

შპს ECOMIX

(ს/კ 406056440)

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება.....	6
ფულადი ნაკადების ცვლილებების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	9
1. ძირითადი საქმიანობა.....	9
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა	9
3. ფული და ფულის ექვივალენტები	13
4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.....	14
5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები	14
6. ძირითადი საშუალებები.....	15
7. არამატერიალური აქტივები	16
8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	16
9. საგადასახადო ვალდებულებები	17
10. სესხები.....	18
11. შემოსავალი.....	19
12. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება.....	19
13. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	19
14. გაყიდვისა და მიწოდების ხარჯები	19
15. სხვა შემოსულობა/ზარალი - წმინდა	20
მოიცავს საკუროსო და კონვერტაციის სხვაობებს, რომელიც დეტალურად გაშიფრულია ქვემოთ:.....	20
16. იჯარა	20
17. კაპიტალი	20
18. სააგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები	20
19. COVID-19- ის გავლენა კომპანიის საქმიანობაზე.....	21

შპს ECOMIX

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ქართულ ლარში)

	შენიშვნა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	6	1,383,826	1,508,801	1,401,827
არამატერიალური აქტივები	7	572	615	658
საინვესტიციო ქონება		-	-	-
ბიოლოგიური აქტივი		-	-	-
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		-	-	-
		1,384,398	1,509,416	1,402,485
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	267,322	170,956	313,844
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	375,452	312,408	384,106
მარაგები	5	536,855	440,705	298,857
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		-	-	-
		1,179,629	924,069	996,807
მთლიანი აქტივები				
		2,564,028	2,433,485	2,399,292
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1,659,499	1,346,409	1,428,085
გადაფასების რეზერვი		270,409	270,409	270,409
		1,929,909	1,616,818	1,698,495
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	10	251,389	449,153	392,918
ანარიცხები		-	-	-

გადავადებული შემოსავალი		-	-	-
		251,389	449,153	392,918
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
მოკლევადიანი სესხები	10	173,227	169,200	115,466
საფაქრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	184,652	172,494	153,324
საგადასახადო ვალდებულებები	9	24,851	25,819	39,089
გადასახდელი პროცენტი		-	-	-
გადასახდელი დივიდენდი		-	-	-
		382,730	367,513	307,879
მთლიანი ვალდებულებები		634,119	816,666	700,797
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		2,564,028	2,433,485	2,399,292

შპს ECOMIX

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

	შენიშვნა	31/12/2021	31/12/2020
ამონაგები	11	4,016,747	3,936,729
თვითღირებულება	12	(2,439,677)	(2,484,103)
საერთო მოგება		1,577,070	1,452,626
სხვა შემოსავლები		11,854	36,036
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	13	(627,731)	(593,849)
მიწოდების დანახარჯები	14	(479,634)	(438,001)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	15	29,709	(89,269)
სხვა ხარჯები		(20,321)	(35,965)
საოპერაციო მოგება		490,946.49	331,578
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი		(42,983)	(48,724)
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		(42,983)	(48,724)
მოგება დაბეგვრამდე		447,963	282,854
მოგების გადასახადი		(20,231)	(54,680)
წმინდა მოგება		427,732	228,174
მთლიანი სრული შემოსავალი		427,732	228,174

შპს ECOMIX

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2020 წლის 1 იანვარი	-	270,409	1,428,085	1,698,495
წმინდა მოგება	-	-	228,174	228,174
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	228,174	228,174
გაცემული დივიდენდი	-	-	(309,851)	(309,851)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-	-	-
2020 წლის 31 დეკემბერი	-	270,409	1,346,409	1,616,818
წმინდა მოგება	-	-	427,732	427,732
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	427,732	427,732
გაცემული დივიდენდი	-	-	(114,642)	(114,642)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	-	270,409	1,659,499	1,929,909

