

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	87,921	60,441	18,130
საცაპრო და სხვა მოთხოვნები	160,182	237,990	131,024
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები			31,674
მარაგები	97,327	92,321	31,674
- შპს პროდუქცია			
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გაუმჯობესება			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	439,586	477,217	510,508
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	785,016	867,969	694,496

ვალდებულებები



საიჯარო ვალდებულებები			
საეკუთნო ვალდებულებები	43,804	397,258	469,903
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	147	3,496	6,600
საგადასახადო ვალდებულებები		35,338	
გამოუბრუნებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები			
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	481,889	310,589	322,875
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები	12,240	4,315	
სულ ვალდებულებები	552,633	750,996	799,378
საკუთარი კაპიტალი	22600		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')			
საქმიანი შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	209,783	116,973	(104,882)
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	232,383	116,972	(104,882)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	785,016	867,969	694,496
სულ მოკლევადიანი აქტივები	345,429	390,752	183,968
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	70,743	440,407	476,503

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები



	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	4,202,370	4,202,370	3,484,080
საქონლის გაყიდვიდან	4,410,105	4,202,370	3,484,080
მომსახურების გაწევიდან			
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა	34,302		
გაყიდვების თვითღირებულება	(3,305,987)	(3,284,468)	(2,867,603)
ხაერთო მოგება	1,104,118	917,902	616,477
სხვა საოპერაციო შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(353,139)	(303,208)	(324,749)
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	(40,172)	(39,394)	(45,708)
საპროექტო შემოსავალი			
საპროექტო ხარჯი	(30,387)	(33,369)	(58,709)
ოჯარის ხარჯი	(22,150)	(17,125)	27,562
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(217,164)	(92,425)	(149,687)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(663,012)	(485,521)	(606,415)
საოპერაციო მოგება	441,106	432,381	10,062
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა			
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა			
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაკრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან			
მიღებული დივიდენდები			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	441,106	432,381	10,062
მოგების გადასახადის ხარჯი	(48,854)	(31,579)	(15,394)
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	392,252	400,802	(5,332)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):



ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკაცრად სწავრობების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	392,252	400,802	(5,332)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	116,973	(104,882)	64,451
ახალი აქტივების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')			
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(276,842)	(178,947)	(164,001)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	232,363	116,973	(104,882)



ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	27,480	42,311	16,704
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები			
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები			
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გახველა)	27,480	42,311	16,704
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	60,441	18,130	1,426
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	87,921	60,441	18,130



ახსნა-განმარტება

1. კომპანიის შესახებ ზოგადი ინფორმაცია:

შპს თოლია ქუთაისი (კომპანია) დაარსდა 2017 წლის 12 ოქტომბერს მისამართზე: ქ. ქუთაისი ზ. ჭავჭავაძის ქ., N12, ბ. 29. ფაქტიური მისამართი: ქუთაისი, სულხან საბას 10. კომპანიის 100% დამფუძნებელი და დირექტორია ლევანი ასათიანი (პ.ნ: 60001101925). კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს იმერეთი სამეგრელოს ტერიტორიაზე ნაყინი თოლიას დისტრიბუცია

2. ფინანსური ანგარიშგების შედეგების საფუძველი:

კომპანიის 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის საეთაშორისო სტანდარტების (მსსფასს) შესაბამისად.

3. საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა:

კანონმდებლობის შესაბამისად კომპანია ანგარიშსწორებებს ახდენს ეროვნული ვალუტით, შესაბამისად ანგარიშგებაც შედგენილია ეროვნულ ვალუტაში.

4. ძირითადი საშუალებები:

კომპანია თავის ძირითად საშუალებებს აღრისცხავს მათი თვითღირებულებით (ისტორიული ღირებულებით), გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). კომპანია ძირითად საშუალებებს აღრისცხავს ცვეთის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ხანგრძლივობის და ნარჩენი ღირებულების მიხედვით. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ძირითადი საშუალებები არ გამოიყენება სარეალიზაციოდ და ის ძირითადად შედგება მაცივარ მანქანების (სადისტრიბუციოდ), სასაწყობე შენობისა და მასში განთავსებული მაცივრისგან, ოფისის აღჭურვილობის, ელექტრონული მოწყობილობისგან

5. არა მატერიალური აქტივები:

კომპანია ფლობს არამატერიალურ აქტივს სასაწყობე და საბუღალტრო პროგრამებს.

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი:



მარაგი ისეთი აქტივია რომელიც გათვალისწინებულია სარეალიზაციოდ ფასნამატით..

7. იჯარა:

კომპანია თავისი სამეწარმეო საქმიანობის განხორციელებისთვის იჯარით აღებული აქვს სატრანსპორტო საშუალებები

8. კრედიტორული დავალიანება:

კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მომწოდებლის მიმართ გადასახდელ თანხებს.

9. დებიტორული მოთხოვნა:

დებიტორული მოთხოვნა წარმოადგენს კომპანიის მიერ გაწეული სავაჭრო ქსელიდან ამოსაღებ თანხებს.

10. შემოსავლები და ხარჯები:

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

11. საბანკო ვალდებულებები:

კომპანია სარგებლობს სს პროკრედიტბანკიდან აღებული სესხით, რომელიც გამოყენებულია საბრუნავი საშუალებების შესავსებად.

12. მოგების გადასახადი:

მოგების გადასახადით დაბეგვრა ხდება ე.წ. ესტონური მოდელით 15% განაკვეთით

გაცემული დივიდენდის მიხედვით.

13. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები.



ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებებს და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.

შპს თოლია ქუთაისი

დირექტორი:

