

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

ფინანსური მდგომარეობა

31-12-20

31-12-19

31-12-18

აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	428999	113938	133784
სავაჭრო მოთხოვნები	185716	449115	194013
გადახდილი ავანსები			
მარაგები	107237	107237	61156
შპს პროდუქცია			
სხვა	149866	107237	61156
საინვესტიციო ქონება	284880	194431	204664
სხვა მიმდინარე აქტივები	5932	5651	6817
ბიოლოგიური აქტივები			
თვითღირებულების მოდელით			
გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	18787	18787	17537
ძირითადი საშუალებები	948048	765560	779173
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	2022228	1654718	1397144

ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	133585	277421	129839
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			115620
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	277111	287198	5273
საგადასახადო ვალდებულებები	149366	261729	131544
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	196092	144787	169675
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	211354	451394	432771
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები		68384	
სულ ვალდებულებები	967508	1490915	984722
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	87900	87900	87900
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	966820	53947	285003
გადაფასების რეზერვი		21956	39519
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1054720	163803	412422
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2022228	1654718	1397144

შპს სუფთა სამყარო
დირექტორის მოწმობა:



ანა სილაგავა

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

საქმიანობის შედეგები	2020	2019
ნეტო ამონაგები	6665211	5514691
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	6665211	5514691
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	1241570	1271068
საწყისი მარაგები	107237	61156
მარაგების შესყიდვა	1284199	1317149
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	149866	107237
საერთო მოგება	5423641	4243623
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	4389997	4025998
ცვეთა და ამორტიზაცია	78119	49963
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	40854	47702
იჯარის ხარჯი	15829	19161
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	208987	286829
სულ საოპერაციო ხარჯები	4733786	4429653
საოპერაციო მოგება	689855	-186030
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	-52202	-42216
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები	328060	-17563
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი)		
სავალუტო ოპერაციებიდან	381	-33650
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	-75177	30840
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	890916	-248619
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	890916	-248619

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	890916	-248619
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	163803	412422
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1054719	163803

0

შპს სუფთა სამყარო
დირექტორის მოწმობილ:



ანა სილაგავა

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	539665	163405
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	4605	-44929
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-229589	-104672
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	314681	13804
სავალუტო კურსის ეფექტი	381	-33650
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	113938	133784
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	428999	113938

შპს სუფთა სამყარო
დირექტორის მოადგილე:

ანა სილაგავა



შპს სუფთა სამყარო

2019-2020 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 1

საინვესტიციო ქონება

	31-12-20	31-12-19
რეალური ღირებულება	194,431	204,664
მოგება/(ზარალი) რეალური ღირებულების ცვლილებიდან	90,449	(5,117)
რეალური ღირებულება 31.12.2019	284,880	199,547

საინვესტიციო ქონება რეალური ღირებულებით ფასდება ყოველი წლის 31 დეკემბერს, დამოუკიდებელი, კვალიფიციური შემფასებლის მიერ. საინვესტიციო ქონებას წარმოადგენს საწარმოს კუთვნილი უძრავი ქონების 161 კვ.მ საოფისე ფართი, 2018-2019-2020 წლებში, რომელიც გაცემულია მოკლევადიანი იჯარით. საანგარიშო 2020 წლის დეკემბრის თვეში, აღნიშნულ ქონებასთან დაკავშირებით, შესყიდვის მსურველისგან, დამოუკიდებელი ექსპერტის ჩართულობით, მოხდა შეფასება და შეთავაზება, რის საფუძველზეც შედგა გარიგება გასაყიდ ფასზე. ხოლო 2021 წლის იანვარში, მოხდა ქონების გასხვისება. შედეგად, 2020 წლის ბოლოს, საინვესტიციო ქონების რეალური ღირებულება გაიზარდა, რაც შესაბამისად აისახა ფინანსურ აღრიცხვა-ანგარიშგებაში.

