

ფინანსური ანგარიშგება

შპს „წინანდალი“

(ს/ნ 202284438)

29 სექტემბერი 2021

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	2
მოგება ან ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	3
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	4
მოგებისა და ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.....	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	6
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.....	7-20

შპს "წინანდალი"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	2020	2019	2018
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	1	271,540	287,480	269,042
არამატერიალური აქტივები		4,140	-	-
		275,680	287,480	269,042
მოკლევადიანი აქტივები				
მარაგები	2	1,735,178	1,050,325	1,534,638
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		1,445	11,771	23,214
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3	3,859,520	2,621,287	1,665,816
ფული და ფულის ექვივალენტები	4	375,303	217,517	189,443
		5,971,446	3,900,900	3,413,111
სულ აქტივები		6,247,126	4,188,380	3,682,153
კაპიტალი და ვალდებულებები				
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		(2,000)	(2,000)	(2,000)
გაუნაწილებელი მოგება		(4,370,447)	(2,757,144)	(2,183,021)
		(4,372,447)	(2,759,144)	(2,185,021)
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
მიღებული სესხები	5	586,456	518,050	761,095
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
მიღებული სესხები		(28,470)	(30,660)	(120,838)
გადასახადები		1,316,693	939,662	856,875
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	6	1,874,679	1,427,052	1,497,132
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		6,247,126	4,188,385	3,682,153

შპს წინანდალი +ის დირექტორი



ზ. კასრაძე

შპს "წინანდალი +
მოგება ან ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	2020	2019	2018
შემოსავალი	7	3,687,118	3,416,034	2,248,256
რეალიზებული პროდუქტის თვითღირებულება	8	(1,689,766)	(1,991,941)	(1,054,189)
საერთო მოგება		1,997,352	1,424,093	1,194,067
სხვა შემოსავალი		327,166	14,054	197,204
მიწოდებისა და მარკეტინგის ხარჯები		(10,990)	(13,565)	(42,117)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	9	(85,388)	(90,982)	(144,703)
სხვა ხარჯები		(744,888)	(632,052)	(499,449)
საოპერაციო მოგება		1,483,252	701,548	705,002
საპროცენტო ხარჯები, ნეტო	5	(36,310)	(35,876)	(16,843)
საკურსო სხვაობით გამოწვეული მოგება (ზარალი), ნეტო		395,750	(91,746)	(47,334)
მოგება (ზარალი) დაბეგვრამდე		1,842,692	573,926	640,825
მოგების გადასახადის ხარჯი				
მთლიანი სრული შემოსავალი (ზარალი)		1,842,692	573,926	640,825

შპს წინანდალი +-ის დირექტორი



ზ.კასრაძე

შპს "წინანდალი +"

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	საწესდებო კაპიტალი	დაუფარავი ზარალი	სულ კაპიტალი
2018 წლის 31 დეკემბრისთვის	-	1,422,913	1,422,913
გაცემული მოგება			
მიმდინარე წლის მოგება		760,108	
საწესდებო კაპიტალის ზრდა			
მთლიანი სრული ზარალი	-		-
		2,183,021	
2019 წლის 31 დეკემბრისთვის	-	2,183,021	2,183,021
გაცემული მოგება			
მიმდინარე წლის მოგება		573,926	
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	2,386	
მთლიანი სრული ზარალი	-		-
		2,759,333	
2020 წლის 31 დეკემბრისთვის	-	2,759,333	2,759,333
გაცემული მოგება		(231,578)	
მიმდინარე წლის მოგება		1,842,692	
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-		-
მთლიანი სრული ზარალი	-		-
		4,370,447	
2020 წლის 31 დეკემბრისთვის	-	4,370,447	4,370,447
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-		-
მთლიანი სრული ზარალი	-		-
		4,370,447	4,370,447

შპს წინანდალი +-ის დირექტორი

ზ.კასრაძე



მოგებისა და ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების
ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

2019 წლის 31 დეკემბრისთვის

მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)
გამოცხადებული და გაცემული დივიდენდი
საწესდებო კაპიტალის ზრდა
2020 წლის 31 დეკემბრისთვის

გაუნაწილებელი მოგება

2759333

1842692

(231578)

4370644



დირექტორი

ზურაბ კასრაძე/

მაია ნადარაია/

მთავარი ბუღალტერი

შპს "წინადალი"

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	2020	2019	2018
მოძმარებლობისგან მიღებული ფულადი სახსრები	2,847,457	2,479,240	1,891,746
სხვა მიღებული ფულადი სახსრები	187,469	109,858	61,135
მოძმარებლობისთვის გადახდილი ფულადი სახსრები	(2,924,366)	(1,618,866)	(1,920,852)
თანამშრომლებისთვის გადახდილი ფულადი სახსრები	(78,866)	(72,512)	(84,914)
საბანკო ხარჯები	(16,304)	(10,927)	(11,509)
გადახდილი გადასახადები	(13,412)	(13,412)	(2,335)
სხვა გადახდილი თანხები	(229,639)	(548,927)	(138,148)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული წმინდა ფულადი სახსრები	(227,661)	324,454	(204,877)
ძირითადი საშუალებების შეძენა	353,350	-	-
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	353,350	-	-
საინვესტიციო საქმიანობისთვის გასული წმინდა ფულადი სახსრები			
საწესდებო კაპიტალის შემცირება	(36,310)	(35,876)	(150,814)
გადახდილი სესხის პროცენტები	(1,608,310)	(1,639,598)	(1,516,974)
გადახდილი სესხი			
სარეზერვო კაპიტალის გაზრდა			
სარეზერვო კაპიტალის შემცირება	1,676,717	1,379,094	1,925,342
მიღებული სესხი	32,097	(296,380)	257,554
ფინანსური საქმიანობიდან (გასული) შემოსული წმინდა ფულადი სახსრები			
ცვლილება ფულისა და ფულის ეკვივალენტებში	157,786	28,074	52,677
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	217,517	189,443	136,766
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	375,303	217,517	189,443

შპს "წინადალი" სს
დირექტორი
ფ. ვასსარაძე



ინფორმაცია კომპანიის შესახებ

შპს „წინანდალი +“ (ს/ნ 202284438) (შემდგომში - კომპანია) არის 2005 წლის 5 ოქტომბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად რეგისტრირებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, ჭირნახულის ქ. 5/7

კომპანიის ძირითად საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს სპორტიანი სასმელების დისტრიბუცია, რექტიფიცირება და შერევა.

კომპანიის პარტნიორი	31.დეკ.20	31.დეკ.19	31.დეკ.18
ზურაბ ბობოხიძე 01026002888	50,00%	50,00%	50,00%
ზურაბ კასრაძე 01010009552		50,00%	50,00%
გივი აბესაძე 59001012032	50,00%		
სულ			

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის დირექტორი ზურაბ კასრაძე



მომზადების საფუძველი

კომპანიის წინამდებარე 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის (მსს ფასს სტანდარტი 2015) შესაბამისად.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში, თანხები დამრგვალებულია უახლოეს მთელ რიცხვამდე გარდა სხვაგვარად აღნიშნულისა.

წინამდებარე ანგარიშგება მისი წარდგენის მომენტში არ არის დამტკიცებული კომპანიის პარტნიორ(ებ)ის მიერ პარტნიორთა კრებაზე. კომპანიის პარტნიორ(ებ)ს უფლება აქვს წინამდებარე ანგარიშგებაში ცვლილებების შეტანის, ანგარიშგების გამოშვების შემდგომაც.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

3.1. უცხოური ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტაა ქართული ლარი, რომელიც ამავედროულად წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას.

უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციების თავდაპირველ აღრიცხვას კომპანია აწარმოებს ოპერაციის მოხდენის თარიღისათვის დადგენილი ფუნქციონალური ვალუტის კურსის შესაბამისად.

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივები და ფულადი ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისათვის ფუნქციონალური ვალუტის სპოტ გაცვლითი კურსის შესაბამისად. სხვაობების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და პირვანდელი ღირებულებით ასახული არაფულადი მუხლები გადაყვანილია , თავდაპირველი ოპერაციების თარიღისათვის მოქმედი სავალუტო კურსების შესაბამისად.

2. ძირითადი საშუალებები

3.2.1. აღიარება

კომპანია ძირითად საშუალებად აღრიცხავს მატერიალურ აქტივებს, რომლებიც

- (ა) იმყოფება კომპანიის განკარგულებაში და გამოიყენება საქონლის წარმოებაში, საქონლის ან მომსახურების მისაწოდებლად, იჯარით გასაცემად ან ადმინისტრაციული მიზნებისათვის; და
- (ბ) გათვალისწინებულია ერთ საანგარიშგებო პერიოდზე მეტი ხნით გამოსაყენებლად.

