

შპს „ხელვაჩაურის პურპროდუქტები“ 248414425

ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით

დასრულებული წლისათვის

შინაარსი:

1. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2. სრული შემოსავლების ანგარიშგება
3. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
4. კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება
5. ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	67005	52183	134791
სავაჭრო მოთხოვნები	32169	33618	33717
გადახდილი ავანსები	0	0	0
მარაგები	115645	122928	78836
მზა პროდუქცია	1937	1633	832
სხვა	113708	121295	78004
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	581003	643436	661250
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	795822	852165	908594
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	0
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	32153	31657	48652
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	41487	38451	34665
საგადასახადო ვალდებულებები	21405	19440	25324
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	95045	89548	108641
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოლ.	2000	2000	2000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	698777	760617	797953
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	700777	762617	799953
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	795822	852165	908594

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	2972609	2729581
საქონლის გაყიდვიდან	2972609	2729581
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
საწყისი მარაგები	-122928	-78836
მარაგების შესყიდვა	1727592	1511452
გადამუშავების დანახარჯები	-1719320	-1498060
საერთო მოგება	2972609	2729581
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-471720	-459911
ცვეთა და ამორტიზაცია	-54197	-59280
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-2242805	-1887999
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2768722	-2407190
საოპერაციო მოგება	203887	322391
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციე	203887	322391
მოგების გადასახადი	0	0
• მოგება/(ზარალი)	203887	322391
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რ.	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონ.	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	203887	322391
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	762617	799953
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპე	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-265727	-359727
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	700777	762617

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან
 წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან
 წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან
 წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში
 სავალუტო კურსის ეფექტი
 ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში
 ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს

2019	2018
14822	-82608
0	0
0	0
14822	-82608
0	0
52183	134791
67005	52183

შპს „ხელვაჩაურის პურპროდუქტები“-ს
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიში 2019 წელი

	31.12.2019	31.12.2018
	ლარი	ლარი
აქტივები		
ფული და ფულის ექვივალენტები	67005	52183
სავაჭრო მოთხოვნები	32169	33618
მარაგები	115645	122928
მზა პროდუქცია	1937	1633
სხვა	113708	121295
ძირითადი საშუალებები	581003	643436
სულ აქტივები	795822	852165
ვალდებულებები		
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	32153	31657
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	41487	38451
საგადასახადო ვალდებულებები	21405	19440
სულ ვალდებულებები	95045	89548
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში „კაპიტალი“)	2000	2000
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	698777	760617
სულ საკუთარი კაპიტალი	700777	762617
სულ საკუთარი კაპიტალი და		
ვალდებულებები	795822	852165

შპს „ხელოვნების კურორდული“-ს
სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2019 წელი

31.12.2019

ლარი

ნეტო ამონაგები	2972609
საქონლის გაყიდვიდან	2972609
საწყისი მარაგები	-122928
მარაგების შესყიდვა	1727592
გადამუშავების დანახარჯები	-1719320
საერთო მოგება	2972609
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-471720
ცვეთა და ამორტიზაცია	-54197
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-2242805
სულ საოპერაციო ხარჯი	-2768722
საოპერაციო მოგება	203887
მოგება (ზარალი) მოგების გადასახადის	
ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	
მოგების გადასახადი	
მოგება (ზარალი)	203887
მთლიანი სრული შემოსავალი(ზარალი)	203887
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	
(პერიოდის საწყისი ნაშთი)	762617
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო	
პერიოდის ბოლოს	700777

შპს „ხელვაჩაურის პურპროდუქტები“-ს
ფულადი სახსრების მოძრაობა 2019 წელი

31.12.2019

ლარი

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	14822
წმინდა ზრდა (კლება)ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	14822
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	52183
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლის	67005

შპს „ხელვაჩაურის პურპროდუქტები“-ს
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

31.12.2019

ლარი

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	852165
კაპიტალის ნაშთი 31/12/2019-ის მდგომარეობით	795822

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ხელვაჩაურის პურპროდუქტები“ (შემდგომში კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა 01,04,2005წელს. საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დარეგისტრირებულია ხელვაჩაურის რაი. სასამართლოს მიერ რეგისტრაციის #04/5-ბ-346, საიდენტიფიკაციო ნომრით 248414425. კომპანიის იურიდიული მისამართია ბათუმი ტაოს 6.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს პურისა და პურფუნთუშეულის (საკონდიტრო ნაწარმის) წარმოება, და ახდენს ადგილობრივ ბაზარზე მის რეალიზაციას.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, კომპანიის 100% წილის მფლობელია იაშა შერვაშიძე (პ/ნ61001013785). კომპანიაში 2019 წელს დასაქმებულთა რაოდენობა შეადგენს 118 (ასთვრამეტი) თანამშრომელს (დირექტორი, ბუღალტერი, მძღოლები, ექსპედიტორები, ცვლის ოსტატები და სხვა ოპერატიული დარგის მუშაკები).

კომპანია ფინანსურ აღრიცხვას აწარმოებს მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

სამუშაო და წარსადგენი ვალუტა არის ქართული ლარი. კომპანიას შვილობილი საწარმო არ გააჩნია.

ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარება და შეფასება

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით რაც მოიცავს შესყიდვის ფას და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირდაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანის და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. ძირითად საშუალებებს ცვეთა წრფივი მეთოდით ერიცხება. ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში, ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აქტივის გამოყენებით.

მარაგები

მარაგების მიღება წარმოებს სხვადასხვა მომწოდებელი ორგანიზაციებიდან, პროდუქციის გამოსაშვებად. პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებს მარაგების თვითღირებულების გამოსათვლელათ საწარმო იყენებს საშუალო შეწონილ მეთოდს.

მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

მომხმარებელზე პროდუქციის მიწოდება წარმოებს ელექტრონული ზედნადების თანახმად, მძღოლ-ექსპედიტორების მიერ და ასევე მათ მიერ ფულადი სახსრების შემოტანა ხდება სალაროში.

მოწოდება და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები

მომწოდებლიდან შეძენილ ნედლეულზე ელექტრონული ზედნადების თანახმად თანხის გადახდა ხდება ძირითადად უნაღდო ანგარიშსწორებით. მომწოდებლიდან მიღებული ნედლეული ადგილზე მოწმდება ლაბორატორიულად და შემდეგ ხდება მისი გამოყენება, ასევე მოწმდება გამოშვებული პროდუქცია. წარმოებაში დაცულია სანიტარული ნორმები. რომელიც დადასტურებულია შესაბამისი ორგანოების მიერ შემოწმების შედეგად.

სასესხო ვალდებულება

კომპანიას 2019 წლის განმავლობაში სასესხო ვალდებულება არ ქონია.

ხაჯების აღიარება

კომპანია თავისი ძირითადი საქმიანობის განხორციელებისას ახდენს, როგორც საოპერაციო ასევე არასაოპერაციო ხარჯების გაწევას, რომელიც პირდაპირ არ არის დაკავშირებული პროდუქციის რეალიზაციასთან.

სახელფასო განაცემები

შრომის ანაზღაურება(ხელფასი), აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისათვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა დაბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით. სსკ-ის მიხედვით საწარმოსთვის მოგების გადასახადის დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება, გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან

არ არის დაკავშირებული, უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან /და ფულადი სახსრების გადაცემა, კოდექსით დადგენილი ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.



დირექტორი:

[Handwritten signature]

იანა შერვაშიძე

ბუღალტერი:

[Handwritten signature]

მადლენა ჭითანავა