შპს ECOMIX

ფულადი ნაკადების ცვლილებების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
წმინდა მოგება	427,732	228,174
<i>კორექტირებები არაფულადი შემოსავლებისთვის და ხარჯებისთვის:</i>	38,674	342,669
- გადასახადები	20,231	54,680
- ცვეთა	5,169	149,804
- (შემოსულობა)/ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლიდან	-	193
- (შემოსულობა)/ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან	(29,709)	89,269
- წმინდა ფინანსური ხარჯი	42,983	48,724
- დივიდენდის სახით მიღებული შემოსავალი	-	-
ცვლილებები სამუშაო კაპიტალში	(139,861)	(72,234)
- სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	(62,388)	70,923
- მარაგები	(96,150)	(141,848)
- სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	19,646	11,962
- სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	(969)	(13,270)
ოპერაციებიდან წარმოქმნილი ფულადი სახსრები	326,546	498,610
- მიღებული პროცენტი	-	-
- გადახდილი პროცენტები	(42,983)	(48,724)
- გადახდილი მოგების გადასახადი	(20,231)	(54,680)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	263,332	395,206
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
- ძირითადი საშუალებების შეძენა	- 119,849	(267,622)

- ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებული თანხები		10,694
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	119,849	(256,928)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
- საწესდებო კაპიტალის ზრდა (შემცირება)	-	-
- სასესხო ვალდებულების ზრდა		33,080
- სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(167,207)	
- გადახდილი დივიდენდები	(114,642)	(309,851)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(281,849)	(276,771)
ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის ზრდა (კლება)	101,332	(138,493)
ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის საწყისი ბალანსი	170,956	313,844
გაცვლითი კურსის ეფექტისგან გამოწვეული ცვლილება	(4,965)	(4,395)
ფულადი სახსრების, ფულადი სახსრების ექვივალენტებისა და საბანკო ოვერდრაფტის საბოლოო ბალანსი	267,322	170,956

შპს ECOMIX

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ქართულ ლარში)

1. ძირითადი საქმიანობა

ECOMIX (შემდგომში კომპანია) არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც დაფუძნდა 2011 წლის 17 ოქტომბერს. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა წებო ცემენტის, ემულსიების, გრუნტების, საღებავების წარმოება და რეალიზაცია. წარმოების პროცესში კომპანია იყენებს როგორც ადგილობრივ ასევე იმპორტირებულ ნედლეულს. გასაღების ძირითადი ბაზარი არის საქართველო. წარმოებული პროდუქციის რეალიზაცია ხორციელდება საკუთარი სადისტრიბუციო ქსელით.

კომპანიის მფლობელობა წარმოდგენილია შემდეგი სახით

	2021 წელი	2020 წელი
არმან ჰაკობიანი (სომხეთის რესპუბლიკა) AN0514738, BA2023451, 01291010371	50%	50%
მიჰრან მეჰრაბიანი (სომხეთის რესპუბლიკა) AN0413024	50%	50%

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ზოგადი ინფორმაცია

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს სტანდარტი) შესაბამისად.

არსებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს 2020 და 2021 წლების 31 დეკემბერს დასრულებული სრული შემოსავლის ანგარიშგებას. 2019, 2020 და 2021 წლების 31 დეკემბერს დასრულებულ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებებს, 2020 და 2021 წლების ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას, საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებს.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც ამავე დროს წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციურ ვალუტას.

მსს ფასს-ის პირველადი გამოყენება

ეს ფინანსური ანგარიშგება, მომზადებულია 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. კომპანიამ მოამზადა ფინანსური ანგარიშგება, რომელიც შეესაბამება მსს ფასს-ს, მოქმედს 2021 წლის 31 დეკემბერს ან შემდეგ დასრულებული პერიოდებისთვის, 2020 წლის 31 დეკემბრის შესადარისი პერიოდის მონაცემებთან ერთად.

ფუნქციონირებადი საწარმო

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის საფუძველზე. კომპანიამ 2021 წელს გამოიმუშავა 427732 ლარი წმინდა მოგება (2020 წელს 228174 ლარი). 2021 წელს გაზრდილია ჯამური აქტივები, მათ შორის მოკლევადიანი აქტივები, რომლებიც მნიშვნელოვნად აღემატება კომპანიის ვალდებულებებს, როგორც ჯამურს ასევე მიმდინარეს. აღნიშნული ფაქტების გათვალისწინებით, ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ კომპანია თავისი ვალდებულებების გადახდისუნარიანია და კომპანიის ოპერაციების მომგებიანობით გაგრძელების შესაძლებლობა აქვს.

