

2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება

შპს “გეაზა” (ს/კ 239894094)

საქართველო, სენაკი

შინაარსი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. მომზადების საფუძველი
3. ფულადი სახსრები და მისი ეკვივალენტები
4. სავაჭრო მოთხოვნები
5. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები
6. სხვა მიმდინარე აქტივები
7. სხვა არამატერიალური აქტივები
8. ძირითადი საშუალებები
9. სავაჭრო ვალდებულებები
10. ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ
11. საგადასახადო ვალდებულებები
12. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები
13. სხვა ვალდებულებები
14. კაპიტალი
15. შემოსავლის და ხარჯების აღიარება
16. საანგარიშგებო პერიოდის დასრულების შემდგომი მოვლენები
17. ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

## 1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „გვაზა“ რეგისტრირებულია „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად,

სამართლებრივი ფორმა: შპს

დამფუძნებელი და 100 %-იანი წილის მფლობელია კობა გვაზავა (პ/ნ 39001000956), რომელიც ამავე დროს შპს-ის დირექტორია.

მისამართი: იურიდიული: ქ. სენაკი, ა. ელიავას 166

ფაქტიური: ქ. სენაკი, ღვინჯილიას ქ. №1 ა

საგადასახადო საიდენტიფიკაციო კოდი 239894094

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 19.07.2007წ.

დღგ-ის გადამხდელია 15.08.2007 წლიდან.

საქმიანობის სახე: საცალო და საბითუმო ვაჭრობა სასუქებით, აგროქიმიური პროდუქტებით, სასოფლო-სამეურნეო მანქანებით, მოწყობილობებით, დამხმარე საქმიანობის სახეები სასოფლო-სამეურნეო კულტურების მოყვანის დარგში, შერეული სოფლის მეურნეობა. სხვა საინჟინრო ნაგებობების მშენებლობა სხვა დაჯგუფებებში ჩაურთველის. (სათბურის კონსტრუქციები, სარწყავი სისტემები), საქმიანობა მოიცავს საქართველოს ტერიტორიას.

შპს გვაზას გააჩნია ერთი ობიექტი ფერმერთა მომსახურების ცენტრის სახით, ცენტრის შენობაში განთავსებულია სავაჭრო დარბაზი, ტრენინგ-ოთახი, ადმინისტრაცია. ცენტრის ტერიტორიაზეა საწყობი 300 კვმეტრზე, მექანიზაციის პარკი. აღნიშნული უძრავი ქონება განთავსებულია სენაკის მუნიციპალურ საკუთრებაში არსებულ მიწის ნაკვეთზე, მერიასთან გაფორმებულია იჯარის ხელშეკრულება აღნაგობის უფლებით.

## 2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. (შემდგომში “მსს ფასს”), ასახავს შპს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძველზე. შპს ამ სტანდარტის მიხედვით მუშაობს 2018 წლის სექტემბრიდან ანუ მას შემდეგ, რაც მისი აქტივები გაიზარდა უცხოური გრანტით გადმოცემული ძირითადი საშუალებებით ამდენად, ამ სტანდარტით და საერთოდ, ანგარიშგება დგება მუთხედ და მოიცავს საანგარიშგებო პერიოდს 2021 წლის 1 იანვრიდან 2021 წლის 31 დეკემბრის ჩათვლით.

მსს ფასსზე კომპანია გადავიდა 2018 წლიდან, მანამდე მისი სააღრიცხვო პოლიტიკა ეფუძნებოდა საგადასახადო კანონმდებლობას.

ფუნქციონირებადი საწარმო

შპს-ის მენეჯმენტი მიიჩნევს, რომ კომპანიას თავისი მონაცემებით, მატერიალური რესურსებით და ბაზარზე მუშაობის მრავალწლიანი გამოცდილებით აქვს ფუნქციონირებადი საწარმოს უნარი, მით უმეტეს რეგიონში ინარჩუნებს კონკურენტუნარიანობას მუშაობის სპეციფიკიდან გამომდინარე. შესაბამისად, ანგარიშგება შედგენილია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის საფუძველზე.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

შპს-ის ფუნქციონალური ვალუტა არის იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც იგი მოქმედებს. მისი ფუნქციონალური ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა- ქართული ლარი

**წარდგენის ვალუტა**

ისევე როგორც შპს-ის მუშაობის, ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის ვალუტა არის ქართული ლარი.

