-8,400
გაცემული ხელფასი	-373,400	-353,192
გადახდილი გადასახადი	-232,999	-25,702
გადახდილი დივიდენდი	-16,100	
ბანკის მომსახურება	-48,280	-36,200
სხვა ხარჯები	-12,538	-11,946
მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან	-1,513,938	-785,431
შეძენილი ძირითადი საშუალებები (დაუმთ. მშენ, ავანსები)	-1,513,938	-785,431
სარგებელი ანაბარზე		
მოძრაობა ფინანსური საქმიანობიდან	539,781	334,227
დაბრუნებული სესხი	-1,554,090	
აღებული სესხი	2,271,301	378,000
გადახდილი პროცენტები	-90,665	-32,617
სავალუტო კურსის ეფექტი	-86,765	-11,156
ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს	81,773	33,468



ქეთევან ნებიერიძე

[Handwritten signature]

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ნატურალი ს/კ 40017497 დაფუძნდა 2013 წლის 30 დეკემბერს, მარეგისტრირებული ორგანო არის თბილისის გლდანი-ნაძალადევის რაიონის საგადასახადო ინსპექცია.

იურიდიული მისამართი: თბილისი, ეროსი მანჯგალაძე 86 / ც.დადიანი 119/121.

ორგანიზაციის წილის 100 % მფლობელია ალექსანდრე ნეზიერიძე პ/ნ 59031007125.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სუპერმარკეტში საცალო ვაჭრობას.

2. მომზადების საფუძველი

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის, შემდგომში მის სტანდარტის, და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულებით აღრიცხვის წესით. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში.

შენიშვნები

შენიშვნა 1 ძირითადი საშუალებები ჯგუფების მიხედვით

ძირითადი საშუალებები საბალანსო დ-ბა	მიწა	შენობები	დაუმთავრებელი მშენებლობა	მანქანა-დანადგარები და სპეც. ინვენტარი	ავეჯი და ოფისის ტექნიკა	სატრანსპორტო საშუალებები	ოჯართა აღებული ქობების კეილმო წყობა	არამატერიალური აქტივები	ბიოლოგიური აქტივები	სულ
31 დეკემბერი 2018 წელი	316,322	220,056		190,244	57,474	60,505	42,160	10,847		897,608
შემოსვლა			963,092	18,964	14,129				180,000	1,176,185
31 დეკემბერი 2019 წელი	316,322	220,056	963,092	209,208	71,603	60,505	42,160	10,847	180,000	2,073,793

ცვეთა

31 დეკემბერი 2018 წელი		22,075		70,404	20,082	7,957	6,324	2129		128,971
პერიოდის ცვეთა		11,003		24,644	10,208	10,321	6,324	1,627		64,127
31 დეკემბერი 2019 წელი		33,078		95,048	30,290	18,278	12,648	3756		193,098

ნარჩენი ღირ.

31 დეკემბერი 2018 წელი	316,322	197,981		119,840	37,392	52,548	35,836	8,718		768,637
31 დეკემბერი 2019 წელი	316,322	186,978	963,092	114,160	41,313	42,227	29,512	7,091	180,000	1,880,695



ქეთევან ნეზიერიძე

[Handwritten signature]

შენიშვნა 2

<u>ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები</u>	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში	70,485	33,416
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	11,288	26
	<u>81,773</u>	<u>33,442</u>

შენიშვნა 3

<u>სავაჭრო მოზოვნები</u>	31/12/2019	31/12/2018
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	304,759	64,010
საექვო. მოთხოვნების რეზერვი	-10,796	
	<u>293,963</u>	<u>64,010</u>

მისაღები თანხების გაუფასურების რეზერვი ეყრდნობა კომპანიის მიერ გარკვეული კლიენტებისგან თანხის ამოღების შესაძლებლობის შეფასებას. უიმედო დებიტორული დავალიანების რეზერვი შექმნილია უფუნქციო ან გაკოტრების რეჟიმში მყოფი საწარმოების დავალიანებებისგან.

შენიშვნა 4

ავანსები გადახდილია გრძელვადიანი აქტივების შესაძენად, კერძოდ მშენებარე ფართების შესაძენად.

შენიშვნა 5

კომპანიას გააჩნია გრძელვადიანი საბანკო სესხები უცხოურ ვალუტაში, 2018 წლის ბოლოს აშშ დოლარში, ხოლო 2019 წლის ბოლოს ევროში. საწარმომ 2019 წლის 30 დეკემბერს ბანკთან შეთანხმებით მოახდინა სესხების კონვერტაცია და გადახდის გრაფიკი დაფიქსირდა სხვა ვალუტაში, ევროში.

სასესხო ვალდებულებები გადაფასებული წლის ბოლოსთვის გაცხლით კურსების შესაბამისად.

2018 წლის 31 დეკემბრისთვის არსებული გაცვლითი კურსი აშშ დოლარის მიმართ იყო 2,6766, ხოლო 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის - 2,8677.

2018 წლის 31 დეკემბრისთვის არსებული გაცვლითი კურსი ევროს მიმართ იყო 3,0701 ხოლო 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის - 3,2095



31/12/2019 31/12/2018

ქეთევან ნებიერიძე

სესხები

გრძელვადიანი სესხები

1,454,495	650,519
1,454,495	650,519

შენიშვნა 6

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	31/12/2019	31/12/2018
მაღაზიაში სახარჯი მასალის ხარჯი	115,971	93,015
კომუნალური ხარჯი	32,648	46,055
ხარჯი მიმდინარე შეკეთებებზე	4,116	3,215
სხვადასხვა მომსახურება (დაცვა, განცხადებები, პროგრ. უზრუნველყოფა და სხვა)	9,245	7,016
სამეურნეო ხარჯები	14,945	29,632
საბანკო-მომსახურების ხარჯები	48,280	36,200
დარიცხული გადასახადები	9,397	4,135
სულ	234,602	219,268

დირექტორი

ქეთევან ნებიერიძე



ქეთევან ნებიერიძე

[Handwritten signature]