

შპს „დვ სპორტი“-ს

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2021

წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

შპს „დვ სპორტი“

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის



სარჩევი

1.ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შემოსავლის,ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებები

შპს :დვ სპორტი“-ს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2021 წლის 1 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში)



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	2021	2020	2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	868388	241628	357802
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	116815	218808	110194
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	107466	144851	364613
მარაგები		4062015	4394056	3166592
მზა პროდუქცია		0	0	0
სხვა	4	4062015	4394056	3166592
საინვესტიციო ქონება		0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	5	55256	67709	44963
სხვა არამატერიალური აქტივები		7	132	256
ძირითადი საშუალებები	6	2765294	3018364	2160454
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0	0
სულ აქტივები		7975241	8085548	6204874

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება		0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	7	59022	63550	0
ანარიცხები		0	0	35913
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	8	268912	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი		0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		0	16427	298029
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9	2475720	5045927	3715709
მიღებული გრანტები		0	0	0
სხვა ვალდებულებები		0	0	0
სულ ვალდებულებები		2803654	5125904	4049651

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში		2000	2000	2000
საემისიო შემოსავალი		0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		4101217	1889274	2153223
გადაფასების რეზერვი	10	1068370	1068370	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი		5171587	2959644	2155223



სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		7975241	8085548	6204874
---	--	---------	---------	---------

სულ მოკლევადიანი აქტივები	279537	431368	519770
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	327934	79977	333942



**შპს დვ სპორტი-ს მოგებისა და ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის**

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2021	2020
ნეტო ამონაგები	11	6932131	4209515
საქონლის გაყიდვიდან		6896990	4053947
მომსახურების გაწევიდან		35141	155568
გაყიდვების თვითღირებულება		-3436436	-2125514
საერთო მოგება		3495695	2084001
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	12	63825	47477
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-595691	-474408
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-282156	-278008
საპროცენტო შემოსავალი		0	0
საპროცენტო ხარჯი	13	-235398	-211075
იჯარის ხარჯი		-1484	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	14	-248810	-212168
სულ საოპერაციო ხარჯები		-1299714	-1128182
საოპერაციო მოგება		2195981	955819
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	15	576516	-806669
მიღებული დივიდენდები		0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		-38561	-6578
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		2733936	142572
მოგების გადასახადის ხარჯი		-80020	-50703
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		2653916	91869
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		0	1068370
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0	1068370
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		2653916	1160239
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		2959644	2155223



ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-440592	-355818
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		-1381	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		5171587	2959644

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	2021	2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		626760	-108403
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		626760	-108403
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		0	-7771
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		241628	357802
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		868388	241628



2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ღვ სპორტი“ (შემდგომში 'კომპანია') საინდივიდუალური კოდი-202217127 დაარსდა 2003 წლის ნოემბრის თვეში.

კომპანიის დამფუძნებლები და დირექტორები არიან: დავით რაზმაძე -50 % წილის მფლობელი და ვახტანგ ლაშხი -50% წილის მფლობელი. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ.თბილისი თოიძის ქ.2/10, ფაქტიური მისამართია: ქ.თბილისი ბელიაშვილის ქ.85. კომპანიის საქმიანობის სახეს წარმოადგენს ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი - 47640 საცაღაპ ვაჭრობა სპორტული მოწყობილობებით სპეციალიზირებულ მაღაზიებში.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად. ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ ინფორმაციაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.



ფუნქციონირებადი საწარმო

ფუნქციონირებადი საწარმოს მართებულობის დაშვების შეფასებისას საწარმოს ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს ნებისმიერ ინფორმაციას საწარმოს მომავალი საქმიანობის შესახებ, რომელიც გულისხმობს ბალანსის შედგენის თარიღიდან სულ მცირეს, 12 თვეს. ზემოთ თქმულიდან გამომდინარე ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე.

სამუშაო ვალუტა

ფინანსურ ნგარიშგებაში ასახული მუხლები შეფასებულია იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტაში, სადაც საწარმო ახორციელებს საქმიანობას. კომპანიის სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი ("GEL"). ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები აღირიცხება ოპერაციების განხორციელების თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი მუხლები თითოეული საანგარიშგებო თარიღით გადაანგარიშდება საანგარიშგებო თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. საკურსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული შემოსულობა და ზარალი აისახება პერიოდის საქმიანობის შედეგებში.