**3. ფულადი სახსრები და მისი ეკვივალენტები**

ანგარიშის ეს მუხლი მოიცავს ნაღდ ფულს საღაროში, ეროვნულ და უცხოურ ვალუტებს რეზიდენტ ბანკში.

(ლარი)

| დასახელება                      | 2021          | 2020          | 2019        |
|---------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| ნაღდი ფული საღაროში             | 3453          | 360           | 1606        |
| ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში | 310862        | 35167         | 707         |
| უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში  | 3             | 81915         | 5533        |
| <b>სულ</b>                      | <b>314318</b> | <b>117442</b> | <b>7846</b> |

**4. სავაჭრო მოთხოვნები, სხვა პირებზე ავანსად გაცემული თანხები**

მოთხოვნები აღირიცხება ნომინალური ღირებულებით და წარმოადგენს სამეწარმეო საქმიანობის შედეგად მომხმარებლებისაგან მისაღებ თანხებს, რაც შესაბამისად კლასიფიცირებულია მოკლევადიან აქტივებად

მოთხოვნები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით,

2021 წლის ბოლოს შპს-ს. მოთხოვნების ძირითადი ნაწილი მოდის სამთავრობო პროექტ "დანერგე მომავალს" ბენეფიციარებზე (51.37%), წინა წლის დასაწყისთან შედარებით შემცირდა დილერი ორგანიზაციების ვალი, 2021 წელს კომპანიას არ მოუხდენია მოთხოვნების გაუფასურება.

(ლარი)

| დასახელება                                  | 2021          | 2020          | 2019          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| დილერები                                    | 94040         | 120502        | 125502        |
| ფერმერები და ფერმერული მეურნეობები          | 42168         | 84475         | 81835         |
| უცხოური კომპანიები                          | 11761         | 11761         | 20031         |
| სხვადასხვა ორგანიზაციები და ფიზიკური პირები | 35437         | 6972          | 6422          |
| პროექტი "დანერგე მომავალი" -ბენეფიციარები   | 147315        | 375322        | 226270        |
| სხვა პირებზე ავანსად გაცემული თანხები       | 72214         |               |               |
| <b>სულ</b>                                  | <b>402935</b> | <b>599032</b> | <b>460060</b> |

## 5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები მოიცავს საქონელს, რომელზეც მოდის მთლიანი მარაგების 96.3 %, მასალებს (1.4 %) დაუმთავრებელ წარმოებას (1.2 %) და სხვა სასაქონლო მატერიალურ მარაგ-ნაწილებს (1.1%)

შეძენილი საქონელი შემოსავალში ტარდება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით;

საწარმოში წარმოებული პროდუქცია შემოსავალში ტარდება წარმოების თვითღირებულებით;

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა აღირიცხება უწყვეტი აღრიცხვის მეთოდით "ფიფო",

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი ღირებულებით.

| (ლარი)                                               |               |               |               |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| დასახელება                                           | 2021          | 2020          | 2019          |
| საქონელი                                             | 761316        | 615426        | 380717        |
| მასალები                                             | 10998         | 31539         | 24591         |
| დაუმთავრებელი წარმოება (სათბურის კონსტრუქცია)        | 9882          | 9882          | 19556         |
| სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები და მარაგნაწილები | 8585          | 7023          | 1410          |
| <b>სულ</b>                                           | <b>790781</b> | <b>663871</b> | <b>426274</b> |

## 6. სხვა მიმდინარე აქტივები

მოიცავს საგადასახადო აქტივს – დღგ-ის ზედმეტობას, რაც არსებული სასაქონლო მარაგებიდან გამომდინარეობს.

| (ლარი)                                      |             |             |              |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| დასახელება                                  | 2021        | 2020        | 2019         |
| გადახდილი დღგ                               | 6470        | 8935        | 10694        |
| თანამშრომლებზე გაცემული საქვეანგარიშო თანხა |             |             | 92           |
| <b>სულ</b>                                  | <b>6470</b> | <b>8935</b> | <b>10786</b> |

## 7. სხვა არამატერიალური აქტივები

შპს ფლობს სასარგებლო წიაღისეულის (მიწისქვეშა მტკნარი წყლების) მოპოვების ორ ლიცენზიას, რომლითაც შეძენილია წყლის რესურსების 25 წლიანი ვადით გამოყენების უფლება, აღირიცხება მისი შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით და ამორტიზებადია ამ პერიოდზე გათვლით. ლიცენზიების ასათვისებლად მიმდინარეობს ინვესტიციის ძიება.

ლიცენზიებიდან ეკონომიკური სარგებლის მიღების აღრიცხვა ისეთივე პრინციპების მატარებელია, როგორიც სხვა სამეწარმეო საქმიანობიდან მიღებული შედეგების აღრიცხვისა.

| დასახელება                   | 2021         | 2020         | 2019         |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| წყლით სარგებლობის ლიცენზიები | 14745        | 15873        | 17001        |
| გაყიდვების პროგრამა          | 678          | 678          | 678          |
| <b>სულ</b>                   | <b>15423</b> | <b>16551</b> | <b>17679</b> |

#### არამატერიალური აქტივების მოძრაობა

|                            | გაყიდვების<br>პროგრამა | ლიცენზიები<br>ბუნ. რესურსებით<br>სარგებლობაზე | სულ   |
|----------------------------|------------------------|-----------------------------------------------|-------|
| ისტ. ღირ-ბა 31.12.2020     | 678                    | 19492                                         | 20170 |
| შემოსვლა                   |                        |                                               |       |
| გადაფასება                 |                        |                                               |       |
| გასვლა                     |                        |                                               |       |
| ისტ. ღირ-ბა 31.12.2021     | 678                    | 19492                                         | 20170 |
| ცვეთა-გაუფასურება          |                        |                                               |       |
| ჯამურად 31.12.2020         |                        | -3619                                         | -3619 |
| პერიოდის ცვეთა             |                        | -1128                                         | -1128 |
| გასვლა                     |                        |                                               |       |
| ჯამურად 31.12.2021         |                        | -4747                                         | -4747 |
| წმინდა საბალანსო<br>ღირ-ბა |                        |                                               |       |
| 31.12.2020                 | 678                    | 15873                                         | 16551 |
| 31.12.2021                 | 678                    | 14745                                         | 15423 |

#### 8. ძირითადი საშუალებები

შპს ფლობს გრძელვადიან აქტივებს როგორც უძრავი ქონების სახით, ისე სატრანსპორტო საშუალებებს და მანქანა-დანადგარებს. შეძენილი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აღებულია თვითღირებულებით, რომელიც შეიცავს მისი ნასყიდობის ფასს, მათ შორის, იურიდიული და საბროკერო მომსახურების ღირებულებას, საიმპორტო საბაჟო გადასახადებსა და შესყიდვის დაუბრუნებად გადასახადებს, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე; საწარმოო ტრანსპორტირების, ადგილმდებარეობის მომზადება-მონტაჟის ხარჯებს.

საკუთარი ძალებით, სამეურნეო წესით შექმნილი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში ტარდება მისი შექმნის ფაქტობრივი თვითღირებულებით.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის თანხა გაიანგარიშება შემცირებული ნაშთის მეთოდით, თითოეული დასახელების მხედვით. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრა: შენობების – 20 წლით, ავტომანქანების – 5, ხოლო საოფისე აღჭურვილობის და კომპიუტერული ტექნიკის – 3-5 წლით.  
 ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების აღიარება წყდება გაყიდვის

შემთხვევაში, ან გამოყენებიდან ეკონომიკური სარგებლის მიღება არ არის მოსალოდნელი.

