

შპს სუფთა სამყარო

2020-2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 1

	31-12-21	31-12-20
საინვესტიციო ქონება		
რეალური ღირებულება	-	194,431
მოგება(ზარალი) რეალური ღირებულების ცვლილებიდან	-	90,449
რეალური ღირებულება 31.12.2019	-	284,880

საინვესტიციო ქონება რეალური ღირებულებით ფასდებოდა ყოველი წლის 31 დეკემბრის, დამოუკიდებელი, კვალიფიციური შემფასებლის მიერ. წინა სანგარიშში პერიოდებში საინვესტიციო ქონებას წარმოადგენდა საწარმოს კუთვნილი უძრავი ქონების 161 კვ.მ საოფისე ფართი, რომელიც გაცემული იყო მოკლევადიანი იჯარით. 2020 წლის დეკემბრის თვეში, აღნიშნულ ქონებასთან დაკავშირებით, შესიდევის მთურდელისგან, დამოუკიდებელი ექსპერტის ჩართულობით, მოხდა შეფასება და შეთავაზება, რის საფუძველზეც შედგა გარიგება გასაყიდ ფასზე. ხოლო 2021 წლის იანვარში, მოხდა ქონების გასხვისება. შედეგად, 2020 წლის ბოლოს, საინვესტიციო ქონების რეალური ღირებულება გაიზარდა, რაც იმედ 2020 წელს მოგებით აისახა ფინანსურ აღრიცხვა-ანგარიშებში. სანგარიშში 2021 წლის ბოლოს კომპანიას აღარ გააჩნია საინვესტიციო და საკუთარი უძრავი ქონება

შენიშვნა 2

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები		
	31-12-21	31-12-20
ნაღდი ფული და მოთხოვნამდე ანგარიშები	683,295	428,999
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები		
სულ	683,295	428,999

შენიშვნა 3

სადაპრო და სხვა მოთხოვნები		
	31-12-21	31-12-20
სადაპრო მოთხოვნები - ნეტო	204,165	185,716
გადახდილი აკრძები		
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებისადმი (შენიშვნა 21)		
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი (შენიშვნა 21)		
სულ	204,165	185,716

კომპანიამ აღიარა სადაპრო მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი 2019 წელს 42 216ლარის ოდენობით, 2020 წელს 52 202 ლარი, ხოლო 2021 წელს 4968 ლარი.

შენიშვნა 4

მარაგები		
	31-12-21	31-12-20
ნედლეული და მასალები	37,624	149,866
დაუმთავრებული წარმოება		
შპს პრიდეუქტა		
სულ	37,624	149,866

მიმდინარე პერიოდის ხარჯად აღიარებული მარაგის თვითღირებულებამ 2020 წელს შეადგინა 1241570 ლარი, ხოლო 2021 წელს – 1681183 ლარი. აღნიშნულ პერიოდებში მარაგებისთვის აღიარებული გაუფასურების ზარალმა შეადგინა 0 ლარი. მარაგების აღრიცხვა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

შენიშვნა 5

სესხები		
	2021	2020
გრძელვადიანი	31-12-21	31-12-20
სამანქო სესხები	-	211,354
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
	-	211,354
მოკლევადიანი		
სამანქო ივერდრაფტი		
სამანქო სესხები		
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი	-	196,092
	-	196,092
სულ სესხები	-	407,446

კომპანიამ, საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში სრულად დაფარა 2020 წლის ბოლის არქონებული გრძელვადიანი და მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები, უკვე 407 446 ლარის ოდენობით და 2021 წლის ბოლის აღარ გააჩნია სასესხო ვალდებულებები.

შენიშვნა 6

ანარიცხები - საგადასახადო დავები

• 2021 წელს შექმნილი ანარიცხები	-
ნაშთი 31.12.2021	-

წინა საანგარიშო პერიოდებისგან განსხვავებით, კომპანიას 2021 წლისთვის არ აწარმოებს დავებს შემოსავლების სამსახურთან და შესაბამისად არ შექმნილა ანარიცხები.

შენიშვნა 7

სადაპრო და სხვა ვალდებულებები		
	2021	2020
სადაპრო ვალდებულებები	91,445	133,585
ვალდებულებები დაკავშირებული მხარეებისადმი (შენიშვნა 21)		

მოღებული ავანსები		
ხელ	91,445	133,585

სავეჯრო ვალდებულებები წარმოადგენს მომწოდებელთა მიმდინარე ვალდებულებებს		
--	--	--

აღიარებული საგადასახადო ვალდებულებები

	31-12-21	31-12-20
საწყისი: უარი და საორავი		

საქონლი გადასახადი	17,984	18,144
საშემოსელო გადასახადები (გასაღები ხელოფასიდან)	86,832	102,046
თლა	-	18,213
ქონრბის გადასახადი	58,990	10,964
ხულ	163,805	149,366

საგადასახადო ვალდებულეზა, საქონლიო გადასახადის გამოირიეხეთი, შედარებულია შემოსავლების სამსახურის რს პორტალზე საწარმოს პირადი აღრიეხვის ბარათის წაერიო ინფორმაციის მიხედვით და მოიცავს 2021 წლის დეკემბრის დარიეხული ხელფასის საშემოსელო გადასახადს ლარს და 58 990 ლარის ქონრბის გადასახადს, რომელოე ერიეხება 2021 წლის 1 აპრილამდე, იმეე რს პორტალზე 2022 წლის 15 იანვრის მეფიონარეობით წარდდენილი დეკლარაციების შესამოსად, კომპანიას ვალდებულეზები არ გააწნია.

