

შპს „დორანი-ფერმა“

ს/კ 424613154

ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისათვის

ფინანსური მდგომარეობა

შენიშვნა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	22 467	5 834	3.1.
სავაჭრო მოთხოვნები	43 141	21 734	3.2.
გადახდილი ავანსები	4 474	227 143	3.3.
მარაგები	110 737	91 121	3.4.
სხვა მიმდინარე აქტივები	118 901	68 064	3.5.
ბიოლოგიური აქტივები	894 103	672 485	3.6.
სხვა არამატერიალური აქტივები	350	3 623	
ძირითადი საშუალებები	938 268	923 024	3.7.
სულ აქტივები	2 132 441	2 013 028	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	117 640	100 880	3.8.
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	1	-	
საგადასახადო ვალდებულებები	31 226	-	
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	364 740	361 139	3.9.
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1 762 081	1 917 070	3.10.
სხვა ვალდებულებები	93 078	16 584	3.11.
სულ ვალდებულებები	2 368 766	2 395 673	
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	- 236 325	- 382 645	
სულ საკუთარი კაპიტალი	- 236 325	- 382 645	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2 132 441	2 013 028	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 25.09.2020 წ.

დირექტორი **მამუკა წილოსანი**

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

საქმიანობის შედეგები

შენიშვნა

საქმიანობის შედეგები	2019	2018	
ნეტო ამონაგები	2 305 599	1 602 487	3.13
საქონლის გაყიდვიდან	1 072 142	771 900	
მომსახურების გაწევიდან	-	381	
სხვა	1 233 457	830 206	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	- 1 089 581	- 769 945	
საერთო მოგება	1 216 018	832 542	
სხვა შემოსავალი	117 163	123 052	3.14
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- 109 057	- 92 262	
ცვეთა და ამორტიზაცია	- 93 759	- 87 901	
საპროცენტო ხარჯი :	- 192 279	- 169 164	
ოჯარის ხარჯი	- 20 861	-	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 735 624	- 528 726	3.15
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 1 034 417	- 755 001	
საოპერაციო მოგება	181 601	77 541	
სხვა არაფინანსური აქტივები	-	- 40 058	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	- 35 281	- 41 679	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	-	- 1 468	
მოგება/(ზარალი)	146 320	- 5 664	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	146 320	- 5 664	
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	- 382 645	- 376 981	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	- 236 325	- 382 645	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 25.09.2020 წ.

დირექტორი მამუკა წილოსანი

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	588 123	- 82 754
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 105 729	- 139 777
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 465 768	208 048
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	16 626	- 14 483
სავალუტო კურსის ეფექტი	7	2 258
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	5 834	18 059
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	22 467	5 834

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 25.09.2020 წ.

დირექტორი მამუკა წილოსანი

თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

2019 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ნაწილი

1.1. შპს „დორანი-ფერმა“ (შემდგომში – კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დარეგისტრებულია 2015 წლის 30 იანვარს საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად. მისი საიდენტიფიკაციო კოდია - 424613154, იურიდიული მისამართი - საქართველო, ახმეტა, ორბელიანის ქ., N8. კომპანია დარეგისტრებულია დღგ-ის გადამხდელად.

1.2. კომპანიის ერთადერთი 100%-იანი წილის მფლობელია შპს დორანი (ს.კ. 202245490).

1.3. კომპანიის დირექტორია მამუკა წილოსანი (პ.ნ. 01007004710).

1.4. კომპანიის ძირითადი ეკონომიკური საქმიანობაა მსხვილფეხა რქოსანი პირუტყვის მოშენება და მისგან მიღებული რძის რეალიზაცია საქართველოს ბაზარზე.

კომპანიის დამატებით (არაძირითად) ეკონომიკურ საქმიანობას წარმოადგენს მსხვილფეხა რქოსანი პირუტყვის რეალიზაცია.

1.5. კომპანიას 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არ ჰყავს შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

1.6. წესდების მიხედვით, საანგარიშგებო წელი გრძელდება 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

2. მომზადების საფუძველი და გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1. 2017 წლის 1 იანვრიდან დაწყებული, კომპანიის ბუღალტრული აღრიცხვა და ფინანსური ანგარიშგება წარმოებს მსს ფასს-ის (ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის) მიხედვით. ამასთან, კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს 2016 წლის 8 ივნისის კანონის თანახმად. აღნიშნული კანონიდან გამომდინარე, კომპანიას არ ევალება წლიური ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი.

2.2. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის და პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულების პრინციპის გათვალისწინებით. აღრიცხვა-ანგარიშგების ფუნდამენტური სააღრიცხვო პრინციპი - დარიცხვის მეთოდი დაცულია. სააღრიცხვო შეფასებები და ძირითადი დაშვებები მუდმივად გადაიხედება. სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების აღიარება ხდება იმ პერიოდში, როდესაც ხდება შეფასებების გადახედვა და ასევე შესაბამის მომავალ პერიოდებში.

