

2018-2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება

- სააღრიცხო პოლიტიკა და სააღრიცხო შეფასება
- განმარტებითი შენიშვნები
- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
- საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება
- კაპიტალის ბრუნვის ანგარიშგება
- ფულის ბრუნვის ანგარიშგება

გამოცემის თარიღი 11.02.2021

ქ.რუსთავი

➤ სააღრიცხო პოლიტიკა და სააღრიცხო შეფასება

საწარმოს დახასიათება

შპს ნიუ პლასტიკ ჯი (შემდგომში საწარმო) 2015 წლის 17 ნოემბრიდან ახორციელებს სამეწარმეო საქმიანობას, საწარმომ 2016 წლის 17 სექტემბერს ექსპლუატაციაში გაუშვა PPR პლასტმასის გრანულების გადამამუშავებელი დანადგარი, ხოლო 2019 წლის 5 მაისს ექსპლუატაციაში გაუშვა PVC პლასტმასის გადამამუშავებელი დანადგარი. საწარმო 2015 წლიდან მონაწილეობს „აწარმოე საქართველოს პროექტში“ (http://gov.ge/files/495_66559_269691_790.pdf - Google Search) პროექტის ფარგლებში საწარმოს ვალდებულება იყო, მოეხდინა, ინვესტიციის განხორციელება, წარმოების მიზნობრივი მოცულობის შესრულება და სამეწარმეო პროფილის შესრულება. საწარმომ ამ დროისთვის წარმატებით შეასრულა ნაკისრი ვალდებულებები.

სააღრიცხო პოლიტიკა

საწარმოს ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია, ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოების მიხედვით. ანგარიშგება წარმოდგენილია აღნიშნული სტანდარტის ხარისხობრივი მახასიათებლებით, ანგარიშგება მოიცავს, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას, საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას, კაპიტალის ანგარიშგებას, ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას და განმარტებით შენიშვნებს.

ფუნქციონირებადი საწარმოს სტატუსი

ანგარიშგება შედგენილია ფუნქციონირებადი საწარმოს სტატუსით, მიუხედავად ანგარიშგების პერიოდში ასახული ზარალისა, საწარმო ამ ეტაპზე ახორციელებს ბაზარზე შედგენის და დამკვიდრების პოლიტიკას რაც გამოიხატება, მომხმარებელზე ორიენტირებული საჭიროებების შესრულებით და ბაზარზე ბიუჯეტური ფასის ოპერირებით, საწარმოს აქვს რესურსი არსებული სიმძლავრეებით ფინანსური სირთულეების დამლევად. პერიოდულად ხდება საწარმოს დამფუძნებლების მხრიდან კაპიტალ დაბანდება.



➤ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	1/1/2018	12/31/2018	12/31/2019
ფული და ფულის ეკვივალენტები	97,515	301,622	29,697
1.1 აწარმოე საქართველოს უზრუნველყოფა	170,000	-	-
1.2 მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	114,202	76,129	138,634
საქონელი	2,829	2,438	-
ნედლეული და მასალები	213,291	218,986	350,657
1.3 მზა პროდუქცია	80,682	79,698	129,134
სხვა საწარმოო მარაგი	16,719	18,574	4,898
სულ მიმდინარე აქტივები	695,238	697,446	653,020
მიწის ნაკვეთები	227,172	227,172	227,172
1.4 დაუმთავრებელი მშენებლობები	383,965	108,564	114,912
1.5 შენობები	225,633	646,019	583,585
1.6 ნაგებობები	28,637	49,777	130,525
1.7 მანქანა-დანადგარები	279,960	239,501	1,239,021
1.8 დასამონტაჟებელი მანქანა-დანადგარები	-	771,627	-
1.9 ტრანსპორტი	11,690	44,851	40,856.71
სხვა და სხვა აქტივები	8,277	31,077	11,108.35
სულ გრძელვადიანი აქტივები	1,165,333	2,118,587	2,347,180
სულ აქტივები	1,860,571	2,816,031	3,000,201
მიმდინარე კრედიტორული დავალიანება	(279,514)	(1,099,786)	(1,187,962)
1.10 კრედიტორული დავალიანება მომწოდებლების მიმართ	(182,740)	(856,213)	(1,157,684)
კრედიტორული დავალიანება პერსონალის მიმართ	(1)	(2,527)	(16,471)
1.11 თიბისი ბანკი -ს სესხი(მირი) ხელშ.# 6141033-9007801	(88,537)	-	-
1.12 ხელშეკრულება -6141033-10279390- თიბისი ბანკის სესხი	-	(533,780)	-
1.13 საქართველოს ბანკის ევროს სესხი	-	-	(580,920)
გადასახადები	(8,236)	(13,854)	(5,248)
სულ კაპიტალი	(1,581,057)	(1,752,457)	(2,122,237)
საწესდებო კაპიტალი - ქაო ფულონგი	(662,876)	(662,876)	(662,876)
საწესდებო კაპიტალი - ზაზა ოთარაშვილი	(550,000)	(550,000)	(650,000)
გაუნაწილებელი მოგება	(368,182)	(196,782)	72,998
სულ ვალდებულებები	1,860,571	2,816,031	3,000,201

