

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

„ბასმოტორს“

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

სარჩევი:

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება

1. ფინანსური მდგომარეობის კონსოლიდირებული ანგარიშგება
2. მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის კონსოლიდირებული ანგარიშგება
3. ფულადი ნაკადების მოძრაობის კონსოლიდირებული ანგარიშგება
4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების კონსოლიდირებული ანგარიშგება

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

1. ინფორმაცია ჯგუფის შესახებ
2. მომზადების საფუძველი
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა
4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და დაშვებები
5. ამონაგები
7. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი
8. საპროცენტო ხარჯი
9. მოგება/ზარალი სავალუტო ოპერაციიდან
10. ძირითადი საშუალებები
11. საინვესტიციო ქონება
12. ფული და ფულის ექვივალენტი
13. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
14. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები
15. ფული და ფულის ექვივალენტები
16. გაცემული სესხი
17. გრძელვადიანი სესხი
18. საგადასახადო აქტივები
19. მარაგები

სააღრიცხვო პოლიტიკა

შპს „ბასმოტორს“ დაფუძნებულია მეწარმეთა შესახებ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა შესახებ და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2014 წლის 31 მარტს, რეგისტრაციის ნომერი - B18193221

იურიდიული მისამართი: ქ.ბათუმი ფრ.ხალვაშის 81ა
ფაქტობრივი მისამართი: ქ.ბათუმი ფრ.ხალვაშის 81ა
საიდენტიფიკაციო კოდი: 445 440 489
საზოგადოების დამფუძნებლები:
ამირან ბასილაძე 50%-იანი წილის მფლობელი/დირექტორი
რიმა ბასილაძე 50 %-იანი წილის მფლობელი.
დირექტორი რუსლან ბასილაძე.

ზოგადი დებულება

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:
-საცალო ვაჭრობა მძიმე ტექნიკებით/სატრანსპორტო საშუალებებით , სატრანსპორტო საშუალებების ნაწილებით და აქსესუარებით.
- სატრანსპორტო საშუალებებზე/მძიმე ტექნიკაზე რემონტი და ტექნიკური მომსახურება.
- სხვა საქმიანობა რაც მოქმედი კანონმდებლობით არ არის აკრძალული.
-საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის (საშუალო) საწარმოს.
-შპს ბასმოტორს-ის შვილობილი კომპანიის მთავარი საქმიანობაა ფართის იჯარით გაცემა .
როგორც ფიზიკური პირებისათვის, ასევე იურიდიული პირებისათვის.
კომპანია წარმოადგენს ჯგუფის მშობელ კომპანიას და ფინანსურ ანგარიშგებაში იკონსოლიდირებს შემდეგ შვილობილ საწარმოში.

შვილობილი საწარმოს დასახელება	საქმიანობის ქვეყანა	წილის ფლობა 2021წ	საქმიანობის სახე
შპს აი დი პი გრუპ	საქართველო	100%	ფართის იჯარით გაცემა

აღრიცხვა და ანგარიშგების ფორმა

წინამდებარე სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია შემდეგი ნორმატიული აქტების საფუძველზე:
-საქართველოს კანონი მეწარმეთა შესახებ.
-საქართველოს კანონი ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ.
-ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის(მსს ფასს).
-საქართველოს საგადასახადო კოდექსი.
-ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების სწორ ორგანიზებას უზრუნველყოფს საზოგადოების დირექტორი.
-ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.ფინანსური უწყისები წარმოდგენილია და დამრგვალებულია ერთეულ ლარში , თუ სხვა რამ არ არის მითითებული.
-ჯგუფის საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 01 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

შესაბამისობის განცხადება

აღნიშნული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება ჯგუფის მეორე წლიური ანგარიშგებაა, რომელიც შესაბამისობაშია მცირე და საშუალო კომპანიებისათვის განსაზღვრული ფინანსური ანგარიშგების შედგენის საერთაშორისო სტანდარტთან (შემდგომში მსს ფასს) საქართველოს კანონით ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ მესამე კატეგორიის კომპანიებისათვის დაშვებული მოდიფიკაციის გათვალისწინებით.

ფუნქციონირებადი საწარმო

ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე, ასევე ითვალისწინებს ფინანსურ მაჩვენებლებსა და სხვა ძირითად ფაქტორებს უწყვეტობის შესახებ დაშვებების ადეკვატურობის შეფასებისას.

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ საწარმო მომავალში დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი საქმიანობის განხორციელებას და ვალდებულებების დაფარვას საქმიანობის პროცესში.

კონსოლიდაციის საფუძველი

წარმოდგენილი კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს კონსოლიდირებულ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2021 წლის 01 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით, სრული შემოსავლის ანგარიშგებას, სააღრიცხვო პოლიტიკის მოკლე მიმოხილვას და სხვა განმარტებით ინფორმაციას. შვილობილი კომპანიის 100%-იანი წილის შესყიდვა მოხდა მშობელი საწარმოს მიერ 2020 წლის 10 იანვარს, რომელიც რეგისტრირებულია ამონაწერი მეწარმეთა და არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირების რეესტრში.

შვილობილი კომპანიები

შვილობილი საწარმო არის საწარმო რომელსაც აკონტროლებს მშობელი საწარმო, კონტროლი ნიშნავს სხვა საწარმოს ფინანსური და სამეურნეო პოლიტიკის მართვის უფლებამოსილებას, მისი საქმიანობიდან ეკონომიკურ სარგებლობის მიღებას. იგულისხმება, რომ კონტროლი არსებობს როდესაც მშობელი საწარმო პირდაპირ ან არაპირდაპირ შვილობილი საწარმოების მეშვეობით ფლობს საწარმოს ხმის უფლებას ნახევარზე მეტს.

ბუღალტრული აღრიცხვის შერჩეული ფორმა და მეთოდები

ბუღალტრული სინთეზური აღრიცხვა - კომპიუტერული პროგრამა „ორის ბუღალტერიის“ მეშვეობით.

ფულადი ნაკადების აღრიცხვა-ანგარიშგება

ბუღალტრული ოპერაციები იწარმოება როგორც ლარში, ისე უცხოურ ვალუტაში (აშშ დოლარი, ევრო), იმ დღით დაწესებული ეროვნული ბანკის დადგენილი კურსის მიხედვით. კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირველადი დოკუმენტებით, მიღებული ინფორმაციებითა და შესაბამისი ბუღალტრული გატარებების საფუძველზე.

ანგარიშსწორების ფორმა

საზოგადოება ანგარიშსწორებას აწარმოებს როგორც უნაღდო ასევე ნაღდი ანგარიშსწორების ფორმით.

ანგარიშგების ვალუტა

ანგარიშგების საოპერაციო ვალუტა წარმოდგენილია ეროვნულ ვალუტაში-ლარი.

უცხოური ვალუტა

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები ასახულია ანგარიშგების ვალუტაში ოპერაციების მოხდენის დღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი შესაბამისი კურსით. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოური ვალუტით შეფასებული საბალანსო მუხლები შეფასებულია მიმდინარე კალენდარული წლის 31.12-ით სავალუტე კურსის შესაბამისად.

კურსთა შორის სხვაობა საანგარიშო პერიოდის ბოლოს გადატანილია ფინანსურ შედეგებზე

ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა

აღიარება და შეფასება: ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარებისას აღირიცხება-თვითღირებულებით ან რეალური ღირებულებით.

შემენილი ძირითადი საშუალებები ბალანსზე აღირიცხება მისი თვითღირებულებით, რომელიც შეიცავს:შემენის ფასს, ტრანსპორტირებისა და დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯებს, განბაჟების ხარჯებს, გეზის მომსახურების ხარჯს , არადაბრუნებად გადასახადებს, აქტივის მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად საჭირო სხვა პირდაპირ ხარჯებს. . მიმდინარე შეკეთებისა და რემონტის ყველა სხვა ხარჯი აისახება მოგება ზარალის ანგარიშგებაში, როცა ეს ხარჯი გაიწია. **ცვეთა:** ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ , როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება , როდესაც ის შევა ექსპლუატაციაში. თუ ძირითადი

საშუალება ერთხელ შევიდა ექსპლუატაციაში მას ცვეთა ერიცხება ბოლომდე, თუ არ მოხდა მისი გადატანა გასაყიდად გამიზნულად ან ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტისას.

მიწას ცვეთა არ ერიცხება .

კონსოლიდირებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით- თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით.

ძირითადი საშუალების ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან, მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებების მომსახურების ვადა განისაზღვრება ინდივიდუალურად ჯგუფების მიხედვით. მომსახურების ვადას განსაზღვრავს მენეჯმენტი.

ოფისის აღჭურვილობა-5-10 წელი

სერვისისათვის დამხმარე მოწყობილობები 5-10 წელი

ავეჯი და სხვა ინვენტარი 5-10 წელი

სატრანსპორტო საშუალება 5-10 წელი

შენობა ნაგებობა-50 წელი

არამატერიალური აქტივების აღრიცხვა

შემენილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: შემენის ფასს, ტრანსპორტირებისა და დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯებს, განბაჟების ხარჯებს, გეზის მომსახურების ხარჯს, არადაბრუნებად გადასახადებს, აქტივის მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად საჭირო სხვა პირდაპირ უშუალოდ აქტივის დანიშნულებისამებრ გამოსაყენებლად მომზადებაზე გაწეულ დანახარჯებს ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს და პირდაპირ დანახარჯებს აქტივის გამოსაყენებლად მომზადებისათვის.

- არამატერიალური აქტივის გამოყენების ვადა განისაზღვრება 10 წლის ვადით.
- არამატერიალურ აქტივს ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით.
- ფინანსურ ანგარიშგებაში არამატერიალური აქტივი აისახება ნარჩენი ღირებულებით თვითღირებულებიდან დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით.

შვილობილ კომპანიას არამატერიალური აქტივი არ გააჩნია.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ანუ მარაგების აღრიცხვა

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შემენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შემენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს;

-სასაქონლო-მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდი - უწყვეტი;

-სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობათა თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდი - „საშუალო-შეწონილი“

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

საექსპლუატაციო მასალები, რომლებიც გამოიყენება მიმდინარე რემონტისათვის, ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციისა და მიმდინარე შეკეთებისათვის თავდაპირველად აღიარდება მარაგებში, ხოლო შემდეგ ჩამოიწერება აქტის საფუძველზე თუ რა დანიშნულებით იქნა გახარჯული.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები აღიარდება საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და გადაეცემა საკუთრების უფლება. ხოლო მომსახურების აღიარება ხდება მომსახურების დასრულების დროს, რომელზედაც გაფორმებული იქნება მიღება-ჩაბარების აქტი. შვილობილი კომპანიის ამონაგებს წარმოადგენს მომსახურება - იჯარიდან.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღრიცხვა და მოგება-ზარალის ანგარიშგება

-შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

შემოსავლები შეფასებულია მიღებული ან მისაღები კონვენსაციის რეალური ღირებულებით და წარმოადგენს გაწეული მომსახურებისათვის/მიწოდებისათვის მისაღები თანხის ოდენობას, ჯგუფი აღიარებს შემოსავალს ყოველი თვის ბოლოს ხელშეკრულებებისა, გამოწერილი სასაქონლო ზედნადებებისა და გაფორმებული მიღება ჩაბარებების აქტების საფუძველზე.

-ხარჯების აღრიცხვის შინაარსი - ფუნქციური დანიშნულებით.

-პროდუქციის რეალიზაცია - 7200 სინთეზურ ანგარიშზე

ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები - 7400 სინთეზურ ანგარიშზე, რომელთაც საწარმოს სპეციფიკიდან გამომდინარე ეხსნება სუბანგარიშები. დანახარჯები ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით აღირიცხება დიფერენცირებულად.

-არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება შესაბამისად 8100 და 8200 სინთეზურ ანგარიშებზე;

-ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები აისახება მოგება ზარალის ანგარიშგებაში.

სავაჭრო მოთხოვნები

მომსახურება ძირითადად ხორციელდება როგორც ჩვეულებრივად ასევე კონსიგნაციით, დებიტორულ დავალიანებს პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში. ჯგუფის ნეტო ამონაგები მოიცავს 18% დღგ-ით დასაბეგრ ბრუნვებს, 0%-ით დღგ-ით დასაბეგრ ბრუნვებს, ასევე დღგ-თ ჩათვლის უფლების გარეშე განთავისუფლებულ ბრუნვებს.

