## ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|
| | საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი | წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი |
| **აქტივები** | | |
| ფულადი სახსრები | 70,985 | 156,990 |
| სავაჭრო მოთხოვნები | 21,060 | 30,634 |
| გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღებ | 373,038 | 30,002 |
| მარაგები | | |
| - მზა პროდუქცია | | |
| - სხვა | 3,906 | 4,995 |
| სხვა მიმდინარე აქტივები | | |
| ბიოლოგიური აქტივები | | |
| - თვითღირებულების  მოდელით | | |
| - გადაფასების მოდელით | | |
| ძირითადი საშუალებები | | |
| - მიწა | 540,500 | 540,500 |
| - შენობა-ნაგებობები | 1,160,464 | 28,520 |
| - სხვა ძირითადი საშულებები | 240,848 | 278,047 |
| - არამატერიალური აქტივები | 26,647 | 27,359 |
| - საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით | | |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში | | |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები | 265,480 | 265,480 |
| კაპიტალი (გაუნაღდებელი ნაწილი) | 30,123 | 30,123 |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები | | |
| **სულ აქტივები** | 2,733,051 | 1,392,649 |

| | | |
|---|---|---|
| **ვალდებულებები** | | |
| სავაჭრო ვალდებულებები | 177,730 | 3,879 |
| ანარიცხები | | |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ | | |
| საგადასახადო ვალდებულებები | 1,138 | 19,910 |
| დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული | 389,084 | 225,210 |
| მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები | | |
| ბანკებისგან ნასესხები თანხები | 645,716 | - |
| სხვა ნასესხები თანხები | | |
| სხვა ვალდებულებები | | |
| **სულ ვალდებულებები** | 1,213,668 | 248,999 |
| | | |
| **საკუთარი კაპიტალი** | | |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტ | 82,700 | 82,700 |
| დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სს-სთვის) | | |

| | | |
|---|---|---|
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები | | |
| წილობრივი გადახდის რეზერვი | | |
| რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი | | |
| ბიოლოგიური აქტივების გადაფასების რეზერვი | | |
| გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი | 1,436,683 | 1,060,950 |
| სხვა რეზერვები | | |
| **სულ საკუთარი კაპიტალი** | 1,519,383 | 1,143,650 |
| **სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებ** | 2,733,051 | 1,392,649 |
| | TRUE | TRUE |

## ფორმა N6- შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგებ

| | საანგარიშგებო პერიოდი | წინა საანგარიშგებო პერიოდი |
|---|---|---|
| **ნეტო ამონაგები** | 1,151,657 | 922,760 |
| საქონლის გაყიდვიდან | | |
| მომსახურების გაწევიდან | 1,131,176 | 920,618 |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან | | |
| სხვა | 20,481 | 2,143 |
| რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება | | |
| საწყისი მარაგები | 4,995 | 3,879 |
| მარაგების შესყიდვა | 10,025 | 6,843 |
| გადამუშავების დანახარჯები | | |
| საბოლოო მარაგები | 3,906 | 4,995 |
| **საერთო მოგება** | 1,151,657 | 922,760 |
| სხვა შემოსავალი | | |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება | 362,888 | 360,003 |
| ცვეთა/ამორტიზაცია | 52,472 | 81,345 |
| გაუფასურების ხარჯი | - | - |
| ფინანსური აქტივების გაუფასურება | | |
| მარაგების გაუფასურება | | |
| სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურება | | |
| საპროცენტო შემოსავალი | 5,498 | 3,942 |
| საპროცენტო ხარჯი | | |
| სხვა ხარჯები | 362,126 | 245,426 |
| **მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამ** | 379,670 | 239,928 |
| მოგების გადასახადი | | |
| **საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი** | 379,670 | 239,928 |

| | | |
|---|---|---|
| **საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული** | | |
| გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წ | 1,060,950 | 835,284 |
| გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების | 3,937 | 14,262 |
| გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა | | |

| | | |
|---|---|---|
| ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში | | |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი) | | |
| **გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი** | **1,436,683** | **1,060,950** |

## ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| | **საანგარიშგებო პერიოდი** | **წინა საანგარიშგებო პერიოდი** |
| **საოპერაციო საქმიანობა** | | |
| მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრე | **1,484,803** | **1,111,637** |
| მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაც | **2,210,158** | **1,264,752** |
| სხვა | **658,250** | **100,000** |
| **საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულა** | **(67,105)** | **(53,115)** |
| გადახდილი მოგების გადასახადი | | |
| **ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანი** | **(67,105)** | **(53,115)** |
| **საინვესტიციო საქმიანობა** | | |
| ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქ | **843,763** | **100,001** |
| ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის | | |
| ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან | | |
| ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდ | | |
| მიღებული პროცენტი | **5,498** | **3,942** |
| მიღებული დივიდენდები | | |
| **საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები** | | |
| **საფინანსო საქმიანობა** | | |
| ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებიდან | | |
| ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან | | |
| საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა | | |
| სესხის ძირის გადახდა | **12,534** | **100,000** |
| სესხის პროცენტის გადახდა | **11,863** | **3,142** |
| დივიდენდების გადახდა | | |
| **ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობ** | **24,398** | **103,142** |
| **ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლ** | **(86,004)** | **(152,316)** |
| ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის | **156,990** | **309,306** |
| **ფულადი სახსრები წლის ბოლოს** | **70,985** | **156,991** |

ფორმა N5 - განმარტებითი შენიშვნები

| | |
|---|---|
| | **შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომლებიც ასახული არ არის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში (3.15 პუნქტის (ა))** |

| | საანგარიშგებო პერიოდი | წინა საანგარიშგებო პერიოდი |
|---|---|---|
| ნებისმიერი ფინანსური ვალდებულების, გარანტიის, ან პირობითი ვალდებულების ჯამური თანხა | | |

---

| | |
|---|---|
| | **შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომელიც მიეკუთვნება პენსიებს და/ან უკავშირდება მშობელ საწარმოს, შვილობილ საწარმოს ან მეკავშირე საწარმოს (3.15 პუნქტის (i),(ii))** |

| ნებისმიერი ვალდებულება რომელიც მიეკუთვნება: | საანგარიშგებო პერიოდი | წინა საანგარიშგებო პერიოდი |
|---|---|---|
| პენსიებს | | |
| მშობელ საწარმოს | | |
| შვილობილ საწარმოს | | |
| მეკავშირე საწარმოს | | |

---

| | |
|---|---|
| | **შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწაროს გაცემული აქვს ავანსი ან კრედიტი ხელმძღვანელი და/ან სამეთვალყურეო ორგანოების წევრებზე (3.15 პუნქტის (ბ))** |

| ავანსი ან კრედიტი რომელიც გაცემულია ხელმძღვანელ პირებზე ან სამეთვალყურეო საბჭოს წევრებზე | საანგარიშგებო პერიოდი | წინა საანგარიშგებო პერიოდი |
|---|---|---|
| გაცემული ავანსის თანხა | | |
| გაცემული კრედიტის თანხა | | |
| საპროცენტო განაკვეთი | | |
| სხვა მნიშნელოვანი პირობა | | |

| | | |
|---|---|---|
| დაბრუნებული თანხა | | |
| ჩამოწერილი და/ან გაუქმებული თანხა | | |
| პერიოდის ბოლოს დასაფარი ნაშთი | | |

| | |
|---|---|
| | |

| | საანგარიშგებო პერიოდი | წინა საანგარიშგებო პერიოდი |
|---|---|---|
| ვალდებულების თანხა | | |
| გარანტიის თანხა | | |

| | |
|---|---|
| | **შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ: საწარმომ ან მისი სახელით მოქმედმა სხვა პირმა განახორციელა საკუთარი აქციების შეძენა ან გასხვისება** |

| შეძენა | საანგარიშგებო პერიოდი | წინა საანგარიშგებო პერიოდი |
|---|---|---|
| აქციების შეძენის მიზეზი | | |
| შეძენილი აქციების რაოდენობა | | |
| საპასუხო შესრულება (ე.ი. შეძენის შემთხვევაში - აქციებისათვის გაცემული ანაზღაურება); | | |
| შეძენილი აქციების ნომინალური ღირებულება | | |
| ნომინალური ღირებულების არარსებობის შემთხვევაში: | | |
| საბალანსო ღირებულება | | |
| განთავსებულ კაპიტალში აქციების წილობრივი მაჩვენებელი | | |
| საანგარიშგებო პერიოდში შეძენილი და საკუთრებაში დატოვებული აქციების რაოდენობა | | |

| | | |
|---|---|---|
| ნომინალური ღირებულება | | |
| ნომინალური ღირებულების არარსებობის შემთხვევაში: | | |
| საბალანსო ღირებულება | | |
| განთავსებულ კაპიტალში აქციების წილობრივი მაჩვენებელი | | |
| | | |
| **გასხვისება** | **საანგარიშგებო პერიოდი** | **წინა საანგარიშგებო პერიოდი** |
| გასხვისებული აქციების რაოდენობა | | |
| საპასუხო შესრულება (ე.ი. გაყიდვის შემთხვევაში - აქციებისათვის მიღებული ანაზღაურება); | | |
| გასხვისებული აქციების ნომინალური ღირებულება | | |
| ნომინალური ღირებულების არარსებობის შემთხვევაში: | | |
| საბალანსო ღირებულება | | |
| განთავსებულ კაპიტალში აქციების წილობრივი მაჩვენებელი | | |

১

ɔб