

კოოპერატივი „რკ მაშპრო“ (ს/კ 400037189)

ფინანსური ანგარიშგება საანგარიშგებო წლისთვის

რომელიც მომზადებულია 2019 წლის 31 დეკემბერს

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ

კოოპერატივი „რკ მაშპრო“ (ს/კ 400037189)

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები		
მიმდინარე აქტივები	31.12.2019	31.12.2018
ფულადი სახსრები	173949	30489
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	997331	414934
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	0	140948
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	677973	473035
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	476593	0
სხვა მიმდინარე აქტივი	28151	0
სულ მიმდინარე აქტივები	2353998	1059406
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	3154959	2821477
არამატერიალური აქტივები	3206	3694
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3158165	2825171
სულ აქტივები	5512163	3884577
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	506288	143154
გადასახდელი დივიდენდი	50130	70130
გადასახდელი ხელფასი	4369	60776
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	21055
სულ მიმდინარე ვალდებულება	560787	295115
გრძელვადიანი ვალდებულება		
გრძელვადიანი სესხი	2406948	1820104
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	2406948	1820104
სულ ვალდებულება	2967735	2115219
საკუთარი კაპიტალი	332000	332000
გაუნაწილებელი მოგება	1869767	1094697
სარეზერვო კაპიტალი	342661	342661
სულ კაპიტალი	2544428	1769358
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	5512163	3884577

დირექტორი

/ დავით ოგანეზოვი /

ბუღალტრი

/ ნათელა კიკნაძე /

სრული შემოსულობის ანგარიშგება

სრული შემოსულობის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	31/12/2019	31/12/2018
წმინდა გაყიდვები	3283576	3571578
რპთ	1859175	1968660
საწყისი მარაგი		
შემენილი მარაგი		
საბოლოო მარაგი		
საერთო მოგება	<u>1424402</u>	<u>1602918</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	124860	247413
საოფისე ქირა	22352	21377
კომუნიკაციის ხარჯები	26888	1593
პროცენტის ხარჯი	230740	191424
ცვეთა და ამორტიზაცია	219774	235408
ტრანსპორტირების ხარჯი	20979	5403
სხვა საერთო ხარჯები	106271	247816
სულ	<u>751865</u>	<u>950434</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	123701	0
სულ	<u>123701</u>	<u>0</u>
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი	21168	-180257
სულ	<u>21168</u>	<u>-180257</u>
მოგება დაბეგვრამდე	<u>775070</u>	<u>472,227</u>

დორექტორი

/ დავით ოგანეზოვი /

ბუღალტრი

/ ნათელა კიკნაძე /

ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

კოოპერატივი „რკ მაშპრო“ ს/კ 400037189 დაფუძნებულია 2012 წლის 23 თებერვალს, რეგისტრაციის B20100234

2017 წლის მაისში შპს გარდაიქმნა კოოპერატივად და მმართველი ორგანოს წევრები არიან:

საერთო კრება;

გამგეობა

- თავმჯდომარე/წევრი: რენატო გრიგორიანი, 01015001826
- წევრი: ილონა გრიგორიანი, 01012015123
- წევრი: ილონა გრიგორიანი, 01012015123
- წევრი: ანა ბერიძე, 01027080479
- წევრი: ალექსი ბერიძე, 01027028934
- წევრი: თინათინ ქობესაშვილი, 43001001571
- წევრი: ნიკოლოზ ხარაძე, 01008019255
- წევრი: ალბერტი ბერიძე, 13001045104
- წევრი: დავით ოგანეზოვი, 01027060909

საზოგადოების წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირია დირექტორი -

- გამგეობის თავმჯდომარე/დირექტორი- რენატო გრიგორიანი, 01015001826
- დირექტორი - ილონა გრიგორიანი, 01012015123
- დირექტორი - გურამი ბერიძე, 01027065548
- დირექტორი - ანა ბერიძე, 01027080479
- დირექტორი - ალექსი ბერიძე, 01027028934
- დირექტორი - თინათინ ქობესაშვილი, 43001001571
- დირექტორი - ნიკოლოზ ხარაძე, 01008019255
- დირექტორი - ალბერტი ბერიძე, 13001045104
- დირექტორი - დავით ოგანეზოვი, 01027060909

1. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

- ✓ **მომზადების საფუძვლები.** მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია თავდაპირველი ღირებულების პრინციპის თანახმად. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო პოლიტიკები მოცემულია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული.
- ✓ **ფუნქციონალური ვალუტა.** კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას (ფუნქციონალური ვალუტა). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი (ლარი). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.
- ✓ **ძირითადი საშუალებები.** ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.
მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. შენობა-ნაგებობების ძირითადი ნაწილების და მოწყობილობის კომპონენტების შეცვლის ღირებულება კაპიტალიზდება. გაყიდვებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).
- ✓ **ცვეთა.** მიწასა და მიმდინარე მშენებლობას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.
- ✓ **მარაგები.** სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნადებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.
- ✓ **ფული და ფულის ექვივალენტები.** ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ბანკთაშორის განთავსებულ მოთხოვნამდე დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან მაღალლიკვიდური ინვესტიციებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.

