

შპს „სავანეთი 99-ის“
ფინანსური ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
შპს „სავანეთი 99-ის“	5
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	5
1. შესავალი	6
2. კომპანიის საოპერაციო გარემო	6
3. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები	7
4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო მსჯელობები, დაშვებები და შეფასებები	10
5. სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილება	11
6. ძირითადი საშუალებები	12
7. არამატერიალური აქტივები	13
8. ფული და ფულის ექვივალენტები	14
9. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	14
10. მარაგები	14
11. გრძელვადიანი სესხები	14
12. მოკლევადიანი სესხები	15
13. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	15
14. ამონაგები	15
15. პროდუქციის თვითღირებულება	15
16. ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები	16
17. არასაოპერაციო შემოსავალი	16
18. არასაოპერაციო ხარჯი	ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED.
19. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მომხდარი მოვლენები	16

შპს „სავანეთი 99-ის“
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბერი
 (ლარი)

		12/31/2020	12/31/2019
აქტვები			
გრძელადანი აქტვები			
ძირითად საშუალებები	6	3,964,260	4,055,437
არმატურალური აქტვები	7	11,602	9,749
		3,975,862	4,065,186
მოგვადანი აქტვები			
ფულ და ფულს ეკვივალენტები	8	452,708	194,978
სავაჭრომოხონები და სხვა მიმდნარე აქტვები	9	1,195,269	1,858,505
მარგები	10	2,630,186	2,682,745
	-	4,878,163	4,736,228
მოღანი აქტვები	-	8,854,025	8,801,414
მოღანი კაპიტლ			
საწესდობოკაპიტლ		19,141,484	19,141,484
გაუნაწილდელ მოგება / (დგროვილ ზრდ)		(16,355,507)	(15,535,981)
	-	2,785,977	3,605,503
ვალდებულებები			
გრძელადანი ვალდებულებები			
გრძელადანი სესხები	11	3,515,651	4,047,068
	-	3,515,651	4,047,068
მოგვადანი ვალდებულებები			
სავაჭროდ სხვა მიმდნარე ვალდებულებები	13	1,605,530	338,812
მოგვადანი სესხები	12	871,971	839,200
საგადსახადვალდებულებები		74,896	(29,169)
ვალდებულებები თანამშრომელთ მიმართ		-	-
		2,552,397	1,148,843
მოღანი ვალდებულებები		6,068,048	5,195,911
მოღანი კაპიტლ & ვალდებულებები		8,854,025	8,801,414

ვეფხვია ჯაჭვადე

29 სექტემბერი, 2021
 თბილისი, საქართველო

შპს „სავანეთი 99-ის“
 სრული შემოსავლის ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბერი
 (ლარი)

		2020	2019
ამონაგები	14	12,480,371	10,281,250
თვითღირებულება	15	(9,611,650)	(8,047,535)
საერთო მოგება		2,868,721	2,233,715
მიწოდების ხარჯები		(1,541,210)	(366,849)
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(538,251)	(597,733)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(548,972)	(508,192)
საპროცენტო ხარჯი :		(462,294)	(394,063)
იჯარის ხარჯი		(19,365)	(23,475)
ადმინისტრაციულ და სხვა საოპერაციო ხარჯი	16	(575,740)	(869,983)
საოპერაციო მოგება		(817,110)	(526,580)
არსაოპერაციო შემოსავალი	17	155,074	85,958
არსაოპერაციო ხარჯი	18	(152,692)	(45,491)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		2,382	40,467
მოგება დაბეგვრამდე		(814,728)	(486,113)
მოგების გადასახადი		(4,798)	-
წმინდა მოგება		(819,527)	(486,113)
სხვა სრულ შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოვლენით		-	-
მიღწეული სრულ შემოსავალი		(819,527)	(486,113)

ვეფხვია ჯაჭვამე

29 სექტემბერი, 2021
 თბილისი, საქართველო

შპს „საგანეთი 99-ის“
 კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბერი
 (ლარი)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელ მოგება	მიღიანი კაპიტალი
2018 წლის 31 დეკემბერი	19,315,912	(15,049,868)	4,266,044
წმინდა მოგება	-	(486,113)	(486,113)
საწესდებოკაპიტალს ცვლილება	(174,428)		(174,428)
2019 წლის 31 დეკემბერი	19,141,484	(15,535,981)	3,605,503
წმინდა მოგება	-	(819,527)	(819,527)
საწესდებოკაპიტალს ცვლილება	-	-	-
2020 წლის 31 დეკემბერი	19,141,484	(16,355,508)	2,785,976