2.3. გათვალისწინებულია მსს ფას-ის ძირითადი დაშვება - ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი, რაც გულისხმობს, რომ კომპანიის მენეჯმენტი არ გეგმავს და არ მოელის, რომ მინიმუმ უახლოესი ერთი წლის განმავლობაში კომპანია შეწყვეტს ფუნქციონირებას, ან მოხდება მისი საქმიანობის მასშტაბის არსებითი შეზღუდვა. შესაბამისად, კომპანიის 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ამ დაშვების გათვალისწინებით, რაც გულისხმობს, რომ აქტივების რეალიზაცია/გასვლა და ვალდებულებების დაფარვა ხორციელდება ბიზნესის ჩვეულებრივი მსვლელობისას.

2.4. 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, გამოყენებულია ამ თარიღის მდგომარეობით მოქმედი მსს ფასს.

2.5. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს (1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე).

2.6. კომპანიის მიერ გამოყენებულია შემდეგი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხდება საქონლის და მომსახურების გაყიდვიდან ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მისაღები ან მიღებული თანხის სამართლიანი ღირებულებით, დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად.

რეალიზებული საქონლის უკან დაბრუნება და ფასდათმობა აღიარებულია შემოსავლის შემცირების გზით, გაყიდვების აღიარებასთან ერთად.

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების ამორტიზებული ღირებულება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდისთვის წარმოადგენს შემდეგი სიდიდეების ნეტო ღირებულებას:

(ა) თანხა, რომლითაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას;

(ბ) გამოკლებული ძირი თანხის დასაფარად გადახდილი თანხები;

(გ) მიმატებული ან გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციის თანხა, რომელიც მიიღება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით თავდაპირველად აღიარებულ და დასაფარ თანხებს შორის განსხვავების მიმართ; და

(დ) გამოკლებული, ფინანსური აქტივის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალის ან უიმედო ვალის შემცირების თანხა (პირდაპირ, ან რეზერვების ანგარიშების გამოყენებით).

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება კომპანიის შესაბამის ფუნქციონალურ ვალუტაში ტრანზაქციების განხორციელების დღეს საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ დადგენილი ოფიციალური სავალუტო გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაიცვლება ფუნქციონალურ ვალუტაში, ამავე თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის მიხედვით. უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი არაფულადი აქტივები და ვალდებულებები, რომლებიც დაიანგარიშდება სამართლიანი ღირებულებით, კონვერტირდება ფუნქციონალურ ვალუტაში სამართლიანი ღირებულების განსაზღვრის დღისთვის არსებული ვალუტის გაცვლის კურსის მიხედვით. არაფულადი ერთეულები უცხოურ ვალუტაში, რომელიც გამოთვლილია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე, გადაყვანილია ტრანზაქციის თარიღისთვის მოქმედი გაცვლითი კურსით. ვალუტის გადაფასებით გამოწვეული სავალუტო საკურსო სხვაობები აისახება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

თანამშრომელ პირთა გასამრჯელოები აღიარდება შესრულებული სამუშაოს საფუძველზე არადისკონტირებული ღირებულებით და შესაბამისად აისახება ხარჯებში. ასანაზღაურებელი თანხა აღიარდება მოკლევადიანი ვალდებულების სახით.

მარაგები

მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს კომპანიისთვის წარმოადგენს ფული სალაროში და ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე.

გრძელვადიანი აქტივები

ა) ძირითადი საშუალებების, საინვესტიციო ქონების და არამატერიალური აქტივების აღრიცხვისათვის გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

ბ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი. ამასთან, ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თვიდან, როდესაც ძირითადი

საშუალების/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

გ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით. თუ კონკრეტული ძირითადი საშუალებისთვის ან საინვესტიციო ქონებისთვის ნარჩენი სალიკვიდაციო ღირებულება განსაზღვრული არ არის, ის ჩაითვლება ნულის ტოლად, ხოლო თუ სასარგებლო სამსახურის ვადა არ არის დადგენილი, ცვეთის დარიცხვა ხდება შემდეგი წლიური საპროცენტო განაკვეთების მიხედვით:

შენობა-ნაგებობები - 25-40 წელი;

მანქანა-დანადგარები - 8-10 წელი;

კომპიუტერული ტექნიკა - 4 წელი;

ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა - 5 წელი;

სარეკლამო საშუალებები - 5 წელი;

სატრანსპორტო საშუალებები - 10 წელი;

სხვა ძირითადი საშუალებები - 2-5 წელი.