- ✓ **დივიდენდები.** დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.
- ✓ **დამატებითი ღირებულების გადასახადი.** გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. შემენილ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე.
- ✓ **სესხები.** სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.
- ✓ **სავაჭრო და სხვა დავალიანებები.** სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.
- ✓ 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

31 დეკემბერი 2019

ლარი/1 აშშ დოლარი 2.8677

ლარი/1 ევრო 3.2095

- ✓ **შემოსავლის აღიარება.** შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება საქონლის მოსალოდნელი დაბრუნების, ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პროგნოზები და მოსაზრებები აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში

- ✓ კომპანია იყენებს პროგნოზებს და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ ფინანსურ ანგარიშგებებში მოცემულ თანხებზე და აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების თანხებზე მომავალ საანგარიშო პერიოდში. პროგნოზებისა და შეფასებების ანალიზი ტარდება მუდმივად და ეფუძნება ხელმძღვანელობის გამოცდილებას და სხვა

ფაქტორებს, მათ შორის მომავალი მოვლენების მოლოდინებს, რომლებიც გონივრულია არსებულ გარემოებებში. ხელმძღვანელობა ასევე იყენებს შეფასებებს (იმათ გარდა, რომლებიც მოიცავენ პროგნოზებს) აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში. ის შეფასებები, რომელთაც ყველაზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვთ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულ თანხებზე და ის პროგნოზი, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ფინანსური წლის აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი შესწორება, მოიცავს.

- ✓ **მოქმედი საწარმოს პრინციპი.** მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსურ რესურსებზე წვდომა და გაანალიზა ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენა კომპანიის ოპერაციებზე.
- ✓ კომპანიის პროდუქცია იყიდება საქართველოს მთელ მასშტაბზე. ჩვენს საქმიანობის სფეროში ბაზარზე დიდი კონკურენციაა, თუმცა, პროდუქციის მაღალი ხარისხისა და აქტიური მარკეტინგული საქმიანობის ხარჯზე დღესაც ლიდერის პოზიციას ვინარჩუნებთ. დაგეგმილი და განხორციელებული სხვადასხვა პროექტების ხარჯზე საწარმო ერთ-ერთი საუკეთესოა ამიერკავკასიაში.
- ✓ კომპანიის პარტნიორთა გადაწყვეტილების შესაბამისად, ხელმძღვანელობა ყოველწლიურად ახორციელებს ორგანიზაციულ, ტექნიკურ და მარკეტინგულ ღონისძიებებს, შედეგად პროდუქციის/მომსახურეობის რეალიზაციის მოცულობა შემცირებულია წინა წელთან შედარებით

დასახელება	2019 წელი	2018 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან	3283576	3567991
	3283576	3567991

მაგრამ კომპანიის საოპერაციო მოგება გაზრდილია წინა წელთან შედარებით, 2018 წლის საოპერაციო მოგება შეადგენდა 652484 ლარს, ხოლო 2019 წლის საოპერაციო მოგება გაიზარდა 20052 ლარით და შეადგინა 672537 ლარი. არასაოპერაციო ხარჯების გათვალისწინებით ვერ მოხდა ფინანსური შედეგის გაუმჯობესება.

	2019 წელი	2018 წელი
საპაიო შენატანი კოოპერატივში	332000	332000
გაუნაწილებელი მოგება	1094696.69	1094696.69
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	775069.92	0
სარეზერვო კაპიტალი	342661	342661
სულ კაპიტალი	2544428	1769358

მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში დაგეგმილია სარეკლამო პროცესის გააქტიურება და საქმიანობის არსებითი გაუმჯობესება.

კომპანია წარმოადგენს ფუნქციონირებად საწარმოს, საწარმო ფინანსურად სტაბილურია და მას შეუძლია საკუთარი სახსრებით გააგრძელოს კომპანიის განვითარება და ბაზარზე ლიდერის პოზიციის შენარჩუნება.

გარდა ზემოაღნიშნულისა, ცალსახად შეიძლება ითქვას, რომ 2019 წლის ბოლოს ჩინეთში გავრცელდა ახალი კორონავირუსი (COVID-19). მიუხედავად იმისა, რომ მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციისათვის ცნობილი იყო გარკვეული შემთხვევების შესახებ 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მათ კორონავირუსი, როგორც გლობალური საფრთხე შეაფასეს მხოლოდ 2020 წლის 31 იანვარს, რადგან ვირუსის მნიშვნელოვანი განვითარება-გავრცელება არ მომხდარა 2020 წლის იანვრამდე.

- 2020 წლის 11 მარტს მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციამ კორონავირუსული დაავადების სწრაფად გავრცელების გამო, პანდემია გამოაცხადა.
- 2020 წლის 21 მარტს საქართველოს მთავრობის მიერ ვირუსის - კოვიდ-19-ის (COVID-19) გავრცელების პრევენციის მიზნით ქვეყნის მასშტაბით გამოცხადდა საგანგებო ვითარება.
- 2020 წლის 31 მარტიდან კი ამოქმედდა საყოველთაო კარანტინი, რამაც მნიშვნელოვნად შეზღუდა საქართველოს ტერიტორიაზე გადაადგილება და სხვადასხვა სექტორის ეკონომიკურ საქმიანობაზე დაწესდა მთელი რიგი შეზღუდვები.
- ვირუსმა შესაძლოა ბევრ ინდუსტრიაზე მოახდინოს უარყოფითი ზეგავლენა შემდგომი მიზეზების გამო:
 - საქონელსა და მომსახურებაზე მომხმარებლის მოთხოვნის შემცირება, დაკარგული შემოსავალი, მომხმარებელთა თავისუფლად გადაადგილების შეზღუდვის გამო
 - კაპიტალური ინვესტიციების ნაკლებობა, მშენებლობების შემცირება, მომხმარებელთა

მოთხოვნილებების შემცირების გამო პროდუქტებსა და მომსახურებაზე

- ფინანსურ აქტივებზე საბაზრო ფასების შემცირება, კაპიტალისა და სავალო ინსტრუმენტების ჩათვლით
- გლობალური მიწოდების ქსელის მოშლა, ადამიანებისა და ტვირთების გადაადგილებაზე დაწესებული შეზღუდვების გამო.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცების თარიღისთვის ვირუსის ზუსტი ეფექტის განსაზღვრა კომპანიის ხელმძღვანელობისთვის შეუძლებელია.

დროის მიმდინარეობასთან ერთად ვირუსის განვითარებისა და გავლენის ცვალებადობასთან დაკავშირებით იქნება მეტი სიცხადე. დაუყოვნებლივ ქმედებად, კომპანიამ დაამტკიცა COVID-19-თან სამოქმედო გეგმა და ამ ეტაპისთვის უზრუნველყო ნედლეულის მიწოდება, წარმოების პროცესის გაგრძელება ჯანმრთელობისა და უსაფრთხოების მკაცრი პროცედურების დაცვით და განაგრძო საქონლის იმპორტი/ექსპორტი საზღვარგარეთ არსებული მომხმარებლებისთვის.

3. მარაგები

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, მარაგების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

დასახელება	2019 წელი	2018 წელი
ნედლეული და მასალები	176069	224476
დაუმთავრებელი წარმოება	205767	156425
მზა პროდუქცია	296138	92134
	677973	473035

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

დასახელება	2019 წელი	2018 წელი
სავაჭრო მოთხოვნები	997331	414934
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	997331	414934

5. სავაჭრო ვალდებულებები

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო ვალდებულებების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

დასახელება	2019 წელი	2018 წელი
სავაჭრო მოთხოვნები	506288	143154
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	506288	143154

6. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და დამტკიცებულია 2020 წლის 30 სექტემბერს.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია

დირექტორი

/ დავით ოგანეზოვი /

ბუღალტრი

/ ნათელა კიკნაძე /

მმართველობის ანგარიში

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:

- 1.1 კოოპერატივი „რკ მაშპრო“ ძირითადი საქმიანობაა: სოკოს მოყვანა და რეალიზაცია.
- 1.2 ფაქტობრივად საანგარიშგებო პერიოდში საწარმო ძირითადად ახორციელებდა სოკოს წარმოება რეალიზაციას.