სავაჭრო ვალდებულებები და მოთხოვნები

წლის ბოლოს აღიარებული ვალდებულებები და მოთხოვნები წარმოადგენს ჩვეულებრივ კონსიგნაციის პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მოთხოვნებს, რომელსაც პროცენტი არ ერიცხება.

შრომის ანაზღაურება

შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომითი კანონმდებლობისა და საწარმოს მიერ დადგენილი საშტატო განაკვეთების შესაბამისად.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

ბანკიდან ან სხვა საწარმოდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება მისი საბოლოო ღირებულებით.

შვილობილ კომპანიას სესხი არ გააჩნია.

ქონების გადასახადი

ქონების გადასახადის გაანგარიშება ხდება ბალანსზე რიცხული აქტივების შესაბამისად საანგარიშო წლის და წინა წლის აქტივების ნარჩენი ღირებულების საშუალო არითმეტიკულით.

საკუთარი კაპიტალის აღრიცხვა და კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.

კაპიტალი აღიარდება როგორც საწესდებო კაპიტალი იმ მოცულობით რა მოცულობითაც კაპიტალი შევსებულია დამფუძნებლების მიერ, საწესდებო კაპიტალი აღიარდება დამფუძნებლების შენატანების რეალური ღირებულებით .

2021 წლის ბოლოს საწესდებო კაპიტალი შეადგენს:

მშობელი კომპანიის კაპიტალია- 64 2369 ლარი.

შვილობილი კომპანიის კაპიტალია - 3 851 000 ლარი.

2021 წლის პერიოდში მშობელ კომპანიას გატანილი აქვს თანხა საწესდებო კაპიტალის სახით შვილობილი კომპანიიდან 50 000 ლარის ოდენობით .

მოცულობისა და პარტნიორთა წილების ცვლილებები რეგისტრირდება „მეწარმეთა შესახებ“ კანონით განსაზღვრული წესით.

მოგების განაწილების შესახებ გადაწყვეტილებას იღებს პარტნიორთა კრება. წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება დივიდენდების გასაცემად;

საგადასახადო ვალდებულებების აღრიცხვა

-საწარმო რეგისტრირებულია დღგ-ს გადამხდელად;

-საწარმო მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. ესტონური მოდელით.

დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება;

-გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის;

-უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა;

- ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტებისაგან განსხვავებული, საგადასახად;

- კანონმდებლობით გათვალისწინებული ნორმები აისახება საგადასახადო ანგარიშგებაში;

- საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);

ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშთა გეგმა

საწარმოებს, თავისი საქმიანობის სპეციფიკიდან გამომდინარე, სააღრიცხვო პოლიტიკის ამ თავში შეუძლიათ შეიტანონ დაზუსტებული ანგარიშთა გეგმა დამატებითი ანგარიშების გახსნით.

ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ .

დირექტორები:

ამირან ბასილაძე

რუსლან ბასილაძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება		
	31/12/2021	31/12/2020
აქტივები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1,404,699	1,481,749
არამატერიალური აქტივი		
საინვესტიციო ქონება		
ბიოლოგიური აქტივი		
არამატერიალური აქტივები	5,165,280	5,165,280
	6,569,979	6,647,029
მოკლევადიანი აქტივები		
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	879,787	870,722
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	1,262,183	1,099,094
გადახდილი ავანსები	58,375	214,237
მარაგები	2,480,539	1,526,526
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		3,478
სხვა აქტივები	99,717	
	4,780,601	3,714,057
მთლიანი აქტივები	11,350,580	10,361,086
მთლიანი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	4,493,368	4,680,431
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1,904,087	(706,173)
გადაფასების რეზერვი		
	6,397,455	3,974,258
ვალდებულებები		
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სესხები	4,839,574	6133568

სხვა გადავადებული გადასახადი	0	0
	4,839,574	6,133,568
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
მოკლევადიანი სესხები		4,408
გადავადებული შემოსავალი		
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი	104,309	168,807
ვალდებულებები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა		
მიმართ	9,242	2,950
საგადასახადო ვალდებულებები		33,097
გადასახდელი პროცენტი		43,998
გადასახდელი დივიდენდი		
	113,551	253,260
მთლიანი ვალდებულებები	4,953,125	6,386,828
მთლიანი კაპიტალი &		
ვალდებულებები	11,350,580	10,361,086

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება		
	31/12/2021	31/12/2020
ამონაგები	12,547,452	7,110,630
საქონლის გაყიდვიდან	12,171,058	6,445,453
მომსახურების გაწევიდან	474,554	734,451
ფასდაკლება და უკან დაბრუნებული გაყიდული	(98,160)	(69,274)
საქონელი		
რეალიზებული პროდუქციის	(9,924,997)	(5,203,296)
თვითღირებულება:		
საწყისი მარაგი	1,506,183	1866993
შესყიდვა	10,911,527	4924510
ფასდაკლება და უკან დაბრუნებული		
შესყიდული საქონელი	(7,154)	(8,140)
გადამუშავების დანახარჯები	(22,234)	(73,884)
საბოლოო მარაგი	(2,463,325)	(1,506,183)
საერთო მოგება	2,622,455	1,907,334
სხვა შემოსავლები	1,766	2,722

დასაქმებულთა ანაზღურება	(325,580)	(281,790)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(67,735)	(58,319)
საპროცენტო შემოსავალი		3,479
საპროცენტო ხარჯი	(213,002)	(208,643)
იჯარის ხარჯი	(31,025)	(24,354)
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	(218,383)	(193,045)
საოპერაციო მოგება	1,768,496	1,147,384
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	4,403	
მიღებული დივიდენდები	81,263	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	773,200	(1,303,351)
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	2,627,362	(155,967)
პერიოდის მთლიანი სრული მოგება/ზარალი	2,627,362	(155,967)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	2021 წელი	2020 წელი
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი პერიოდის დასაწყისში	3,974,258	4,202,659
საწესდებო კაპიტალი	(187,062)	4,680,431
გაცემული დივიდენდი	(21,052)	(72,434)
მიმდინარე წლის მოგება ზარალი	2,627,361	(155,967)
	3,949	
ცვლილებები მოგება ზარალში		
სულ საკუთარი კაპიტალი	6,397,454	3,974,258

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
გაყიდვებიდან/ მომსახურებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	12,953,823	7,381,249
მიღებული ავანსები	1,018,132	373,763
სხვა შემოსავალი	129,127	20,000

მომწოდებელზე გადახდილი თანხები	(7,008,822)	(2,775,618)
ანგარიშ ვალდებულ პირზე გაცემული თანხები	(542,173)	(337,457)
თანამშრომელზე ხელფასის სახით გაცემული თანხები	(259,281)	(262,675)
ავანსის სახით გადახდილი ფულადი სახსრები	(3,411,652)	(1,748,949)
გადახდილი გადასახადები	(1,746,422)	(1,050,698)
სხვა გადასახადები	(108,104)	(170,273)

წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,024,628	1,429,342
--	------------------	------------------

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების შეძენა	(97,790)	(13,335)
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	147,165	

წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	49,375	(13,335)
--	---------------	-----------------

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

შემოსავალი სავალუტო გადაფასებიდან	32,269	50,221
კაპიტალიდან შემოსული ფულადი სახსრები	25,000	190,743
შემოსავალი გრძელვადიანი სესხიდან		
შემოსავალი მოკლევადიანი სესხიდან		
გასავალი სავალუტო გადაფასებიდან	(79,823)	(61,865)
მოკლევადიანი სესხის დაფარვა	(4,408)	(46,463)
გრძელვადიანი სესხის დაფარვა	(548,923)	(444,660)
სავალუტო გადაფასების ხარჯი		
სასესხო პროცენტის დაფარვა	(256,989)	(199,531)
გადახდილი დივიდენდები	(20,000)	(68,812)
კაპიტალი გატანა	(212,062)	(188,938)
სხვა ვალდებულება		

წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(1,064,936)	(769,305)
---	--------------------	------------------

ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	870,722	224,020
---	----------------	----------------

ფულადი სახსრების ექვივალენტების მოძრაობა წლის განმავლობაში	9,067	646,702
---	--------------	----------------

ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის საბოლოო ბალანსი	879,789	870,722
--	----------------	----------------

დირექტორები:

ამირან ბასილაძე

რუსლან ბასილაძე