2021 წლის 31 დეკემბერი

აშშ დოლარი/ლარი

3,0976

ევრო/ლარი

3,504



ამონაგების აღიარება

ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში საქონლის გაყიდვიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას. კომპანია მაშინ აღიარებს ამონაგებს, როდესაც: შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოთ შეფასება. მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი.

გადასახადები

მოგების გადასახადი მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად კომპანია იხვერება ე.წ. ესტონური მოდელით. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის მიზნებისთვის მოგების გადასახადის დაბეგვრის ობიექტი კომპანიის მიერ იმიჯდება ორ ნაწილად: მოგება, რომელიც დივიდენდის სახით ნაწილდება და დაბეგვრის სხვა ობიექტები, გარდა დივიდენდის სახით განაწილებული მოგებისა (სხვა დასაბეგრი ობიექტი). კომპანიის მიერ დივიდენდის სახით განაწილებული მოგებიდან გამომდინარე მოგების გადასახადი აღიარდება დივიდენდის განაწილების შესახებ საწარმოს პარტნიორთა მიერ გადაწყვეტილების მიღებისთანავე (კრების ოქმი). მოგების გადასახადის ხარჯი საანგარიშგებო მუხლით „მოგების გადასახადი“ წარდგენილი იქნება საანგარიშგებო წლის მოგება ან ზარალში, როდესაც მოხდა დივიდენდის განაწილება. სხვა დასაბეგრი ობიექტიდან გამომდინარე მოგების გადასახადი აღიარდება გადასახადის გადახდის ვალდებულების წარმოშობი მოვლენის მოხდენის შესაბამის საანგარიშგებო თვეში, თუ ეს მოვლენა არ განაპირობებს საგადასახადო ვალდებულების შესაბამისი აქტივის წარმოშობას (როდესაც ვალდებულება შეიძლება შემცირდეს მაგალითად: გაცემული სესხის დაბრუნების შედეგად) და აკმაყოფილებს ხარჯის სახით აღიარების კრიტერიუმებს, მოგების გადასახადის ხარჯი აღიარდება და წარდგენილი არის საანგარიშგებო პერიოდის მოგებაში ან ზარალში ხარჯის სახით. ის არ მიეკუთვნება საანგარიშგებო მუხლს „მოგების გადასახადი“.



ძირითადი საშუალება და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, შემცირებული დაგროვილი ცვეთით და შენობა-ნაგებობების აგასების რეზერვით. ცვეთადი ღირებულება არის ძირითადი საშუალების ღირებულება, შემცირებული მისი ნარჩენი ღირებულებით. ნარჩენი ღირებულებზე ფასდება იმ თანხის ოდენობით, რასაც კომპანია ამ ჟამად მიიღებდა მოცემულ აქტივის გაყიდვიდან, გაყიდვის დანახარჯების გამოკლებით, აქტივი უკვე იმ ასაკსა და მდგომარეობაში რომ იყოს, რაც მოსალოდნელია სასარგებლო მომსახურების ვადის დასასრულს. ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო მომსახურების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდი გადაისინჯება ძირითადი საშუალების სპეციფიკიდან გამომდინარე. ადრინდელი შეფასების ცვლილების შედეგი პერსპექტიულად აღირიცხება სააღვრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათი თვითღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციით.

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ იჯარად (საოპერაციო) იჯარად, თუ იგი არ ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას.



სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

დივიდენდი

დივიდენდები გაუნაწილებელ მოგებაში აღიარდება, როგორც იმ პერიოდის გაუნაწილებელი მოგების შემცირება, როდესაც გამოცხადდა დივიდენდები.

სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები აღიარებულია გარიგების ფასით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხი იქნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან რომელიც წარმოშობილია საქონლის რეალიზაციიდან, აღიარა შემოსავლად, მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებები, ფინანსურ ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია მოკლევადიან მოთხოვნებად.



ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებები

1. ფული და ფულის ექვივალენტები (შენიშვნა # 1)

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ფულს ბანკში და ფულს სალაროში.