ვეფხვია ჯაჭვამე

29 სექტემბერი, 2021
 თბილისი, საქართველო

1. შესავალი

შპს „სავანეთი 99“

შპს „სავანეთი 99“ (შემდგომში „კომპანია“) დაარსდა და დარეგისტრირდა საგადასახადო ორგანოში 1999 წლის 21 ივლისს. ფინანსური ანგარიშგების თარიღისთვის შოთა მუზაშვილი წარმოადგენს კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელს.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობას წარმოადგენს კვერცხის წარმოება. კომპანიის სათაო ოფისი მდებარეობს თბილისში.

კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ბოლნისი რაიონი, სოფ. სავანეთი

წარმოდგენილი ანგარიშის ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოგება-ზარალზე.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებული გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
1 აშშ დოლარი/ ლარი	3.2766	2.8677
1 ევრო/ლარი	4.0233	3.2095

2. კომპანიის საოპერაციო გარემო

საქართველო ავლენს ზრდადი ბაზრის გარკვეულ მახასიათებლებს, რომელიც შეიცავს ვალუტის არსებობას, რომლის კონვერტაციაც ვერ ხდება თავისუფლად სხვა ქვეყნების უმრავლესობაში, შედარებით მაღალი ინფლაცია და ძლიერი ეკონომიკური ზრდა.

საქართველოს საგადასახადო, სავალუტო და საბაჟო კანონმდებლობა ექვემდებარება განსხვავებულ ინტერპრეტაციებს და ხშირ ცვლილებებს. ამასთანავე საქართველოში მოქმედი კომპანიები დგანან არაერთი გამოწვევის წინაშე, რომელიც გამოწვეულია გაკოტრების კანონების განვითარების საჭიროებით, გირავნობის რეგისტრაციის და აღსრულების ფორმალური პროცედურების არარსებობით და სხვა სამართლებრივი და ფისკალური დაბრკოლებებით. საქართველოს მომავალი ეკონომიკური მიმართულება მნიშვნელოვნად დამოკიდებულია, როგორც მისი მთავრობის მიერ გატარებული ეკონომიკური, ფინანსური და მონეტარული პოლიტიკაზე, ასევე სამართლებრივ, მარეგულირებელ და პოლიტიკური გარემოზე.

მენეჯმენტს არ შეუძლია სანდოდ შეაფასოს ფინანსური ბაზრის ლიკვიდურობის შემცირების და სავალუტო ბაზრის გაზრდილი არასტაბილურობის გავლენა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე. მენეჯმენტი მიიჩნევს, რომ ისინი იღებენ ყველა საჭირო ზომას, რომ ხელი შეუწყოს კომპანიის მდგრადობას და განვითარებას არსებულ პირობებში.

3. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საერთაშორისო საბუღალტრო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოქვეყნებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების მიხედვით (მსს ფასს).

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში და ყველა ღირებულება დამრგვალებულია უახლოეს ათასამდე, გარდა იმ შემთხვევებისა, როდესაც სხვაგვარად არის მითითებული.

ფუნქციონირებადი საწარმო

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოდ საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფულადი საშუალებები აღირიცხება ამორტიზირებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით. შეზღუდული ნაშთები გამოირიცხება ფულადი საშუალებებისგან ფულადი ნაკადების ანგარიშგების მიზნებისთვის. შეზღუდული ნაშთები რომელთა გამოყენება არ შეიძლება 12 თვის განმავლობაში ვალდებულებების დასაფარად ან სხვა გაცვლითი ტრანზაქციებში გამოყენებისაგან აღიარდება ბალანსზე როგორც სხვა გრძელვადიანი აქტივები.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები აღიარდება გარიგების ფასით.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა ან/და გაუფასურების ღირებულებით. ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება მშენებლობის ხარჯის ან შესყიდვის ფასისგან, მასთან დაკავშირებული იმპორტის გადასახადების, გამოუქვითავი გადასახადების და სხვა პირდაპირი ხარჯების ჩათვლით. ნებისმიერი სავაჭრო ფასდაკლება გამოაკლდება შეყიდვის ან მშენებლობის ფასს.