შენიშვნა 2

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	31-12-20	31-12-19
ნაღდი ფული და მოთხოვნამდე ანგარიშები	428,999	113,938
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები		
სულ	428,999	113,938

შენიშვნა 3

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31-12-20	31-12-19
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	185,716	449,115
გადახდილი ავანსები		
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებისადმი (შენიშვნა 21)		
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი (შენიშვნა 21)		
სულ	185,716	449,115

კომპანიამ აღიარა სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი 2019 წელს 42 216 ლარის ოდენობით, ხოლო 2020 წელს 52 202 ლარი

შენიშვნა 4

მარაგები

	31-12-20	31-12-19
ნედლეული და მასალები	149,866	107,237
დაუმთავრებელი წარმოება		
მზა პროდუქცია		
სულ	149,866	107,237

მიმდინარე პერიოდის ხარჯად აღიარებული მარაგის თვითღირებულებამ 2019 წელს შეადგინა 1 271 068 ლარი, ხოლო 2020 წელს -- 1241570 ლარი. აღნიშნულ პერიოდებში მარაგებისთვის აღიარებული გაუფასურების ზარალმა შეადგინა 0 ლარი. მარაგების აღრიცხვა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

შენიშვნა 5

სესხები

	2020	2019
გრძელვადიანი	31-12-20	31-12-19
საბანკო სესხები	211,354	451,394
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
	211,354	451,394
მოკლევადიანი		
საბანკო ოვერდრაფტი		
საბანკო სესხები		
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი	196,092	144,787
	196,092	144,787
სულ სესხები	407,446	596,181

გრძელვადიანი სესხების დაფარვის ვადა 2024 წლის 24 მარტი, საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს წლიური 9.25% (2020 წლის მონაცემებით). საწარმოს დაწესებული აქვს შეზღუდვები, მხოლოდ უძრავი ქონების მიწოდებასთან დაკავშირებით. გრძელვადიანი საბანკო სესხი უზრუნველყოფილია საწარმოს უძრავი ქონებით.

შენიშვნა 6

ანარიცხები - საგადასახადო დავები

ნაშთი 31.12.2018

• 2018 წელს შექმნილი ანარიცხები	115,620
• 2019 წელს შექმნილი ანარიცხებიდან მოხდა აღიარება	104,951
აღიარებული მოგებით შემცირებული სადაო თანხა	10,669
• 2020 წელს დარჩენილი სადაო 10 420 ლარიდან მოხდა აღიარება, რომელიც არ იყო ანარიცხებში ასახული, და აისახა მიმდინარე პერიოდის ზარალში	-
ნაშთი 31.12.2020	-

ანარიცხი შექმნილი იყო საწარმოზე შემოსავლების სამსახურის შემოწმების მიერ დამატებით დარიცხულ ძირითად და სანქცირებულ თანხებზე, რომელიც გასაჩივრებული იყო შემოსავლების სამსახურის დავების საბჭოში და საჩივრის დაკმაყოფილების მაღალი ალბათობის მოლოდინი საწარმოს მენეჯმენტს არ გააჩნდა. ანარიცხები საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებაში ჩართული იყო 2018 წლის სხვა საოპერაციო ხარჯების თანხაში. 2019 წლისთვის, შემოსავლების სამსახურის მიერ მოხდა დარიცხული თანხების ნაწილობრივ, 10 669 ლარით, შემცირება, ხოლო ანარიცხის სხვაობა ანგარიშგების ნაწილში მთლიანად აღიარებულია, როგორც კუთვნილი საგადასახადო დავალიანების ნაწილი. თუმცა 2019-2020 წლისთვის ჯარიმის ნაწილობრივ 10420 ლარის შემცირებაზე კიდევ მიმდინარეობდა დავა, რომელიც საბოლოოდ, 2020 წელს დასრულდა აღიარებით.