2021 წლის საბანკო ანგარიშზე ფიქსირდებოდა ლარი-სავალუტო ანგარიშზე უცხოური ვალუტის ექვივალენტი ლარში (31.12.2021-ის კურსით)

ნაღდი ფული სალაროში	47054.34
თიბისი ბანკი	213576.35
პროკრედიტ ბანკი	68441.41
საქართველოს ბანკი	51911.04
აშშ დოლარი ადგილობრივ საბანკო ანგარიშზე	405.29
ევროები ადგილობრივ საბანკო ანგარიშზე	486999.52
საერთო ჯამი	868387.95

2. სავაჭრო მოთხოვნები (შენიშვნა #2)

იურიდიული პირები	85895
ფიზიკური პირები	30920
საერთო ჯამი	116815

კომპანიას აქვს დებიტორული დავალიანებები კომპანიებთან , რომლებიც ძირითად სავაჭრო პარტნიორებს წარმოადგენენ და ასევე ფიზიკურ .

3. ავანსები (შენიშვნა #3)



წინასწარ გადახდილი დაზღვევა	2137.15
წინასწარ გადახდილი ჟურნალ-გაზეთები	144
საქონლის მომწოდებლებთან გადარიცხული ავანსები	105085
წინასწარ გაცემული თანხა საბროკერო მომსახურების	100
საერთო ჯამი	107466

კომპანია საქონელს ყიდულობს უცხოური საწარმოსგან და ახორციელებს იმპორტს .31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას გადარიცხული ქონდა საქონლის შესყიდვის ავანსები.

4. მარაგები (შენიშვნა# 4)

მარაგები 4062015

კომპანია ვაჭრობს სპორტული ინვენტარით და ასევე ახორციელებს სხვა და სხვა მომსახურებას: თხილამურისა და სნოუბორდის გაქირავება, თხილამურისა და სნოუბორდის რემონტი, საბარგულის მონტაჟი, ველო რემონტი, ჩოგნის სიმის დაჭიმვა, მედლის აწყობა, სატრანსპორტო მომსახურება.

გასაყიდათ განკუთვნილი საქონელი	4013627
საწვავი	6430.86
მაღაზიის გასაფორმებლად განკუთვნილი საქონელი	5954.04
სასაჩუქრე ბარათები	134.14

სარემონტო მასალა (რომელიც გამოიყენება მომსახურების განსახორციელებლად . აქ არის გაერთიანებული როგორც ხარჯვადი მასალა ასევე მცირეფასიანი ხელსაწყოები)

35869.14



5.სხვა მოკლევადიანი აქტივი (შენიშვნა #5)

სხვა მიმდინარე აქტივი

55256

შედგება სხვა მიმდინარე აქტივისგან სადაც გაერთიანებულია მცირეფასიანი აქტივები, ამ აქტივებს არ ერიცხება ცვეთა, მაგრამ ერიცხება წონების გადასახადი.

6.ძირითადი საშუალებები (შენიშვნა # 6)

ძირითადი საშუალებები

2765294

ძირითადი საშუალებები	თვითღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	2021 წლის წარსისი	შეძენა (გადაფასება)	გასვლა	ცვეთა	საბოლოო საბალანსო ღირებულება
შენობა 1.	1714599.83	287422.07	1880668.85			108404.55	1772264.3
შენობა 2.	748293.39	482652.05	880520.47			68158.63	812361.84
ბაგებობა	709.33	54.05	700.46	1287.29		45.18	1942.57
კავშირგაბმულობის მოწყ.	2392.37	2121.25	510.36			239.24	271.12
კომპიუტერული ტექ. და პერიფ.მოწყ.	58016.46	51653.54	10061.43	2321.19		3698.54	8684.11
ოფისის აღჭურვილობა	186856.85	146987.06	75200.58			35330.79	39869.79
ავტომობილი	68749.66	55922.49	20338.28			7511.11	14721.26
ინვენტარი	285593.19	225377.57	104866.49	23430.75	1780.09	46370.43	81866.28





10. სხვა რეზერვები (შენიშვნა # 10)

შენობის გადაფასების რეზერვი:

შენობა 1.--453491 ლარი

შენობა 2.--614879 ლარი

ჯამი---1068370

კომპანიას კაპიტალში შექმნილი აქვს გადაფასების რეზერვი.

11. ნეტო ამონაგები (შენიშვნა # 11)

ნეტო ამონაგები შედგება საქონლის გაყიდვიდან -6896990 ლარი და მომსახურების გაწევიდან-35141 ლარი. რაც ჯამში შეადგენს --6932131 ლარს.