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა:

(ლარი)

|                            | შენიშვნები | ნაგებობები | მანქანა<br>დანადგარები | ოფისის აღჭურვილობა<br>და სხვა ინვენტ | სატრანსპორტო<br>საშუალებები | სულ     |
|----------------------------|------------|------------|------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---------|
| ისტ. ღირ-ბა 31.12.2020     | 159268     | 10829      | 328956                 | 39093                                | 24051                       | 562197  |
| შემოსულა -რემონტი          |            |            | 73142                  | 4962                                 | 32894                       | 110998  |
| გადაფასება                 |            |            |                        |                                      |                             |         |
| გასვლა                     |            |            | -43358                 |                                      | -2654                       | -46012  |
| ისტ. ღირ-ბა 31.12.21       | 159268     | 10829      | 358740                 | 44055                                | 54291                       | 627183  |
| ცვეთა-გაუფასურება          |            |            |                        |                                      |                             |         |
| ჯამურად 31.12.2020         | -39730     | -7023      | -187203                | -31728                               | -20748                      | -286432 |
| პერიოდის ცვეთა             | -5977      | -761       | -48025                 | -2161                                | -5833                       | -62757  |
| გასვლა                     |            |            |                        |                                      |                             |         |
| ჯამურად 31.12.2021         | -45707     | -7784      | -235228                | -33889                               | -26581                      | -349189 |
| წმინდა საბალანსო<br>ღირ-ბა |            |            |                        |                                      |                             |         |
| 31.12.2020                 | 119538     | 3806       | 141753                 | 7365                                 | 3303                        | 275765  |
| 31.12.2021                 | 113561     | 3045       | 123512                 | 10166                                | 27710                       | 277994  |

### 9. საიჯარო და სავაჭრო ვალდებულებები

2021 წლის ანგარიშგებით კომპანიას ერიცხება საიჯარო გადასახდელი, რომელზეც ძირითადი კრედიტორი დირექტორ-დამფუძნებელია, რომლისგანაც შპს-ს ნაქირავები აქვს ავტოსატრანსპორტო საშუალება, მიწა სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულებით, წყალსადენისთვის შენობა და წყლის მაგისტრალი. საიჯარო ვალდებულების დარიცხვა ხდება დამფუძნებელ-დირექტორზე როგორც ფიზიკურ პირზე 20%-იანი განაკვეთით დაბეგვრით, მისგან მიღებულ სესხზე დარიცხულ პროცენტზე 5%-იანი განაკვეთით დაბეგვრით. სავაჭრო კრედიტორული დავალიანებები, რომლის დარიცხვა ხდება საქონლის მოწოდებასთან ან მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებით და არ ითვალისწინებს პროცენტებს. უცხოურ ვალუტაში ვალდებულებები საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას არ ჰქონია.

### 10. ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

შპს-ში მუდმივად დასაქმებულ პერსონალზე შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით, შრომითი კანონმდებლობის და საშტატო განაკვეთების შესაბამისად. შრომის ანაზღაურება და სხვა მასთან გათანაბრებული გადასახდელები ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც პერსონალის მიერ გაწეული იქნა შესაბამისი მომსახურება. წარმოდგენილი ანგარიშგებით შპს-ის ვალდებულება შრომით ანაზღაურებაზე მთლიანად მოდის დირექტორზე, რომელიც ამავე დროს დამფუძნებელია.

### 11. საგადასახადო ვალდებულებები

ანგარიშგებაში საგადასახადო ვალდებულებები წლის ბოლოსათვის განულებულია მოგების გადასახადში ზედმეტობით.

## 12. სასესხო ვალდებულებები

შპს-ს სასესხო ვალდებულებებში შედის საბანკო სესხი, რომელზეც ხელშეკრულების შესაბამისად ხდება პროცენტების დარიცხვა.