შენიშვნა 7

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2020	2019
სავაჭრო ვალდებულებები	133,585	277,421
ვალდებულებები დაკავშირებული მხარეებისადმი (შენიშვნა 21)		
მიღებული ავანსები		
სულ	133,585	277,421

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს მომწოდებელთა მიმდინარე ვალდებულებებს

აღიარებული საგადასახადო ვალდებულებები

	31-12-20	31-12-19
სანქცია: ჯარიმა და საურავი		76,226
საპენსიო გადასახადი	18,144	16,544
საშემოსავლო გადასახადები	102,046	75,211
დღი	18,213	84,029
ქონების გადასახადი	10,965	9,719
სულ	149,367	261,729

საგადასახადო ვალდებულება, საპენსიო გადასახადის გამორიცხვით, შედარებულია შემოსავლების სამსახურის rs პორტალზე საწარმოს პირადი აღრიცხვის ბარათის ნაერთი ინფორმაციის მიხედვით და მოიცავს 2020 წლის დეკემბრის დარიცხული ხელფასის საშემოსავლო გადასახადს 69 205 ლარს და ქონების გადასახადს, რომელიც ერიცხება 2021 წლის 1 აპრილამდე.

შენიშვნა 8

ამონაგები

	2020	2019
საქონლის გაყიდვა		
მომსახურების გაწევა	5,423,641	4,243,623
სულ	5,423,641	4,243,623

შენიშვნა 9

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი

	2020	2019
მოგება საინვესტიციო ქონების რეალური ღირებულების ცვლილებიდან		
გრანტის სახით მიღებული შემოსავალი		
სხვა არასაოპერაციო ხარჯების/შემოსავლების საღდო (მათ შორის, კონტრაქტორთა ჯარიმები-49299 ლარი, დანაკლისი დღგ-ს ჩათვლით 24516 ლარი)	(99,285)	(2,860)
საიჯარო შემოსავალი	24,108	33,700
მეკავშირე საწარმოდან მიღებული დივიდენდები		
არასაოპერაციო მოგება		
სულ, არასაოპერაციო მოგება/ზარალის საღდო	-75,177	30,840

შენიშვნა 10

სხვა შემოსულობა/(ზარალი) - ნეტო		
	2020	2019
საკურსო სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	381	(33,650)
სულ	381	(33,650)

შენიშვნა 11

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება		
	2020	2019
შრომის ანაზღაურება მთლიანად	361,653	255,533
სულ	361,653	255,533

შენიშვნა: 12

ძირითადი საშუალებები

მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა-დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31 დეკემბერი 2018	667,382	181,975	34,522	99,958	983,837
პერიოდის ცვთა	(17,563)	(28,903)	(11,698)	(9,362)	(67,526)
გასვლა					-
შემოსვლა		21,319	22,360		43,679
31 დეკემბერი 2019	649,819	174,391	45,184	90,596	959,990
პერიოდის ცვთა	(25,764)	(31,347)	(11,654)	(9,354)	(78,119)
გასვლა		(1,921)	(14,891)	(11,223)	(28,035)
შემოსვლა		22,705	12,348	15,980	51,032
გადაფასება	328,060				328,060
31 დეკემბერი 2020	952,115	163,828	30,986	85,999	1,232,928
წმინდა საბალანსო ღირებულება					
31 დეკემბერი 2018					983,837
31 დეკემბერი 2019					959,990
31 დეკემბერი 2020					1,232,928

გადაფასების თარიღი: 31.12.2016-31.12.2019. გადაფასებულია დამოუკიდებელი შემფასებლის მიერ ანალოგთა და შემოსავლების მეთოდით. საანგარიშო 2020 წლის დეკემბერში, უძრავ ქონებასთან დაკავშირებით, მოხდა შეთანხმება და შეფასება, ხოლო 2021 წლის 26 იანვარს - გაყიდვა (მათ შორის საინვესტიციო ქონების, იხ. შენიშვნა 1 და ოფისის) რომელიც ჯამში გვაძლევს 328 060 ლარის გადაფასების ზრდას და სარგებელს.

ცვთვის მეთოდი: წრფივი

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საწარმო ძირითადი საშუალებები წარმოადგენდა საგადასახადო გირავნობის უზრუნველყოფის საგანს. საანგარიშო 2020 წლის ბოლოს, დავების დასრულების შემდგომ, აღნიშნული ქონება აღარ არის უზრუნველყოფილი გირავნობით.

საწარმოს ხელმძღვანელი

დირექტორი

ანა სილაგავა