ამონაგების აღიარება

ამონაგების საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები თანხის რეალური ღირებულებით, ფასდათმობისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული დამატებული ღირებულების გადასახადის (დღგ) გამოკლებით.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის დასრულებისათვის არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად. საქართველოს საგადასახადო კოდექსში განხორციელებული ცვლილებების შედეგად, შეიცვალა კომპანიების დაბეგვრის ადრე არსებული მოდელი, რომლიც ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან. განახლებული საკანონმდებლო ბაზის მიხედვით კომპანიას არ უწევს მოგების გადასახადის გადახდა, სანამ არ მოხდება მოგების განაწილება დივიდენდების გატანით ან სხვა ფორმით.

დივიდენდების განაწილება

დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოიცა და დამტკიცდა.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ერთეულები ფასდება თავდაპირველი ღირებულებით, დაგროვილი ცვეთის და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით. ღირებულება მოიცავს ნასყიდობის ფასს, იმპორტის მოსაკრებლის და არანაზღაურებადი შეძენის გადასახდების და სხვა პირდაპირ მიკუთვნებული გადასახადების ჩათვლით. როდესაც ძირითადი საშუალების ერთეული შეადგენს მთავარ კომპონენტებს, რომელსაც აქვს ექსპლუატაციის სხვადასხვა ვადა, ისინი ითვლება, როგორც ცალკეული ძირითადი საშუალების ერთეული.

აქტივებისათვის, ამორტიზაცია ირიცხება იმგვარად, რომ აქტივების ღირებულება განაწილდეს მათი გემგოური საექსპლუატაციო ვადის ზემოთ ნარჩენი ღირებულების გამოკლებით, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. შემდეგი საექსპლუატაციო ვადები გამოიყენება ძირითადი საშუალებების ცვეთისათვის:

<u>ძირითადი საშუალების ჯგუფი</u>	<u>სასარგებლო პერიოდის ვადა</u>
შენობა-ნაგებობები	5-20 წელი
მანქანა-დანადგარები	1-10 წელი
ავტო სანტრასპორტო საშუალებები	5-10 წელი
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	1-10 წელი

ძირითადი საშუალების ერთეული ჩამოიწერება ლიკვიდაციისას ან როდესაც მისი გამოყენების ან გასხვისებისგან აღარ არის მოსალოდნელი სამომავლო ეკონომიკური სარგებელი. ნებისმიერი მოგება ან ზარალი, რომელიც წარმოიშობა აქტივის ჩამოწერისას (განგარიშებული, როგორც სხვაობა განკარგვის წმინდა შემოსავალსა და აქტივების საანგარიშო ღირებულებას შორის) შედის მოგება-ზარალის ანგარიშში, როდესაც აქტივი ჩამოიწერება.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივების ძირითადი ნაწილი შეადგენს კომპანიის მიერ შეძენილ საბუღალტრო პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილის საფუძველზე.

სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. კომპანიას ამას გარდა აქვს პოლიტიკა ვადაგადაცილებული დებიტორული დავალიანების შეფასებისა, რის მიხედვითაც გამოანგარიშებული თანხები ექვემდებარება საექვო მოთხოვნების რეზერვებში აღრიცხვას, კერძოდ 360 დღემდე ვადაგადაცილებული თანხები ექვემდებარება 100 % - ით დარეზერვებას.

სავაჭრო ვალდებულებები

აღნიშნული ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსულობა/ზარალში.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როცა იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტიურად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

3. ფული და ფულის ექვივალენტები

	31/12/2021	31/12/2020
ნაღდი ფული და მოთხოვნამდე ანგარიშები	195,220	145,659
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები	72,102	25,297
სულ	267,322	170,956

ნაღდი ფულის ნაშთი საბანკო ანგარიშებზე შესაძლოა კლასიფიცირებული იყოს როგორც არასარისკო, იმ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ ბანკები, სადაც კომპანიას საბანკო ანგარიშები აქვს არის სანდო და საყოველთაოდ ცნობილი საკრედიტო დაწესებულებები.