12. სხვა შემოსავალი (შენიშვნა # 12)

განსაკუთრებული შემოსავალი (სახელმწიფოს მიერ გაწეული შეღვათი საშემოსავლო გადასახადში)	17511.57
არასაოპერაციო შემოსავალი (არარეზიდენტებისაგან მიღებული ფასდათმობა)	39387.45
კონვერტაციიდან მიღებული შემოსავალი	6925.76
ჯამი	63824.78

სხვა შემოსავალი წარმოადგენს კომპანიის
არასაოპერაციო შემოსავალს



13.საპროცენტო ხარჯი (შენიშვნა # 13)

კომპანიას აქვს საკრედიტო ხაზი ბანკში და გაწეულ იქნა საპროცენტო ხარჯი	235398
--	--------

14.ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი (შენიშვნა # 14)

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	248810
---	--------

რეკლამის ხარჯი	3475.51
----------------	---------

კომუნალური ხარჯები	44615.71
--------------------	----------

კომუნიკაციის ხარჯი	1793.99
--------------------	---------

კრედიტის აღებასთან დაკავშირებული ხარჯი	2774.23
---	---------

საბანკო ხარჯი	90789.16
---------------	----------

ადმინისტრაციული ხარჯი (დაცვის, ინტერნეტის,ავტომობილის,სალარო აპარატის	39040.19
--	----------

მომსახურების,ნოტარიუსის,
საოფისე,საკანცელარიო,საფოსტო,ბ
უღალტრული პროგრამის ა და
სხვა.....)

საწვავის ხარჯი	2706.12
----------------	---------

სხვა ხარჯი	15573.64
------------	----------

საგადასახადო ხარჯი:



მიწის გადასახადი	288
ქონების გადასახადი	29747.08
საპენსიო ანარიცხები	6012.78
კონვერტაციის ხარჯი	11993.39
ჯამი :	248809.8

15. წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი)
სავალუტო ოპერაციებიდან (შენიშვნა # 15)

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) 576516
 სავალუტო ოპერაციებიდან

კომპანიას გააჩნია გრძელვადიანი ვალდებულება ბანკის მიმართ, სესხის სახით, რომელიც არის უცხოურ ვალუტაში (ევროში), 31 დეკემბრის მდგომარეობით სესხის გადაფასება იწვევს დიდ საკურსო სხვაობას.



ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2021	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2020	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი 31.12.2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	868 388.00	241 628	357 802
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	116 815	218 808	110 194
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	107 466	144 851	364 613
მარაგები	4 062 015	4 394 056	3 166 592
- მზა პროდუქცია			
- სხვა	4 062 015	4 394 056	3 166 592
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	55 256	67 709	44 963
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	7	132	256
ძირითადი საშუალებები	2 765 294	3 018 364	2 160 454
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	7 975 241	8 085 548	6 204 874

ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	59 022	63 550	35 913
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები	268 912		
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		16 427	298 029
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2 475 720	5 045 927	3 715 709
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	2 803 654	5 125 904	4 049 651

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის)	2 000	2 000	2 000
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	4 101 217	1 889 274	2 153 223



გადაფასების რეზერვი	1 068 370	1 068 370	
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	5 171 587	2 959 644	2 155 223
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7 975 241	8 085 548	6 204 874

სულ მოკლევადიანი აქტივები	279 537	431 368	519 770
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	327 934	79 977	333 942

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	6 932 131	4 209 515
საქონლის გაყიდვიდან	6 896 990	4 053 947
მომსახურების გაწევიდან	35 141	155 568
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება	(3 436 436)	(2 125 514)
საერთო მოგება	3 495 695	2 084 001
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	63 825	47 477
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(595 691)	(474 408)
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	(282 156)	(278 008)
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	(235 398)	(211 075)
იჯარის ხარჯი	(1 484)	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(248 810)	(212 168)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1 299 714)	(1 128 182)
საოპერაციო მოგება	2 195 981	955 819
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობი	576 516	(806 669)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(38 561)	(6 578)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობით	2 733 936	142 572
მოგების გადასახადის ხარჯი	(80 020)	(50 703)
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	2 653 916	91 869

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვ		1 068 370
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდე		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		1 068 370
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	2 653 916	1 160 239



საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1 887 893	2 155 223
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(440 592)	(355 818)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4 101 217	2 959 644

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანო	626 760	(108 403)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	626 760	(108 403)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		(7 771)
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერი	241 628	357 802
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერი	868 388	241 628