ე) არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციისათვის გამოიყენება:

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა და ეს ვადა განსაზღვრულია, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი მათი სასარგებლო სამსახურის ვადის შესაბამისად;

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, მაგრამ ეს ვადა ცალსახად განსაზღვრული არ არის, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი წლიური საპროცენტო განაკვეთით - 15%;

- არამატერიალური აქტივები განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადით არ ამორტიზდება.

მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

2.7. გადასახადები

კომპანიის დაბეგვრა მოგების გადასახადით ხდება „ესტონური მოდელის“ შესაბამისად.

2.8. წარდგენის ვალუტა და ერთეულის სიზუსტე

საქართველოს ეროვნულ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და აგრეთვე ვალუტა, რომელშიც არის წარმოდგენილი კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია 1 (ერთი) ლარის სიზუსტით.

2.9. გაცვლითი სავალუტო კურსები

სავალუტო ფულადი მუხლებისათვის გამოყენებულია შემდეგი ოფიციალური გაცვლითი კურსები, დადგენილი საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ:

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.8677 ლარი;

1 EUR=3.2095 ლარი.

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.6766 ლარი;

1 EUR=3.0701 ლარი.

3. ფინანსური ანგარიშგების მუხლების განმარტებითი შენიშვნები

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით
ნაღდი ფული ლარებში	198	2858
ლარები ადგილობრივ საბანკო ანგარიშებზე	22244	49
აშშ დოლარები ადგილობრივ ბანკებში	26	294
ევროები ადგილობრივ საბანკო ანგარიშებზე	0	2633
სულ:	22467	5834

3.2. სავაჭრო მოთხოვნები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით
სავაჭრო მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	43141	21734
სულ:	43141	21734

2019 წლის ბოლოსათვის, კომპანიას საექვო მოთხოვნები არ აქვს. გადაუხდელი მოთხოვნები არის საქართველოს რეზიდენტი იურიდიული და ფიზიკური პირების მიმართ მოთხოვნები, სულ - 6 დებიტორი 31.12.2019 წ. მდგომარეობით.

3.3. გადახდილი ავანსები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით
რეზიდენტ მიმწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	4474	227143
სულ:	4474	227143

3.4. მარაგები:

	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით
რქოსანი პირუტყვის მოვლისათვის საჭირო ხარჯვადი მარაგები	110737	89585
საწვავ-საცხები მასალები	-	1335
სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	-	200
სულ:	110737	91121

რქოსანი პირუტყვის მოვლისათვის საჭირო ხარჯვადი მარაგები მოიცავს საკვებ მარაგებსა და მედიკამენტებს.

3.5. სხვა მიმდინარე აქტივები

ამ მუხლში შესულია სახელმწიფო ბიუჯეტთან არსებული ზედმეტობა, რომელიც გამოწვეულია დამატებული ღირებულების გადასახადის ჩათვლებით.

3.6. ბიოლოგიური აქტივები:

ბიოლოგიური აქტივი მოიცავს იმპორტირებულ მსხვილფეხა რქოსან პირუტყვს და ასევე მათ ნამატს.

3.7. ძირითადი საშუალებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	2019 წელი ზრდა ან შემცირება	2019 წელი დარიცხული ცვეთა	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით	2018 წელი ზრდა ან შემცირება	2018 წელი დარიცხული ცვეთა	ნაშთი 01.01.2018 მდგომარეობით
მატანი კოდი 11, კვ. 40, ნაკვ. #124	19200			19200			19200
დაუმთავრებელი მშენებლობა	10615	-5195		15810	-20915		36725
ექსპლუატაციაში არ შესული	16940			16940			16940
მიმოსვლის გზები	670	686	16				
შენობები	462960		21744	484705		21744	506449
ნაგებობები	213714	1888	9340	221166	96086	7212	132292
მანქანა- დანადგარები	32606	1308	13917	45214		22133	67347
ელექტრომრავლები და დიზელ- გენერატორები	10276		1574	11850	144	1571	13277
ელექტროგადამცემის საშუალებები	8866		1331	10198		1331	11529
ძალუგანი მანქანები და მოწყობილობები	8540	5553	1069	4056	2152	757	2662
სამშენებლო მოწყობილობები	1333		250	1583		250	1833
ავეჯი	1209		169	1377	1686	309	
ინვენტარი	6489	4706	1262	3045	1795	674	1924
სპეციალური ინსტრუმენტები	395	432	37				
მსუბუქი ავტომობილები	95652	90692	11221	16181		5682	21863
ავტოსატრანსპორტო ტექნიკა გზებზე გამოსაყენლად	38077		20682	58759	43473	13436	28723
სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებები	8404	3692	1452	6164	1271	2242	7135
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	2324	1969	6421	6776	8806	7295	5265
სულ:	938268	105730	90486	923024	134498	84638	873164

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკით, ძირითადი საშუალებების მიმართ გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

3.8. სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები მთლიანად მოიცავს დავალიანებებს რეზიდენტი მომწოდებლის წინაშე.

3.9. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით
სესხი ლარში რეზიდენტი ბანკიდან	364740	361139
სესხი დოლარში რეზიდენტი ბანკიდან		
სულ:	364740	361139

3.10. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით
სესხი ლარში რეზიდენტი ბანკისგან	529748	891532
სესხი ლარში ფიზ. პირებისგან	485305	354780
სესხი ევროში ფიზ. პირისგან	563953	509474
სესხი დოლარში ფიზ. პირისგან	183075	161284
სულ:	1762081	1917070

3.11. სხვა ვალდებულებები

აღნიშნული მუხლი მოიცავს ვალდებულებებს ანგარიშვალდებული პირების (დირექტორის/თანამშრომლის) წინაშე, რომელიც იფარება 2020 წელს.

3.12. საკუთარი კაპიტალი:

	ნაშთი 31.12.2019 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2018 მდგომარეობით
დაუფარავი ზარალი	236325	382645
სულ:	236325	382645

3.13. ნეტო ამონაგები და რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება

2019 წელს კომპანიის ნეტო-ამონაგები მთლიანად შედგებოდა რძისა და მსხვილფეხა რქოსანი პირუტყვის რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლებისაგან.

3.14. სხვა შემოსავალი:

ეს მუხლი მოიცავს სესხის თანადაფინანსებიდან მიღებულ შემოსავალს.

3.15. ადმინისტრაციულ და საოპერაციო ხარჯები:

ამ მუხლში შედის საოპერაციო და ასევე ადმინისტრაციული დანახარჯები, როგორიცაა მსხვილფეხა პირუტყვის კვებისათვის საჭირო მარაგები, მედიკამენტები და სხვა სახარჯი მარაგები, ასევე ადმინისტრაციული დანახარჯები როგორიცაა საკონსულტაციო, კომუნიკაციის, საბანკო ხარჯი და სხვა.

3.20. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და ხელმოწერილია კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ 2020 წლის 25 სექტემბერს.

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019		2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	588 123	-	82 754
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 105 729	-	139 777
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 465 768		208 048
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	16 626	-	14 483
სავალუტო კურსის ეფექტი	7		2 258
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	5 834		18 059
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	22 467		5 834

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 25.09.2020 წ.

დირექტორი

მამუკა წილოსანი



თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

ფინანსური მდგომარეობა

შენიშვნა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	22 467	5 834	3.1.
სავაჭრო მოთხოვნები	43 141	21 734	3.2.
გადახდილი ავანსები	4 474	227 143	3.3.
მარაგები	110 737	91 121	3.4.
სხვა მიმდინარე აქტივები	118 901	68 064	3.5.
ბიოლოგიური აქტივები	894 103	672 485	3.6.
სხვა არამატერიალური აქტივები	350	3 623	
ძირითადი საშუალებები	938 268	923 024	3.7.
სულ აქტივები	2 132 441	2 013 028	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	117 640	100 880	3.8.
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	1	-	
საგადასახდო ვალდებულებები	31 226	-	
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	364 740	361 139	3.9.
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1 762 081	1 917 070	3.10.
სხვა ვალდებულებები	93 078	16 584	3.11.
სულ ვალდებულებები	2 368 766	2 395 673	
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	- 236 325	- 382 645	
სულ საკუთარი კაპიტალი	- 236 325	- 382 645	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2 132 441	2 013 028	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 25.09.2020 წ.

დირექტორი

მამუკა წილოსანი



თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

საქმიანობის შედეგები

შენიშვნა

საქმიანობის შედეგები	2019	2018	
ნეტო ამონაგები	2 305 599	1 602 487	3.13
საქონლის გაყიდვიდან	1 072 142	771 900	
მომსახურების გაწევიდან	-	381	
სხვა	1 233 457	830 206	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	- 1 089 581	- 769 945	
საერთო მოგება	1 216 018	832 542	
სხვა შემოსავალი	117 163	123 052	3.14
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- 109 057	- 92 262	
ცვეთა და ამორტიზაცია	- 93 759	- 87 901	
საპროცენტო ხარჯი :	- 192 279	- 169 164	
იჯარის ხარჯი	- 20 861	-	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 735 624	- 528 726	3.15
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 1 034 417	- 755 001	
საოპერაციო მოგება	181 601	77 541	
სხვა არაფინანსური აქტივები	-	- 40 058	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	- 35 281	- 41 679	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	-	- 1 468	
მოგება/(ზარალი)	146 320	- 5 664	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	146 320	- 5 664	
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	- 382 645	- 376 981	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	- 236 325	- 382 645	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 25.09.2020 წ.

დირექტორი

მამუკა წილოსანი



თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.