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

კომპანიის სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2021 წლის 31 დეკემბრის და 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არის შემდეგი:

	31/12/2021	31/12/2020
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	333,657	304,827
გადახდილი ავანსები	38,550	3,857
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის წინაშე	-	-
სხვა მოთხოვნები	3,245	3,725
სულ	375,452	312,408

5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	31/12/2021	31/12/2020
ნედლეული და მასალები	483,224	403,915
დაუმთავრებელი წარმოება		
მზა პროდუქცია	53,631	36,791
სულ	536,855	440,705

6. პირითადი საშუალებები

მიწის ნაკვეთები	დაუმთავრებელი იმშენებლობა	დაუმთავრებელი იმშენებლობა	გუნობები	განკანა- დანადგარებ ო	ავეჯი და ოფისის ადგილები	სატრანსპორტ ო საშუალებები	სულ
31 დეკემბერი 2020	148,920	15,140	22,190	798,669	767,511	27,855	213,079
შემოსვლა	-	1,853	16,522	15,722	18,122	595	52,814
გადაფასება	-	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	15,722	16,717	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2021	148,920	1,271	21,995	814,391	785,633	28,450	213,079
ცვეთა და გაუფასურება	-	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2020	-	-	-	83,592	305,848	20,071	75,051
პერიოდის ცვეთა	-	-	-	21,452	93,300	2,892	27,706
გასვლა	-	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2021	-	-	-	105,044	399,148	22,963	102,757
წმინდა საბალანსო ღირებულება	-	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2020	148,920	15,140	22,190	715,077	461,663	7,783	138,028
31 დეკემბერი 2021	148,920	1,271	21,995	709,347	386,485	5,487	110,321
							1,383,826

კომპანია აღრიცხავს პირითად საშუალებებს თვითღირებულებით. ცვეთის მეთოდი წრფივი

7. არამატერიალური აქტივები

	ლიცენზიები	სხვა არამატერიალური აქტივები	სულ
31 დეკემბერი 2020	859	2,197	3,056
შემოსვლა	-	-	-
გადაფასება	-	-	-
გასვლა	-	-	-
31 დეკემბერი 2021	859	2,197	3,056
ამორტიზაცია და გაუფასურება			
31 დეკემბერი 2020	243	2,197	2,441
ამორტიზაცია	43	-	-
გასვლა	-	-	-
31 დეკემბერი 2021	286	2,197	2,484
წმინდა საბალანსო ღირებულება			
31 დეკემბერი 2020	615	-	615
31 დეკემბერი 2021	572	-	572

8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

კომპანიის სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები 2021 წლის 31 დეკემბრის და 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგია:

	31/12/2021	31/12/2020
სავაჭრო ვალდებულებები	171,541	156,941
გადასახდელი ხელფასები	10,709	12,243
მიღებული ავანსები	2,403	3,310
სხვა მოკლ ვალდებულებები	-	-
სულ	184,652	172,494

9. საგადასახადო ვალდებულებები

	31/12/2021	31/12/2020
ბიუჯეტის ერთიანი ანგარიში	-	293.5
გადასახდელი მოგების გადასახადი - სხვა	460	198
საშემოსავლო გადასახადები		3,061
დღგ	23,242	21,949
ქონების გადასახადი	1,056	1,587
სოციალური გადასახადი	92	(1,269)
სულ	24,851	25,819

10. სესხები

გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	სესხის თავდაპირველი ოდენობა	მომდი პერიოდის სესხი	საპროცენტო განაკვეთი %	აღების თარიღი	დაფარვის რიცხვი	ვალუტა	დეკემბერი 31, 2020	დეკემბერი 31, 2021
ბანკის სესხი N1			8%	11/22/2016	11/22/2023	აშშ დოლარი	32,228	34,902
ბანკის სესხი N4			8%	12/19/2019	03/25/2025	აშშ დოლარი	9,824	10,639
ბანკის სესხი N5			8%	28/02/2020	28/05/2023	აშშ დოლარი	9,587	10,383
სულ მიმდინარე სესხები							51,639	55,923
გრძელვადიანი სესხები								
ბანკის სესხი N1	185000		8%	11/22/2016	11/22/2023	აშშ დოლარი	81,964	47,062
ბანკის სესხი N4	58000		8%	12/19/2019	03/25/2025	აშშ დოლარი	39,213	28,574
ბანკის სესხი N5	30000		8%	28/02/2020	28/05/2023	აშშ დოლარი	15,902	5,519
სულ გრძელვადიანი სესხები							137,079	81,156

ბანკის სესხი N1 - კონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს სესტემაში შემავალი სსიპ მეწარმეობის განვითარების სააგენტოს, ააიპ სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვის სააგენტოს, საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს და ბანკს შორის 2015 წლის 30 იანვარს გაფორმებული ხელშეკრულება #11- ის (სახელმწიფო პროგრამა "აწარმოე საქართველოში" ფინანსებზე ხელმისაწვდომობის კომპონენტის ფარგლებში მეწარმე სუბიექტის კრედიტით დაფინანსების თაობაზე) ფარგლებში.