1.1 "აწარმოე საქართველოს პროექტის" უზრუნველყოფა

ზემოთ აღნიშნული პროექტის ფარგლებში, საწარმოსთვის გადაცემული აქტივების უზრუნველსაყოფად განთავსებული ქონდა სს ქართუ ბანკის დეპოზიტზე თანხა 170 000 ლარი , 2018 წელს საწარმომ შეასრულა ნაკისრი ვალდებულებების ის ნაწილი სადაც საჭირო იყო უზრუნველყოფა.

(ვალდებულების საინვესტიციო ნაწილი). საწარმოს ფინანსური სირთულეების შემთხვევაში საგარანტიო თანხის ათვისება შეეძლო გარკვეული ხნით, რაც აკმაყოფილებს ფულად მუხლად აღიარების სტატუსს.

1.2 მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

საწარმომ 2019 წლის განმავლობაში მოახდინა PVC პლასტმასის დანადგარის ექსპლუატაციაში გაშვება, შესაბამისად ათვისება დაიწყო ახალი ბაზრების. საოპერაციო პროფილიდან გამომდინარე (პროდუქტის მაღალი ვადიანობიდან გამო) საწარმოს არ ქონდა დებიტორული დავალიანების ანარიცხი.

1.3 მზა პროდუქცია

მზა პროდუქცია მოიცავს PPR, PVC პლასტმასის მილებს, ფიტინგებს და პროფილებს, რასაც არ გააჩნია გაუფასურების მაღალი რისკი. 2019 წლის დასრულებული ფინანსური წლისთვის გაზრდილი საწარმოო მარაგები გამოწვეულია ახალი საწარმოო ხაზის ექსპლუატაციაში გაშვებით. საწარმო მარაგს აღრიცხავს ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებასა და თვითღირებულებას შორის უმცირესით.

მარაგების თვითღირებულებაში აისახება საიმედოდ შეფასებული დანახაჯები, კერძოდ მისი პირდაპირი შემადგენელი ნივთიერებები, ხოლო საწარმოო ზედნადები ხარჯები აღირიცხება პერიოდის ხარჯად.

1.4 დაუმთავრებელი მშენებლობა

N 2 შენობა / ოფისი /	44,774	61,795	68,643
N 3 შენობა /PVC საამქრო	246,833	-	-
N 4 შენობა / სასაწყობო ფარეხები/	11,483	12,395	12,395
N 5 შენობა /ფარეხები/	33,874	33,874	33,874
ვაგონი 2 ცალი	41,070	-	-
წყლის რეზერვუარი (ბასეინი)	5,932	-	-
ღია ავტოსადგომი	-	500	-
ჯამი	383,965	108,564	114,912

საწარმომ ექსპლუატაციაში შეიყვანა პერიოდის ბოლოს განულებული ნაშთების მქონე აქტივები.

1.5 შენობები

N 6 შენობა /სპეციალისტების შენობა/	33,284	31,620	29,741
N 1 შენობა /PPR საამქრო/	192,349	185,525	173,874
ვაგონი 2 ცალი	-	47,610	-
N 3 შენობა /PVC საამქრო	-	381,263	379,970
ჯამი	225,633	646,019	583,585

ვაგონები სააღრიცხო მეთოდის საფუძველზე აღიარდა როგორც ნაგებობები 2019 წლის დასრულებული ფინანსური ანგარიშგებისთვის, საწარმო იყენებს ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს, ბალანსში აქტივები წარმოდგენილია ნეტო საბალანსო ღირებულებით.

1.6 ნაგებობები

წყლის რეზერვუარი (ბასეინი)	-	7,542	7,870
ჭიშკარი / ცენტრალური /	8,404	9,353	-
წყლის სისტემა	18,830	18,830	16,402
საკანალიზაციო ხაზი	1,403	1,403	-
ღობე	-	12,648	11,988
ვაგონი 2 ცალი	-	-	33,608
ეზო	-	-	15,359
სატრანსფორმატორო ქ/ს 400 კვა	-	-	12,918
და სხვა ნაგებობები	-	-	32,380
ჯამი	28,637	49,777	130,525

1.7 მანქანა-დანადგარები

სატრანსფორმატორო ქ/ს 400 კვა	17,428	16,034	-
N 1 - პლასტმასის მილის წარმოების ხაზი	158,641	126,913	144,424
N 2 - შემრევი / მიქსერი	5,779	4,624	5,223
N 3 - შემრევი მიქსერი	7,401	5,921	6,703
N 4 - ყალიბები N 1	33,222	26,578	30,021
N 5 - ყალიბები N 2	9,919	7,936	8,959
N 7 - პლასტმასის ფიტინგების წარმოების ხაზი	47,569	38,053	42,761
ბოჭკოვანი ლაზერული მარკირების მანქანა	-	13,442	14,324
PVC ნედლეულის # 1 გადამამუშავებელი მრავალფუნქციური წარმოების ხაზი	-	-	151,680
PVC ნედლეულის # 2 გადამამუშავებელი მრავალფუნქციური წარმოების ხაზი	-	-	151,779
PVC ნედლეულის # 3 გადამამუშავებელი მრავალფუნქციური წარმოების ხაზი	-	-	183,204
PVC ნედლეულის - მრავალფუნქციური შემრევი # 1	-	-	46,818
PVC ნედლეულის - მრავალფუნქციური შემრევი # 2	-	-	46,818
და სხვა მანქანა-დანადგარები	-	-	13,923
PVC ნედლეულისათვის - წისქვილი	-	-	76,366
პლასტმასის ჩამოსასხმელი ყალიბი	-	-	57,838
პნ. 20 ფიტინგებისათვის ყალიბები (პრეს-ფორმები)	-	-	171,335
საყინულე FIC - 20 AB (მაცივარი პლ.პროფილებისადვის)	-	-	86,846
ჯამი	279,960	239,501	1,239,021

1.8 დასამონტაჟებელი მანქანა-დანადგარები

# 4 ექსტრუდერი 45 / 25	-	26,989	-
პლასტმასის პროდუქციის საწარმოებელი შემრევი (მიქსერი 300 / 600	-	71,778	-
დამტვირთველი	-	32,648	-
პლასტმასის ჩამოსასხმელი ყალიბი	-	79,572	-
საფეკავი დანადგარი	-	17,684	-
შემრევი დანადგარი	-	27,799	-
საწარმოო მტვერსასრული ელექტროძრავით	-	17,325	-
შემრევი დანადგარი (მოწყობილობა პლასტმასის დასამუშავებლად)	-	37,598	-
ექსტრუდერი - 65 / 132 (# 1 /PVC- სათვის /)	-	75,994	-
ექსტრუდერის კონვეიერი(შნევი) - 65 / 132 (# 1 /PVC- სათვის /)	-	12,357	-
ექსტრუდერი - 65 / 132 (# 2 PVC- სათვის /)	-	75,994	-
ექსტრუდერის კონვეიერი - 65 / 132 (# 2 PVC- სათვის /) (სათადარიგო შნევი)	-	12,357	-
ექსტრუდერი 55 / 110 (# 3 PVC- სათვის /)	-	68,456	-
ექსტრუდერის კონვეიერი 55 / 110 (# 3 PVC- სათვის /) (სათადარიგო შნევი	-	12,110	-
პლასტმასის პროდუქციის საწარმოებელი დამჭრელი დანადგარი(#1 -PVC)	-	9,596	-
გამთრევი (# 1 PVC)	-	20,488	-
კალიბრაციის მაგიდა (# 1 PVC)	-	33,443	-
წებოვანი სტიკერის დამკრობი დანადგარი (# 1 PVC)	-	3,680	-
პლასტმასის პროდუქციის საწარმოებელი დამჭრელი დანადგარი (# 2 PVC)	-	9,596	-
გამთრევი (# 2 PVC)	-	20,488	-
კალიბრაციის მაგიდა (# 2 PVC)	-	33,443	-
წებოვანი სტიკერის დამკრობი დანადგარი (# 2 PVC)	-	3,680	-
პლასტმასის პროდუქციის საწარმოებელი საჭრელი დანადგარი (# 3 PVC)	-	9,575	-
გამთრევი (# 3 PVC)	-	20,444	-
კალიბრაციის მაგიდა (# 3 PVC)	-	33,370	-
წებოვანი სტიკერის დამკრობი დანადგარი (# 3 PVC)	-	3,672	-
ჰაერის კომპრესორი	-	1,490	-
ჯამი		771,627	

2019 წელს აიწყო და დამონტაჟდა PVC-ს დანადგარები, რითაც დასრულდა საინვესტიციო ვალდებულების შესრულება საწარმოს მხრიდან აწარმოე საქართველო პროექტის მიმართ.