**შპს „საგანეთი 99-ის“
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2020 წლის 31 დეკემბერი
(ლარი)**

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე. ხარჯები დაკავშირებული ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილის ან კომპონენტების ჩანაცველასთან კაპიტალიზირდება და ჩანაცვლებული ნაწილი ჩამოიწერება.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

აქტივის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება მის აღდგენით ღირებულებამდე მაშინვე, თუ აქტივის საბალანსო ღირებულება აღემატება მის სავარაუდო აღდგენით ღირებულებას.

ძირითადი საშუალებების ჩამოწერა/რეალიზაციიდან მისაღები თანხების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით განსაზღვრული სარგებელი და ზარალი აღიარდება მოგება-ზარალში.

ცვეთა

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება ნაშთის შემცირებადი მეთოდით. ცვეთის შემცირებადი ნაშთის მეთოდი - იწვევს ცვეთის კლებადი თანხების დარიცხვას აქტივის მომსახურების ვადის განმავლობაში.

არასაფინანსო აქტივების გაუფასურება, მარაგების გარდა

აქტივების ნარჩენი საბალანსო ღირებულების გადამოწმება ხდება თითოეულ საანგარიშგებო თარიღში გაუფასურების ინდიკატორების შესაფასებლად და გაუფასურების შემთხვევაში, ის ჩამოიწერება ანაზღაურებად ღირებულებამდე, გაუფასურების ხარჯის აღიარების გზით. გაუფასურების ხარჯის გაანგარიშება ხდება აქტივის აღდგენით ღირებულებასა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობით. ანაზღაურებადი ღირებულება არის გამოყენების ეკონომიკური სარგებლის და სამართლიან ღირებულებას (გამოკლებული გაყიდვის ხარჯები) შორის უმეტესი.

გაუფასურების შესაფასებლად, აქტივები ჯგუფდება იმ დონემდე სადაც შესაძლებელია განცალკევებულად ფულადი სახსრების მოძრაობის იდენტიფიცირება. ყოველი სააღრიცხვო პერიოდის ბოლოს, არაფინანსური აქტივებზე, გუდვილის გარდა, რაზეც მოხდა გაუფასურება, ხდება იმის შეფასება გასაუქმებელი ხომ არ არის გაუფასურების ხარჯი.

სესხები

სესხები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით (ეს არის ბანკში გადასახდელი ფულის დისკონტირებული ღირებულება რომელიც შეიცავს გარიგების ხარჯსაც). სესხების შემდგომი შეფასება ხდება ამორტიზირებული ღირებულებით. საპროცენტო ხარჯი გამოითვლება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით და ახიარდება ფინანსურ ხარჯად.

სესხები კლასიფიცირდება მიმდინარე ვალდებულებად, იქამდე სანამ, საწარმოს არ გააჩნია ვალდებულებების დაფარვის გადავადების უპირობო უფლება საანგარიშო პერიოდის შემდეგ სულ მცირე 12 თვის განმავლობაში.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებების აღიარებისას ფასდება ტრანზაქციის ღირებულებით.

იჯარა

იმის განსაზღვრა თუ ხელშეკრულება არის (ან მოიცავს) იჯარას დაფუძნებულია შეთანხმების შინაარსზე. ხელშეკრულება არის, ან მოიცავს იჯარას თუ შეთანხმების შესრულება დაფუძნებულია სპეციფიური აქტივის (ან აქტივების) გამოყენების უფლებაზე, იმ შემთხვევაშიც კი როდესაც ეს აქტივები არ არის აშკარად განსაზღვრული ხელშეკრულების საფუძველზე.