შერბუნა 8

ამონაეეები	2021	2020
საქონლის გაეიდვა		
მომსახურების გაწევა	5,696,009	5,423,641
ხულ	5,696,009	5,423,641

შერბუნა 9

ხევა არასაოპერადიო შემოსავალი/ზარალი	2021	2020
მოეგზა საინვესტიეიო ქონრბის რეალური ღირებულების ცელოლებიდან		328,060
გრანტის სახით მიღებული შემოსავალი ხევა არასაოპერადიო ხარეუბი (მათ შორის, კონტრაქტირია ჯარიმები-8561 ლარი, საპროდუქტო ხარეი 4973 ლარი)	(24,383)	(99,285)
საეეარო შემოსავალი	-	24,108
მეკავშირე საწარმიდან მიღებული დივიდენდები		
აქტივების გაეიდვის ნეტო შემოსავალი	6,419	
ხულ, არასაოპერადიო მოეგზა/ზარალის სალდი	-17,964	252,883

შერბუნა 10

ხევა შემოსელობა/(ზარალი) - ნეეო		
	2021	2020
საკურსო ხევაობით მიღებული მოეგზა	829	381
ხულ	829	381

შერბუნა 11

დირექტირება და უმაღლესი რანგის ხელმედეანელობაზე გადებული ანაზღაურება		
	2021	2020
შრომის ანაზღაურება მილიანად	922,001	361,653
ხულ	922,001	361,653

შენიშვნა: 12

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა-დანადგარები	ავიჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31 დეკემბერი 2019		649,820	174,392	45,184	90,595	959,990
პერიოდის ცვლილება	(25,764)	(31,347)	(11,654)	(9,354)		(78,119)
გასვლა			(1,921)	(14,891)	(11,223)	(28,035)
შემოსვლა			22,705	12,348	15,980	51,032
გადაფასება		328,060				328,060
31 დეკემბერი 2020		952,115	163,828	30,987	85,998	1,232,928
პერიოდის ცვლილება	-	(33,429)	(14,851)	(10,585)		(58,865)
გასვლა	(952,115)	(6)	(737)	(15,546)		(968,404)
შემოსვლა			22,556	12,727	44,192	79,475
გადაფასება						-
31 დეკემბერი 2021	(0)	152,949	28,127	104,059		285,135
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31 დეკემბერი 2019						959,990
31 დეკემბერი 2020						1,232,928
31 დეკემბერი 2021						285,135

გადაფასების თარიღი: 31.12.2016-31.12.2019. გადაფასებულია დამოუკიდებელი შემფასებლის მიერ ანალოგთა და შემოსავლების მეთოდით. 2020 წლის დეკემბერში, უძრავ ქონებასთან დაკავშირებით, მოხდა შეთანხმება და შეფასება, ხოლო 2021 წლის 26 იანვარს - გაყიდვა (მათ შორის საინვესტიციო ქონების, იხ. შენიშვნა1 და ოფისის) რომელიც ჯამში გვაძლევს 328 060 ლარის გადაფასების ზრდას და სარგებელს. ამიტომ, საანგარიშო 2021წლისთვის, უზრავი ქონების გაყიდვიდან სარგებელი აღარ აისახება.

ცვლილის მეთოდი: წრფივი

საწარმოს ხელმძღვანელი

დირექტორის მოადგილე

ანა სილაგავა

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

ფინანსური მდგომარეობა	31-12-21	31-12-20	31-12-19
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	683295	428999	113938
სავაჭრო მოთხოვნები	204165	185716	449115
გადახდილი ავანსები			
მარაგები	37624	149866	107237
მზა პროდუქცია			
სხვა	37624	149866	107237
საინვესტიციო ქონება	0	284880	199547
სხვა მიმდინარე აქტივები	1634	5932	5651
ბიოლოგიური აქტივები			
თვითღირებულების მოდელით			
გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	18787	18787	18787
ძირითადი საშუალებები	285135	948048	760443
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	1230640	2022228	1654718

ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	91445	133585	277421
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	265095	277111	287198
საგადასახადო ვალდებულებები	163805	149366	261729
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	196092	144787
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	211354	451394
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			68384
სულ ვალდებულებები	520345	967508	1490915
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	87900	87900	87900
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	622394	966820	53947
გადაფასების რეზერვი			21956
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	710294	1054720	163803
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1230640	2022228	1654718

0 0 0

შპს სუფთა სამყარო

დირექტორის მოადგილე:

ანა სილაგავა

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

საქმიანობის შედეგები	2021	2020
ნეტო ამონაგები	7377192	6665211
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწვიდან	7377192	6665211
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	1681183	1241570
საწყისი მარაგები	149866	107237
მარაგების შესყიდვა	1568941	1284199
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	37624	149866
საერთო მოგება	5696009	5423641
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	5415660	4389997
ცვეთა და ამორტიზაცია	58865	78119
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	4974	40854
იჯარის ხარჯი	85025	15829
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	361323	208987
სულ საოპერაციო ხარჯები	5925847	4733786
საოპერაციო მოგება	-229837	689855
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	-4968	-52202
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		328060
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი)		
სავალუტო ოპერაციებიდან	829	381
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	-17964	-75177
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-251941	890917
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	-251941	890917

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-251941	890917
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1054720	163803
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-92484	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	710294	1054720

0

შპს სუფთა სამყარო
დირექტორის მოადგილე:

ანა სილაგავა

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2021	2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	733970	539665
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-73056	4605
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-407446	-229589
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	253467	314681
სავალუტო კურსის ეფექტი	829	381
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	428999	113938
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	683295	428999

შპს სუფთა სამყარო

დირექტორის მოადგილე:

ანა სილაგავა