1.9 ტრანსპორტი

ავტომანქანა - FORD	11,690	-	-
ავტო.მანქ- MERSEDES-BENZ SPRINTER	-	21,294	18,432
(ავტოდამტვირთველი) სატვირთველი ჩანგლური სატაკით	-	23,556	22,425
ჯამი	11,690	44,851	40,857

1.10 კრედიტორული დავალიანება მომწოდებლების მიმართ

საწარმოს არ გააჩნია ვადებთან დაკავშირებული კონტრაქტუალური ხელშეკრულება დანადგარების მომწოდებლებთან. შესაბამისად მათთან დაკავშირებული ვალდებულებები არის მიმდინარე დავალიანებად აღრიცხული.

1.11 თიბისი ბანკი -ს სესხი(ძირი) ხელშ.# 6141033-9007801

საწარმომ აიღო სესხი საწარმოს საინვესტიციო მიზნებისთვის 12.07.2017-ის თარიღით, 10000 ლარის ოდენობით, 13% -ით ეს სესხი გადაიფარა 2018 წლის 28 დეკემბერს, შესაბამისად ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოდგენილია როგორც მოკლევადიანი ვალდებულება.

1.12 ხელშეკრულება -6141033-10279390- თიბისი ბანკის სესხი

საწარმომ გადაფარა ზემოთ ხსენებული სესხი 2018 წლის 28 დეკემბერს 200 000 დოლარის 7.2 % იანი სესხით.

1.13 საქართველოს ბანკის ევროს სესხი

საწარმომ 2018 წლის 28 დეკემბერს სს თიბისი ბანკისგან აღებული სესხი გადაფარა სს საქართველოს ბანკიდან აღებული 181000 ევროს 4.1% იანი სესხით 29.11.2019 წელს შესაბამისად აღნიშნული ვალდებულებები წარმოდგენილია მოკლევადიან ვალდებულებად, საწარმოს ამ ოპერაციის საფუძველზე გაეზარდა ფინანსური დანახარჯები იხილეთ საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება. ვალდებულებაზე საპროცენტო ხარჯების დარიცხვა ხორციელდება საკასო მეთოდით.

LLC NEW PLASTIC GE
Plastic Manufacturer Entity
Mshenebelta Street 64
Rustavi, Georgia



შპს "ნიუ პლასტიკ ჯი"
პლასტმასის
გადამამუშავებელი საწარმო
მშენებელთა ქუჩა 64
რუსთავი საქართველო

➤ საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

2018 წლის მდგომარეობით

ამონაგები საოპერაციო საქმიანობიდან

701,374

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

ძირითადი მასალების დანახარჯები

პირდაპირი ხელფასი

კომუნალური ხარჯი

შენახვის დანახარჯები

(546,598)

(27,875)

(81,547)

(846)

საერთო მოგება

44,508

ცვეთა/ამორტიზაცია

შენიშნის ცვეთა

ნაგებობების ცვეთა

მანქანა-დანადგარების ცვეთა

ტრანსპორტის ცვეთა

სხვა და სხვა ძირითადი საშუალებების ცვეთა

(12,834)

(1,358)

(56,918)

(3,477)

(2,301)

მიწოდების არგები

(11,093)

ადმინისტრაციული საერთო ხარჯები

შრომის დანახარჯი

საკანცელარიო ხარჯი

კომუნალური ხარჯები

ტრანსპორტირების ხარჯი

შენახვის დანახარჯები

საგადასახადო და სხვა ჯარიმები

აუდიტის მომსახურების დანახარჯები

ქონების გადასახადი

(66,344)

(1,590)

(7,047)

(4,060)

(3,249)

(2,363)

(6,000)

(16,051)

სხვა შემოსავალი

საპროცენტო შემოსავალი

შემოსავალი ძირითადი საშუალების რეალიზაციიდან

2,366

8,475

სხვა ხარჯები

რეალიზებული ძირითადი საშუალების ნეტო საბალანსო ღირებულება

ზარალი კურსთა შორის სხვაობიდან

პროცენტის და საბანკო მომსახურების დანახარჯები

(10,146)

(7,461)

(14,458)

წმინდა მოგება/ზარალი

(171,400)

2019 წლის მდგომარეობით

ამონაგები საოპერაციო საქმიანობიდან

872,316

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

ძირითადი მასალების დანახარჯები

(671,702)

პირდაპირი ხელფასი

(54,986)

კომუნალური ხარჯი

(81,587)

შენახვის დანახარჯები

(335)

საერთო მოგება

63,706

ცვეთა/ამორტიზაცია

შენიშნის ცვეთა

(19,335)

ნაგებობების ცვეთა

(16,000)

მანქანა-დანადგარების ცვეთა

(128,747)

ტრანსპორტის ცვეთა

(4,832)

სხვა და სხვა ძირითადი საშუალებების ცვეთა

(5,620)

მიწოდების არჯები

(8,239)

ადმინისტრაციული საერთო ხარჯები

შრომის დანახარჯი

(44,226)

საკანცელარიო ხარჯი

(2,707)

კომუნალური ხარჯები

(8,202)

ტრანსპორტირების ხარჯი

(5,664)

მივლინების ხარჯი

(5,754)

ხარისხის სერტიფიკატის ხარჯი

(4,380)

შენახვის დანახარჯები

(1,981)

ქონების გადასახადი

(16,493)

საგადასახადო და სხვა ჯარიმები

(2,769)

სხვა ხარჯები

ზარალი კურსთა შორის სხვაობიდან

(10,497)

პროცენტის და საბანკო მომსახურების დანახარჯები

(48,040)

წმინდა მოგება/ზარალი

(269,780)



საქმიანობის შედეგების ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ამონაგები საოპერაციო საქმიანობიდან

საწარმოს ახორციელებს როგორც საკუთარი წარმოების სამშენებლო მასალების მიწოდებას ასევე შესყიდულის. მიწოდებით სრულად გადასცემს კლიენტს მიწოდებულ საქონელზე პასუხისმგებლობას და არ გააჩნია საგარანტიო ვალდებულება. 2019 წლის რეალიზაციის ზრდა გამოწვეულია PVC ხაზის ამუშავებით

2. ადმინისტრაციული საერთო ხარჯები

2018 წელს საწარმომ მიიღო აუდიტორული მომსახურება შპს RSM Georgia-დან აწარმოე საქართველოს საინვესტიციო ვალდებულების შესრულების დადასტურების შესახებ. 2019 წელს საწარმოს ქონდა როგორც მიწოდების ხარჯი ასევე ხარისხის სერტიფიკატის მინიჭების ხარჯი ახალი ხაზის დანერგვის მიზნებისთვის.

3. 2018 წლის სხვა შემოსავლები

ზემოთ აღწერილ საგარანტიო თანხაზე დარიცხულია პროცენტი.

➤ კაპიტალის ბრუნვის ანგარიშგება

საწესდებო კაპიტალი	12/31/2017	12/31/2018	12/31/2019
ყოფილი ფულონგი	(662,875.64)	(662,876)	(662,876)
ზაზა ოთარაშვილი	(550,000)	(550,000)	(650,000)
გაუნაწილებელი მოგება	(368,182)	(196,782)	72,998

განმარტებითი შენიშვნები

საწარმოს მეწილეები არიან, 60% -ით ჩინეთის მოქალაქე ჟაო ფულონგი (პ/ნ: E02707434) და 40%-ით საქართველოს მოქალაქე ზაზა ოთარაშვილი (პ/ნ: 25001003062), საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში ზაზა ოთარაშვილმა კრების ოქმის საფუძველზე, საწესდებო კაპიტალში 15.05.2019 თარიღით შემოიტანა 100 000 ლარი.



➤ ფულის ბრუნვის ანგარიშგება

	12/31/2018	12/31/2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	84,511	101,657
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(162,156)	(395,654)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	120,517	36,928
სავალუტო კურსის ეფექტი	(8,765)	(14,856)

2018-2019 წლის ფინანსურ ანგარიშგებას ამტკიცებს და
გამოსცემს შპს ნიუ პლასტიკ ჯის გენერალური დირექტორი
ზაზა ოთარაშვილი.

გამოცემის თარიღი 11.02.2021

ზაზა ოთარაშვილი ზაზა ოთარაშვილი