კომპანია, როგორც მოიჯარე

საოპერაციო იჯარა განსხვავდება ფინანსურისაგან. საოპერაციო იჯარის გადახდები აღირიცხება შესაბამისი პერიოდის საოპერაციო ხარჯებად მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, წრფივი მეთოდით, იჯარის ვადის განმავლობაში.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი წარმოდგენილია საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად ან დასკვნის თარიღისთვის ამოქმედებული კანონმდებლობის მიხედვით. მოგების გადასახადი წარმოადგენს მიმდინარე გადასახადს და აღიარდება მოგება ზარალის ანგარიშგებაში, იმ შემთხვევის გარდა, როდესაც ის პირდაპირ აღიარებულია კაპიტალში, რადგანაც უკავშირდება ოპერაციებს, რომლებიც იმავე ან განსხვავებულ პერიოდში, ასევე პირდაპირ კაპიტალში აღიარდება.

მიმდინარე მოგების გადასახადი არის მიმდინარე ან გასული პერიოდის დასაბეგრი მოგების გადასახდელი ან ზარალის შესაბამისი მოგების გადასახადის აღდგენადი თანხა. იმ შემთხვევაში თუ ფინანსური ანგარიშგების გამოქვეყნება ხდება საგადასახადო დეკლარაციების ჩაბარებამდე, დასაბეგრი მოგება ან ზარალი ეფუძნება შეფასებებს. გადასახადები, მოგების გარდა, აღირიცხება ადამინისტრაციულ და სხვა საოპერაციო ხარჯებში.

გადავადებული საგადასახადო შემოსავალი აღარ არის შესაბამისი ფინანსურ ანგარიშგებისთვის განახლებული საგადასახადო კოდექსის გამო.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

მარაგების ღირებულება განისაზღვრება უმცირესით ხარჯსა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის. მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება განისაზღვრება ნორმალური ბიზნესის მიმდინარეობის პირობებში გასაყიდ ფასსა და დასრულებისა და გაყიდვის მოსალოდნელ ხარჯებს შორის სხვაობით. ყოველ ანგარიშგების დღეს, მარაგები შეფასებულია გაუფასურებისთვის. თუ მარაგები გაუფასურდა, მისი საბალანსო ღირებულება მცირდება მის გასაყიდ ფასს გამოკლებული მისი დასრულებისა და გაყიდვისათვის გამზადების ხარჯი. გაუფასურების ზარალი მაშინათვე აღიარდება მოგება-ზარალზე.

წინასწარ გადახდები

წინასწარი გადახდები აღიარდება თვითღირებულებას გამოკლებული გაუფასურების რეზერვით. წინასწარი გადახდა კლასიფიცირება გრძელვადიანად, როდესაც საქონელი ან მომსახურება, რომელიც სავარაუდოდ, მიღებული იქნება ერთი წლის შემდეგ, ან აღნიშნული წინასწარ გადახდა უკავშირდება აქტივს, რომელიც თავდაპირველი აღიარებისას თავად კლასიფიცირებული იქნება გრძელვადიან აქტივად. აქტივების შესაძენად განხორციელებული წინასწარი გადახდები გადავა აქტივის საბალანსო ღირებულებაზე მაშინ, როდესაც კომპანია მიიღებს სრულ კონტროლს ამ აქტივზე და მოსალოდნელია ამ აქტივისგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება.

სხვა წინასწარი გადახდები ჩამოიწერება მოგება-ზარალზე, როდესაც ხდება წინასწარ გადახდებთან დაკავშირებული შესაბამისი საქონლის ან მომსახურების მიღება. თუ არსებობს რაიმე სახის ეჭვი, რომ ვერ მოხდება საქონლის, მომსახურების თუ ძირითადი საშუალების მიღება, რომლისთვისაც წინასწარ გადახდილია თანხა, ამ შემთხვევაში ხდება აღნიშნული წინასწარგადახდის ჩამოწერა მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალზე.

დივიდენდები

დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა მათი გამოცხადება და დამტკიცება. ნებისმიერი დივიდენდი, გამოცხადებული საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცებამდე, გამჟღავნდება შემდგომი პერიოდის მოვლენების შენიშვნაში.

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არა-ფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესაბამისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო მსჯელობები, დაშვებები და შეფასებები

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგებების მომზადება მოითხოვს მენეჯმენტის მხრიდან გარკვეული შეფასებების და დაშვებების გაკეთებას, რომელიც გავლენას ახდენს მოგების, ხარჯების, აქტივების და ვალდებულებების ღირებულებაზე და მათ შესაბამის შენიშვნებზე და პირობითი ვალდებულების შენიშვნაზე. უზუსტობამ აღნიშნულ შეფასებებში და დაშვებებში შესაძლოა გამოიწვიოს ისეთი შედეგი, რომელიც საჭიროს გახდის აქტივის საბალანსო ღირებულების მატერიალურ კორექტირებას ან გავლენას მოახდენს ვალდებულებას მომავალ პერიოდში.