კრედიტის მიზნობრიობა: სამშენებლო სამუშაოების დაფინანსება/ძირითადი საშუალებების შეძენა

პირობა : პოლი-ვინილ აცეტატის დისპერსიების (PVA) წარმოებაში წარმოების დაწყება, ბანკის მიერ პირველი ტრანშის გაცემიდან 12 თვის განმავლობაში.

თანადაფინანსება 8%; საანგარიშო პერიოდში თანადაფინანსება აღარ არის

ბანკის სესხი N4 და N5

პირობა : საბრუნავი საშუალებების დაფინანსება

სესხების უზრუნველყოფა: მიწის ნაკვეთი, ავტომანქანები, დანადაგრები.

11. შემოსავალი

კომპანიის შემოსავალი შედგება მთლიანად საქონლის გაყიდვიდან მიღებული თანხებიდან

12. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება მოიცავს ნედლეულისა და მასალების დანახარჯებს, საწარმოო პროცესში დასაქმებული თანამშრომლების ხელფასებს, ელექტრო ენერგიას და წყლის ხარჯს.

13. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯების 43 % უკავშირდება გაცემულ შრომით ანაზღაურებას, ხოლო 23 % ცვეთა და ამორტიზაციის ხარჯს.

14. გაყიდვისა და მიწოდების ხარჯები

გაყიდვისა და მიწოდების ხარჯების 25 % უკავშირდება დანახარჯებს საწვავზე და 59 % რეალიზაციის თანამშრომლების შრომით ანაზღაურებას.

15. სხვა შემოსულობა/ზარალი - წმინდა

მოიცავს საკურსო და კონვერტაციის სხვაობებს, რომელიც დეტალურად გაშიფრულია ქვემოთ:

	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	(4,965.43)	(4,395)
სავაჭრო მოთხოვნები	656.21	(776)
სავაჭრო ვალდებულებები	7,487.92	(7,208)
აღებული სესხები	26,530.07	(76,889)
სულ	29,708.77	(89,269)

16. იჯარა

კომპანიას იჯარით აქვს აღებული ფართი ოფისისათვის. კომპანიის ფინანსურ ანგარიშგებაში აღნიშნული იჯარები კლასიფიცირებულია როგორც ჩვეულებრივი იჯარა და იჯარის ფარგლებში გადახდილი გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

17. კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი შედგება გაუნაწილებელი მოგებისაგან და გადაფასებს რეზერვისაგან.

18. სააგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ არ მომხდარა ისეთი მოვლენები, რომლებიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებში ასახვას

19. COVID-19- ის გავლენა კომპანიის საქმიანობაზე

2020-2021 წელს COVID 19 -პანდემიით გამოწვეული სახელმწიფო რეგულაციების გამო, საქართველოში მოქმედი კომპანიების უმრავლესობა დადგა ფუნქციონირებადი საწარმოს შეწყვეტის საფრთხის წინაშე. მიუხედავად იმისა, რომ 2020 წელს კომპანიის შემოსავლები წინა წელთან შედარებით შემცირდა, კომპანიის საქმიანობისა და გასაყიდი საქონლის სპეციფიკიდან გამომდინარე , 2021 წელს საზოგადოების შემოსავლები 2020 წელთან შედარებით მნიშვნელოვნად გაიზარდა და დაბრუნდა 2019 წლის მონაცემებს. ხოლო ძირითადი მომხმარებლები არ დამდგარან გადახდის უუნარობის საშიშროების წინაშე და არც მომავალში აქვს კომპანიას მსგავსი მოლოდინი.

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით

დირექტორი

არმან ჰაკობიან

თბილისი, საქართველო

30 სექტემბერი 2021 წელი



აღმასრულებელი დირექტორი

გიორგი დანელია

თბილისი, საქართველო

30 სექტემბერი 2021 წელი