2. საწარმოს მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში

- 2.1 საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია შვილობილი საწარმო;
- 2.2 საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია წილები დამატებით სხვა საწარმოებში, შესაბამისად მეკავშირე საწარმო არ გააჩნია;

3. საწარმოს სტრუქტურა

- 3.1 საქმიანობის ძირითადი მიმართულებებისა და ამოცანების ფართო სპექტრის შესაბამისად საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:
 - ✓ დისტრიბუციისა და მარკეტინგის სამსახური;
 - ✓ საფინანსო, ეკონომიკური, იურიდიული და ადმინისტრაციული განყოფილებები;
 - ✓ მონიტორინგის სამსახური;

4. ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:

- 4.1 მსოფლიო ეკონომიკაში არსებული კრიზისები, სხვადასხვა გარეშე და შიდა ფაქტორების შედეგად უცხოური ვალუტის მიმართ ეროვნული ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობა გავლენას ახდენს იმპორტირებული პროდუქციის ფასებზე და მოწოდების პირობებზე, რაც უშუალოდ აისახება საწარმოს საქმიანობაზეც. ამასთან, საქართველოს შიდა ბაზარი არასტაბილურია და რეალურად არ გააჩნია მარეგულირებელი ინფრასტრუქტურა.
- 4.2 საწარმოს საქმიანობის არეალი მოიცავს საქართველოს თითქმის ყველა რეგიონს. ამასთან, საწარმოს საქმიანობის ყველა სფეროში მძაფრია კონკურენცია, რასაც საწარმო უმკლავდება მარკეტინგული აქტივობისა და ბაზარზე კონკურენტუნარიანი და მაღალი ხარისხის ფართო ასორტიმენტის საქონლის მიწოდების ხარჯზე.
- 4.3 სწრაფად მზარდი ტექნოლოგიები ამავე დროს იძლევა დადებით ფაქტორებს, ვინაიდან მსხვილი კორპორაციები იძულებულები არიან აყვნენ ტექნოლოგიების გლობალურ

გნვითარებას, ვინაიდან მოხდეს სხვადასხვა გარე ბაზრებზე მათი ინტეგრირება. წლების განმავლობაში დაგროვილი კომპეტენცია და გამოცდილება გარკვეულ მიმართულებებში იძლევა საშუალებას იყოს ლიდერი, დარგების მაღალი კომპეტენცია და მომსახურების ხარისხიანად გაწევა იწვევს კლიენტებთან სტაბილურ და გრძელვადიან პარტნიორობას.

4.4 საწარმოს მიაჩნია, რომ ბიზნესის წარმატებისთვის მნიშვნელოვანია სწორად განსაზღვროს ბაზარზე თავისი ადგილი „ნიშა“, რომელიც ნაკლებად ან არასაკმარისადაა გამოყენებული კონკურენტების მიერ.

4.5 საწარმომ საქართველოს ბაზარზე გააფართოვა ექსკლუზიური მიწოდება. ასევე ხორციელდება სხვა ღონისძიებები ეკონომიკური რისკების თავიდან აცილების მიზნით.

4.6 მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში, საწარმო გეგმავს მსოფლიო ბაზარზე არსებული მდგომარეობის ღრმად შესწავლას, მოთხოვნადი და თანამედროვე პროდუქციის მოძიების მიზნით და მათი საქართველოს ბაზარზე შემოტანის შესაძლებლობის მოკვლევას;

4.7 საპროგნოზო ფინანსური და მმართველობითი აღრიცხვა სამუშაო ჯგუფის მიერ წარედგინება დირექტორს და მხოლოდ ამის შემდეგ მტკიცდება გამგეობაზე.

4.8 სამუშაო ჯგუფში შედიან ფინანსისტები და კომერციული მიმართულებების წარმომადგენლები.

5. პროდუქციის ხარისხი:

5.1 კომპანია მუშაობს მხოლოდ სტაბილურ და ხარისხიან პროდუქტზე.

5.2 კომპანიას მართავს დირექტორ(ებ)ი.

5.3 დირექტორ(ებ)ი ანგარიშვალდებულია მმართველ ორგანოსთან.

5.4 კომპანიაში შემუშავებულია ფინანსური ინსტრუმენტები და მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს ფინანსური რისკების შემცირებას.

5.5 კომპანიაში დასაქმებული ყველა პირი პასუხისმგებლები არიან მათ მიერ შესრულებული სამუშაოების მიმართ.

5.6 კომპანიას გააჩნია თანამშრომლების მოტივაციის ნაწილში კონკრეტული მოდელები, რომელიც ფორმირდება მრავალი კრიტერიუმის გათვალისწინებით. ერთ-ერთი ძირითადს წარმოადგენს დასახული გეგმების შესრულება. სხვადასხვა პერიოდში სხვადასხვა კრიტერიუმებით ეძლევათ ფულადი მოტივაცია.