საგადასახადო კანონმდებლობა

საქართველოს საგადასახადო კოდექსი და საბაჟო კანონმდებლობა ექვემდებარება განსხვავებულ ინტერპრეტაციებს.

ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობა

კომპანია აკეთებს ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობის შეფასებას, სხვადასხვა ფაქტორების გათვალისწინებით, როგორებიცაა: ტექნიკური ან კომერციული მოძველება, მოსალოდნელი წარმადობა, სიმძლავრე და ფიზიკური მდგომარეობა, რაც დამოკიდებულია ოპერაციულ ფაქტორებზე. მიუხედავად იმისა, რომ ხელმძღვანელობა ცდილობს მაქსიმალურად ზუსტად შეაფასოს ძირითადი საშუალებით გამოსახული მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მოხმარების მოდელი, ის შეიძლება მნიშვნელოვნად განსხვავდებოდეს რეალური შედეგებისგან, რამაც შესაძლოა მატერიალური გავლენა იქონიოს ფინანსურ ანგარიშგებებში წარმოდგენილ მონაცემებზე.

5. სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილება

ცვლილებები სააღრიცხვო პოლიტიკაში არ გამოვლენილა. შესადარი ინფორმაცია დარჩა უცვლელი წინა სააღრიცხვო პერიოდის შემდგომ.

შპს „სავანეთი 99-ის“
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 2020 წლის 31 დეკემბერი
 (ლარი)

6. ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	ნარგავები	დაუმთავრებელი მშენებლობა	შენობა	ნაგებობა	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	ტრანსპორტი	სულ
31 დეკემბერი 2018	212,454	1890	778,201	1,637,616	138,237	4,191,153	77,928	79,305	425,032	7,541,816
შემოსვლა	-	-	2,044	784907	7,067	28,156	2,644	7,559	371,674	1,204,051
გასვლა	-	-	(773,027)	-	-	-	-	-	(17,282)	(790,309)
31 დეკემბერი 2019	212,454	1,890	7,218	2,422,523	145,304	4,219,309	80,572	86,864	779,424	7,955,558
შემოსვლა	-	-	-	40608.67	-	9708.77	6648.3	23145.77	443389.23	523,501
გასვლა	-	-	(436.87)	-	-	(32,590.00)	-	-	(51,117.15)	(84,144.02)
31 დეკემბერი 2020	212,454	1,890	6,781	2,463,132	145,304	4,196,428	87,220	110,010	1,171,696	8,394,915
ცვეთა და გაუფასურება										
31 დეკემბერი 2018	0	(1,212)	0	(507,893)	(29,942)	(2,512,646)	(36,647)	(55,771)	(214,786)	(3,358,897)
პერიოდის ცვეთა	-	(102)	-	(98,157)	(3,447)	(316,964)	(8,362)	(7,662)	(112,149)	(546,843)
გასვლა	-	-	-	-	-	-	-	-	5,620	5,620
31 დეკემბერი 2019	0	(1,314)	0	(606,050)	(33,389)	(2,829,610)	(45,009)	(63,433)	(321,315)	(3,900,120)
პერიოდის ცვეთა	-	-	-	(95,131)	(3,264)	(256,401)	(8,020)	(10,825)	(173,190)	(546,832)
გასვლა	-	-	-	-	-	-	-	-	16,292	16,292
31 დეკემბერი 2020	0	(1,314)	-	(701,181)	(36,653)	(3,086,011)	(53,029)	(74,258)	(478,214)	(4,430,660)
წმინდა საბალანსო ღირებულება										
31 დეკემბერი 2018	212,454	678	778,201	1,129,723	108,295	1,678,507	41,281	23,534	210,523	4,183,196
31 დეკემბერი 2019	212,454	576	7,218	1,816,473	111,915	1,389,699	35,563	23,431	458,109	4,055,437
31 დეკემბერი 2020	212,454	576	6,781	1,761,950	108,651	1,110,416	34,191	35,752	693,482	3,964,260