კომპანია ძირითად საშუალებების ღირებულებას აქტივად აღიარებს მხოლოდ იმ შემთხვევაში, თუ:

- (ა) მოსალოდნელია, რომ კომპანია მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს; და
- (ბ) კომპანიისათვის შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედოდ შეფასება.

3.2.2. შეფასება თავდაპირველი აღიარებისას

თავდაპირველი აღიარებისას კომპანია ძირითადი საშუალებას აფასებს თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს:

- ა) ძირითადი საშუალების ნასყიდობის ფასს, მათ შორის, იურიდიული და საბროკერო მომსახურების ღირებულებას, საიმპორტო საბაჟო გადასახადებსა და შესყიდვის დაუბრუნებად გადასახადებს, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე;
- ბ) ნებისმიერ დანახარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან, რაც აუცილებელია აქტივის გამოსაყენებლად ხელმძღვანელობის მიერ დასახული მიზნებისათვის;
- გ) აქტივის დემონტაჟის, ლიკვიდაციისა და ადგილმდებარეობის აღდგენის დანახარჯების თავდაპირველ შეფასებას, რის ვალდებულებასაც საწარმო იღებს შეძენის მომენტში, ან შემდეგში.

კომპანია ძირითადი საშუალებას თავდაპირველი აღიარების შემდგომ აფასებს და აღრიცხავს მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით (თვითღირებულების მოდელი).

ძირითადი საშუალებების თვითღირებულებაში შეიტანება:

- ა) მისი ნასყიდობის ფასი, სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გამოკლებით;
- ბ) ნებისმიერ დანახარჯი, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია ძირითადი საშუალების დანიშნულების ადგილამდე მიტანასთან და სამუშაო

მდგომარეობაში მოყვანასთან;

გ) აქტივის დემონტაჟის, ლიკვიდაციისა და ადგილმდებარეობის აღდგენის დანახარჯები;

დ) გრძელვადიანი სამშენებლო პროექტების შემთხვევაში, ძირითადი საშუალების ნაწილის შეცვლისა და სესხით სარგებლობის ხარჯები, თუ აღიარების კრიტერიუმები დაკმაყოფილებულია.

3.2.3. ც ვ ე თ ა

ძირითადი საშუალების ცვეთის გაანგარიშება ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით, ცვეთის თანხის ძირითადი საშუალების სასარგებლო მომსახურების ვადაზე თანაბრად განაწილებით.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები ჯგუფების მიხედვით შეადგენს:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| • შენობა-ნაგებობები | 30 – 50 წელი; |
| • ავეჯი და სხვა ინვენტარი | 5 – 10 წელი; |
| • მანქანა დანადგარები | 5 – 10 წელი; |
| • სატრანსპორტო საშუალებები | 5 – 10 წელი; |
| • ძალოვანი დანადგარები | 5 - 10 |

წელი ცვეთა არ ერიცხება მიწას.

3.2.4. გაუფასურება

კომპანია ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს განსაზღვრავს ხომ არ მომხდარა საანგარიშო პერიოდში ამათუიმი ძირითადი საშუალების ან/და ძირითადი საშუალებების ჯგუფის გაუფასურება. ასეთის (გაუფასურების) არსებობის შემთხვევაში კომპანია აღიარებს და აფასებს გაუფასურების ზარალს.

3.2.5. აღიარების შეწყვეტა

კომპანია ძირითადი საშუალების აღიარებას წყვეტს

- (ა) ძირითადი საშუალების გაყიდვის/გასვლის შემთხვევაში; ან
- (ბ) როდესაც მისი გამოყენებიდან ან გაყიდვიდან არანაირი ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტის შედეგად წარმოქმნილი შემოსულობას ან ზარალს კომპანია ასახავს იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც მისი (ძირითადი საშუალების) აღიარება შეწყდა.

3.3. არამატერიალური აქტივები**3.3.1. აღიარება**

არამატერიალური აქტივის აღიარებას კომპანია ახდენს მხოლოდ მაშინ, როდესაც

- (ა) მოსალოდნელია აქტივზე მიკუთვნებადი მომავალი ეკონომიკური სარგებლის საწარმოში შემოსვლა;
- (ბ) შესაძლებელია აქტივის თვითღირებულების ან ღირებულების საიმედოდ შეფასება; და
- (გ) აქტივი შექმნილი არ არის რომელიმე არამატერიალურ ერთეულზე საწარმოს ფარგლებში გაწეული დანახარჯების შედეგად.

3.3.2. თავდაპირველ შეფასება

კომპანია არამატერიალური აქტივის ღირებულების თავდაპირველ შეფასებას ახდენს თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს

- (ა) მისი ნასყიდობის ფასს, მათ შორის საიმპორტო საბაჟო გადასახადებსა და შესყიდვის არადაბრუნებად გადასახადებს, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე; და
- (ბ) უშუალოდ აქტივის დანიშნულებისამებრ გამოსაყენებლად მომზადებაზე გაწეულ დანახარჯებს.

3.3.3. აღიარების შემდგომი შეფასება

აღიარების შემდგომ კომპანია არამატერიალური აქტივს აფასებს თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით.

3.3.4. ამორტიზაცია

კომპანია არამატერიალური აქტივის ცვეთად ღირებულებას ანაწილებს სისტემატურ საფუძველზე მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში.

3.3.5. გაუფასურება

კომპანია არამატერიალური აქტივის გაუფასურების განსაზღვრას ახდენს 3.2.4. პუნქტში მოცემული პრინციპის შესაბამისად.

3.3.6. აღიარების შეწყვეტა

კომპანია წყვეტს არამატერიალური აქტივის

აღიარებას ა) მისი გაყიდვის/გასვლის

შემთხვევაში;

ბ) როდესაც მისი გამოყენებიდან ან გაყიდვიდან არანაირი ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი.

აღიარების შეწყვეტით გამოწვეული შემოსულობა ან ზარალი აღიარდება შესაბამისი პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

3.4. მარაგები

3.4.1. აღიარება

კომპანია მარაგად აღრიცხავს ისეთ აქტივს, რომელიც:

- (ა) გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში;
- (ბ) მონაწილეობს ამგვარი გაყიდვისათვის გამიზნული მარაგის წარმოების პროცესში; ან
- (გ) წარმოდგენილია ნედლეულისა და მასალების სახით, რომლებიც განკუთვნილია წარმოების პროცესში მოხმარებისათვის ან მომსახურების გასაწევად.

3.4.2. შეფასება

კომპანია მარაგის შეფასებას ახდენს მარაგის თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

მარაგის თვითღირებულებაში შეიტანება მის შემენასთან და გადამუშავებასთან დაკავშირებული ყველანაირი დანახარჯი, ასევე ისეთი დანახარჯები, რომლებიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისთვის და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

3.4.3. თვითღირებულების ფორმულა

კომპანია მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისათვის იყენებს საშუალო შეწონილი ღირებულების ფორმულას.

3.4.4. მარაგის გაუფასურება

ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს კომპანია აფასებს გაუფასურებულია თუ არა მარაგი. მარაგის გაუფასურება ნიშნავს, რომ შეუძლებელია მისი საბალანსო ღირებულების ანაზღაურება. გაუფასურების შემთხვევაში კომპანია მარაგს აფასებს მათი დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასით და აღიარებს გაუფასურების ზარალს.

- (გ) კომპანია, მიუხედავად იმისა, რომ იტოვებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ზოგიერთ მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს, სხვა მხარეს გადასცემს აქტივის კონტროლის უფლებას.

კომპანია წყვეტს ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური ვალდებულების ნაწილის) აღიარებას მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც ის შესრულდება, ე.ი. როდესაც ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

3.6. საკუთარი კაპიტალი

კომპანია საკუთარი კაპიტალის ანგარიშში აღრიცხავს კომპანიის მესაკუთრის მიერ კომპანიაში განხორციელებულ ინვესტიციას, პლუს ამ ინვესტიციების (შენატანების) მატებას, რომელიც მიღებულ იქნა კომპანიის მომგებიანი საქმიანობებიდან და კომპანიაში რჩება თავის საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენების მიზნით, მინუს მესაკუთრის ინვესტიციის შემცირება, რაც განაპირობა არამოგებიანმა ოპერაციებმა და მესაკუთრეებზე განხორციელებულმა განაწილებებმა.

3.7. ამონაგები

3.7.1. აღიარება

კომპანია საქონლის რეალიზაციით მიღებულ შემოსავალს აღიარებს იმ შემთხვევაში, როცა დაკმაყოფილებულია ყველა შემდეგი პირობა:

- (ა) კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს;
- (ბ) კომპანია არ ინარჩუნებს უწყვეტ მენეჯერულ მონაწილეობას იმ დონით, რომელიც, ჩვეულებრივ, საკუთრების უფლებასთან ასოცირდება და არც გაყიდულ საქონელზე ეფექტურ კონტროლს არ ახორციელებს;
- (გ) შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ შეფასება;
- (დ) მოსალოდნელია, რომ კომპანია მიიღებს მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებულ ეკონომიკურ სარგებელს; და
- (ე) შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებით უკვე გაწეული ან მომავალ პერიოდში გასაწევი დანახარჯების საიმედოდ შეფასება.

მომსახურების გაწევით მიღებულ შემოსავალს კომპანია აღიარებს, როცა დაკმაყოფილებულია შემდეგი პირობები:

- (ა) ამონაგების ოდენობის შეფასება შესაძლებელია საიმედოდ;
- (ბ) მოცემული ოპერაციიდან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა საწარმოში;
- (გ) შესაძლებელია მომსახურების მიწოდების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის საიმედოდ შეფასება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს; და
- (დ) შესაძლებელია მომსახურებაზე უკვე გაწეული და ხელშეკრულების მთლიანად შესასრულებლად საჭირო მომავალი დანახარჯების საიმედოდ შეფასება.

3.7.2. ამონაგების შეფასება

კომპანია ამონაგებს აფასებს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, რომელიც მცირდება კომპანიის მიერ გაცემული ყველანაირი სავაჭრო ფასდათმობის, ასევე ვადაზე ადრე გადახდასა და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებული ფასდათმობების თანხებით.

4. საქმიანობის უწყვეტობა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის გათვალისწინებით, რაც გულისხმობს რომ კომპანიას უახლოეს მომავალში გადაწყვეტილი არ აქვს თავისი საქმიანობის ლიკვიდაცია ან არსებითი შეკვეცა, რაც თავისმხრივ გულისხმობს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების შესრულებას საქმიანობის ჩვეულებრივი მიმდინარეობის დროს.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის მიმდინარე აქტივები აღემატებოდა მის მიმდინარე ვალდებულებებს ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ ზემოაღნიშნული თანაფარდობა უზრუნველყოფს კომპანიის აუცილებელ ლიკვიდურობას, ეკონომიკური საქმიანობის უწყვეტად გაგრძელებისათვის 2020 წლის შემდგომ პერიოდშიც.

6. მარაგები

საქონელი
ნედლეული და მასალები
მზა პროდუქცია

2020	2019
1735178	1050325
1735178	1050325

7. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან
მისაღები პროცენტები
გადახდილი ავანსები

2020	2019
3859520	2621287
1445	11771
3860964	2633058

8. ფული და ფულის ექვივალენტები

ნაღდი
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში

2020	2019
370949	178770
4354	38747
375303	217517



/ დირექტორი /

/ მთავარი ბუღალტერი

9. მიღებული სესხები

	2020	2019
სესხები ბანკიდან	586456	518050
სესხები ფიზიკური პირებისგან		
	586456	518050
სესხები ბანკიდან		

10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2020	2019
კრედიტორული დავალიანება	1153912	776880
მიღებული ავანსები	162781	162781-
გადასახდელი პროცენტი	1316693	939661

11. შემოსავალი

	2020
შემოსავალი პროდუქციის რეალიზაციიდან	3687118



დირექტორი /

/ მთავარი ბუღალტერი

12. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

2020

რეალიზებული პროდუქტის თვითღირებულება

16897

66

13. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

2020

შრომის ანაზღაურება
დაზღვევის ხარჯები
იჯარის ხარჯი
რეკლამის ხარჯი
სხვა ხარჯი

85388

755875

841266



/ დირექტორი /

/ მთავარი ბუღალტერი