6. ფინანსური აღრიცხვა-ანგარიშგების სრულყოფა, შიდა კონტროლის პროცედურები:

1. საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვა-ანგარიშგებას ახორციელებს პროგრამა „ორისის“-ს მეშვეობით.
2. მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმება საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის სრულყოფა;

7. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან

1. საწარმოს შესყიდული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;
2. საწარმოს შესყიდული არ აქვს ლიცენზია;
3. საწარმოს საჭიროების შემთხვევაში თანამშრომლობს საკონსულტაციო და იურიდიულ მომსახურებაზე.

8. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

1. თანამშრომლებისათვის შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო.
2. საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

9. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- 9.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო წელში რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 70 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2019 წლის 30 სექტემბერს

დირექტორი

/დავით ოგანეზოვი /

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ

კოოპერატივი „რე მამპრო“ (ს/კ 400037189)

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები		
მომდინარე აქტივები	31.12.2019	31.12.2018
ფულადი სახსრები	1739.49	30489
საექვრო და სხვა მოთხოვნები	9977331	414934
მოძლეულებზე გადახდილი აქანსი	0	140948
სასაცხინდო მატერიალურა ფასეულობები	677973	473035
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	476593	0
სხვა მომდინარე აქტივი	28151	0
სულ მომდინარე აქტივები	2353998	1059406
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	3154959	2821477
არამატერიალური აქტივები	3206	3694
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3158165	2825171
სულ აქტივები	5512163	3884577
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
საექვრო ვალდებულებები	506288	143154
გადასახდელი ვალდებულებები	50130	70130
გადასახდელი სულოვასი	4369	60776
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	21055
სულ მომდინარე ვალდებულებები	560787	295115
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სესხი	2406948	1820104
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	2406948	1820104
სულ ვალდებულებები	2967735	2115219
საკუთარი კაპიტალი	332000	332000
გაუნაწილებელი მოგება	1869767	1094697
სარეზერვო კაპიტალი	342661	342661
სულ კაპიტალი	2544428	1769358
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	5512163	3884577

დირექტორი



ბუღალტრი

ნ. კიკნაძე



/ დავით ოგანეზოვი /

/ ნათელა კიკნაძე /

სრული შემოსულობის ანგარიშგება

სრული შემოსულობის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	31/12/2019	31/12/2018
წმინდა გაყიდვები	3283576	3571578
რკთ	1859175	1968660
საწყისი მარაგი		
შეძენილი მარაგი		
საბოლოო მარაგი		
საერთო მოგება	1424402	1602918
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	124860	247413
საოფისე ჭირა	22352	21377
კომუნალური ხარჯები	26888	1593
პროცენტის ხარჯი	230740	191424
ცვდელა და ამორტიზაცია	219774	235408
ტრანსპორტირების ხარჯი	20979	5403
სხვა საერთო ხარჯები	106271	247816
სულ	751865	950434
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	123701	0
სულ	123701	0
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი	21168	-180257
სულ	21168	-180257
მოგება თანამართლები	775070	472227

დირექტორი

ბუღალტრი

6. გიგნაძე



დავით ოგანეზოვი /

ნათელა კიკნაძე /

5. სავაჭრო ვალდებულებები

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო ვალდებულებების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

დასახელება	2019 წელი	2018 წელი
სავაჭრო მოთხოვნები	506288	143154
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	506288	143154

6. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და დამტკიცებულია 2020 წლის 30 სექტემბერს.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაგრილებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია.

დირექტორი



ბუღალტრი

ნ. კ. გ. მ. გ.



/ დავით ოგანეზოვი /

/ ნათელა კიკნაძე /

1. საწარმო მუდალტრულ ადრიცხვა-ანგარიშგებას ახორციელებს პროგრამა „ორისის“-ს მეშვეობით.
2. მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმება საწარმოს საადრიცხო პოლიტიკის სრულყოფა.
7. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან
 1. საწარმოს შესყიდვული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;
 2. საწარმოს შესყიდვული არ აქვს ლიცენზია;
 3. საწარმოს საჭიროების შემთხვევაში თანამშრომლობს საკონსულტაციო და იურიდიულ მომსახურებაზე.
8. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:
 1. თანამშრომლებისათვის შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო.
 2. საზოგადოება ხშირად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი.
9. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:
- 9.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო წელში რაოდენობა საანგარიშებო პერიოდში 70 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2019 წლის 30 სექტემბრის

დირექტორი



/დავით თვანუაშვილი/