7. არამატერიალური აქტივები

	2020	2019	2018
ლიცენზიები	4213	2041	2401.04
პატენტები-ლოგო	211	254	424.69
სხვა არამატერიალური აქტივები	7178	7454	8769.04
სულ	11,602	9,749	11,595

შპს „საგანეთი 99-ის“
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 2020 წლის 31 დეკემბერი
 (ლარი)

8. ფული და ფულის ექვივალენტები

	2020	2019	2018
ფული სალაროში	187,089	159,512	82,392
ფული საბანკო ანგარიშებზე	265,619	35,466	546,275
სულ	452,708	194,978	628,667

9. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2020	2019	2018
სავაჭრო მოთხოვნები მიწოდებიდან	1,768,153	1,589,947	1,719,961
გადახდილი ავანსები	26,557	267,689	247,597
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	559	869	141,701
სხვა მიმდინარე აქტივები			1,004
სულ	1,795,269	1,858,505	2,110,263

10. მარაგები

	2020	2019	2018
ნედლეული და მასალები	833,002	845,935	1,327,926
დაუმთავრებელი წარმოება			58,747
ფრინველი	1,412,660	1,531,510	759,281
მზა პროდუქცია	349,242	273,162	222,400
სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	35,282	32,138	34,229
სულ	2,630,186	2,682,745	2,402,583

11. გრძელვადიანი სესხები

	2020	2019	2018
გრძელვადიანი სესხები ბანკიდან	3,515,651	4,047,068	3,779,076
სულ სესხები	3,515,651	4,047,068	3,779,076

შპს „საგანეთი 99-ის“
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 2020 წლის 31 დეკემბერი
 (ლარი)

12. მოკლევადიანი სესხები

	2020	2019	2018
სესხები პარტნიორებისგან	871,971	839,200	635,000
სულ სესხები	871,971	839,200	635,000

კომპანიის გააჩნია რამდენიმე სახის სასესხო ვალდებულება, საკრედიტო ხაზი წარმოადგენს თიბისი ბანკის სესხს, საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს 11%-ს. აგრეთვე კომპანიის მიღებული აქვს ფიქსირებული სესხები საქართველოს ბანკიდან 12 % და 12,5 %-ში, აგრეთვე 2019 წელს მიღებულია 2%-იანი სესხი რომელიც გაკუთვნილი იყო საბრუნავი საშუალებების შესაძენად.

13. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2020	2019	2018
სავაჭრო ვალდებულებები	1,605,530	338,812	595,893
მიღებული ავანსები			4,079
სულ	1,605,530	338,812	599,972

14. ამონაგები

	2020	2019
შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან	12,426,981	10,266,723
შემოსავალი იჯარიდან	-	-
შემოსავალი ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან	53,390	14,527
სულ	12,480,371	10,281,250

15. პროდუქციის თვითღირებულება

	2020	2019
წარმოებულ პროდუქციის თვითღირებულება	443,473	497,004
გაყიდვითი საქონლის თვითღირებულება	9,168,177	7,550,531
სულ	9,611,650	8,047,535

შპს „საგანეთი 99-ის“
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 2020 წლის 31 დეკემბერი
 (ლარი)

16. ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები

	2020	2019
კომუნალური და კომუნიკაციის ხარჯი	(50,283)	(39,375)
საკონსულტაციო ხარჯი	-	(12,000)
დოკუმენტაციის ხარჯი	(46,595)	(41,336)
საწვავის და სატრანსპორტო ხარჯები	(71,388)	(93,189)
გაუფასურებელი ნედლეული	(297,894)	(543,252)
სხვა საგადასახდელი ხარჯი	-	(56,547)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(5,438)	(7,596)
სხვა საერთო ხარჯი	(104,142)	(76,688)
სულ	(575,740)	(869,983)

17. არასაოპერაციო შემოსავალი

	2020	2019
ძირითადი საშუალების რეალური	-	-
კურსთშორის სხვაობიდან მიღებული შემოსავალი	96,753	19,803
გრანტი	26,110	65,471
სხვა არსაოპერაციო შემოსავალი	32,211	684
სულ	155,074	85,958

18. არასაოპერაციო ხარჯი

	2020	2019
კურსთშორის სხვაობიდან მიღებული ზრდა	68,602	17,717
სხვა არსაოპერაციო ხარჯი	84,090	27,774
სულ	152,692	45,491

19. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მომხდარი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ, მნიშვნელოვანი მოვლენები არ დაფიქსირებულა.

შპს „სავანეთი 99-ის“
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერი
(ლარი)

		12/31/2020	12/31/2019
აქტუები			
გრძელადანი აქტუები			
ძირითად საშუალებები	<u>6</u>	3,964,260	4,055,437
არმატორული აქტუები	<u>7</u>	11,602	9,749
		3,975,862	4,065,186
მოკლევადანი აქტუები			
ფულ და ფულს ეკვივალენტები	<u>8</u>	452,708	194,978
სავაჭრომოთხოვნები და სხვა მიმდნარე აქტუები	<u>9</u>	1,195,269	1,858,505
მარგები	<u>10</u>	2,630,186	2,682,745
		4,878,163	4,736,228
მიღანი აქტუები	-	8,854,025	8,801,414
მიღანი კაპიტალ			
საწესდობოკაპიტალ		19,141,484	19,141,484
გაუნაწილებელ მოგება / (დგრვილ ზრალ)		(16,355,507)	(15,535,981)
	-	2,785,977	3,605,503
ვალებულები			
გრძელადანი ვალებულები			
გრძელადანი სესხები	<u>11</u>	3,515,651	4,047,068
	-	3,515,651	4,047,068
მოკლევადანი ვალებულები			
სავაჭროდ სხვა მიმდნარე ვალებულები	<u>13</u>	1,605,530	338,812
მოკლევადანი სესხები	<u>12</u>	871,971	839,200
საგად სახადოვალებულები		74,896	(29,169)
ვალებულები თნამშრომელთა მიმართ		-	-
		2,552,397	1,148,843
მიღანი ვალებულები		6,068,048	5,195,911
მიღანი კაპიტალ & ვალებულები		8,854,025	8,801,414

ვ. ჩუჩუაძე
ვეფხვია ჯაჭვამე



29 სექტემბერი, 2021
თბილისი, საქართველო

		2020	2019
ამონაგები	<u>14</u>	12,480,371	10,281,250
თვითღირებულება	<u>15</u>	(9,611,650)	(8,047,535)
საერთო მოგება		2,868,721	2,233,715
მიწოდების ხარჯები		(1,541,210)	(366,849)
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(538,251)	(597,733)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(548,972)	(508,192)
საპროცენტო ხარჯი :		(462,294)	(394,063)
იჯარის ხარჯი		(19,365)	(23,475)
აღმინისტრაციულ და სხვა საოპერაციო ხარჯი	<u>16</u>	(575,740)	(869,983)
საოპერაციო მოგება		(817,110)	(526,580)
არსაოპერაციო შემოსავალი	<u>17</u>	155,074	85,958
არსაოპერაციო ხარჯი	<u>18</u>	(152,692)	(45,491)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		2,382	40,467
მოგება და ზეგვრამდე		(814,728)	(486,113)
მოგების გადასახადი		(4,798)	-
წმინდა მოგება		(819,527)	(486,113)
სხვა სრულ შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრულ შემოსავალი		(819,527)	(486,113)

გვერდი 4 / 16

შპს „სავანეთი 99-ის“
 კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
 2020 წლის 31 დეკემბერი
 (ლარი)

	საწესდებო კაპიტალ	გაუქმებული მოგება	მოღიანი კაპიტალ
2018 წლის 31 დეკემბერი	19,315,912	(15,049,868)	4,266,044
წმინდა მოგება	-	(486,113)	(486,113)
საწესდებოკაპიტალს ცვლელა	(174,428)		(174,428)
2019 წლის 31 დეკემბერი	19,141,484	(15,535,981)	3,605,503
წმინდა მოგება	-	(819,527)	(819,527)
საწესდებოკაპიტალს ცვლელა	-	-	-
2020 წლის 31 დეკემბერი	19,141,484	(16,355,508)	2,785,976

ვეფხია ჯაჭავაძე



29 სექტემბერი, 2021
 თბილისი, საქართველო