## 13. სხვა ვალდებულებები

სხვა ვალდებულებები მოიცავს დარიცხულ საიჯარო გადასახდელებს, მიღებულ სესხზე საპროცენტო ვალდებულებებს. ძირითადი კრედიტორი როგორც ერთ, ისე მეორე შემთხვევაში დირექტორ-დამფუძნებელია, რომლისგანაც შპს-ს ნაქირავები აქვს ავტოსატრანსპორტო საშუალება, მიწა სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულებით, წყალსადენისთვის შენობა და წყლის მაგისტრალი. საიჯარო ვალდებულების დარიცხვა ხდება დამფუძნებელ-დირექტორზე როგორც ფიზიკურ პირზე 20%-იანი განაკვეთით დაბეგვრით, მისგან მიღებულ სესხზე დარიცხულ პროცენტზე 5%-იანი განაკვეთით დაბეგვრით. ვალდებულების ნაშთი მოიცავს როგორც საანგარიშგებო, ისე წინა წლებს.

## 14. კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს, რომელიც კომპანიის დაარსების დროიდან უცვლელია და შეადგენს 200 ლარს (მაშინდელი კანონმდებლობით განსაზღვრული სავალდებულო მინიმუმი), წლების განმავლობაში კაპიტალი ივსებოდა გაუნაწილებელი მოგებით, სხვა შენატანი კაპიტალის ფორმირებაში არ მომხდარა.

კომპანიის ქმედუნარიანობის შენარჩუნების მიზნით დამფუძნებელს არ უსარგებლია დივიდენდით არც საანგარიშგებო, არც წინა პერიოდებში.

## 15. შემოსავლის და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. შემოსავლები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა გამოუმუშავებული, მიუხედავად მისი სანაცვლო ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიკური კომპენსაციის ფაქტობრივად მიღების მომენტისა.

შემოსავლები აღირიცხება და ანგარიშგებაში აისახება ნეტო ღირებულებით, მესამე პირის სახელით ამოღებული თანხების (დღგ) გარეშე;

ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიკური სარგებლის მიღება, მიუხედავად ხარჯების ფაქტობრივი დაფარვის მომენტისა.

## 16. საანგარიშგებო პერიოდის დასრულების შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის დასრულების შემდგომ მნიშვნელოვანი მოვლენები არ მომხდარა.

17. ანარიცხები, პირობითი აქტივები და ვალდებულებები  
კომპანიას არ ჰქონია ანარიცხები, პირობითი აქტივები და პირობითი ვალდებულებები

მოცემული განმარტებითი შენიშვნები წარმოადგენს წინამდებარე ფინანსური  
ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.

შპს "გეაზას" დირექტორი



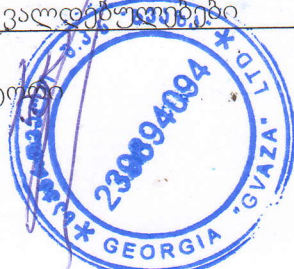
/კ. გეაზავა/

## ფინანსური მდგომარეობა

| ფინანსური მდგომარეობა                                                                       | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                                                       | 314319     | 117442     | 7938       |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                                                  | 330721     | 599032     | 460060     |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები                                 | 72214      | 0          | 0          |
| მარაგები                                                                                    | 790781     | 663870     | 426274     |
| მზა პროდუქცია                                                                               | 0          | 0          | 0          |
| სხვა                                                                                        | 790781     | 663870     | 426274     |
| საინვესტიციო ქონება                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                                                  | 6470       | 8935       | 10694      |
| ბიოლოგიური აქტივები                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| თვითღირებულების მოდელით                                                                     | 0          | 0          | 0          |
| გადაფასების მოდელით                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| გუდვილი                                                                                     | 0          | 0          | 0          |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                                                | 15423      | 16551      | 17679      |
| ძირითადი საშუალებები                                                                        | 277992     | 273401     | 381715     |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                                                           | 0          | 0          | 0          |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში                                         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                                                  | 0          | 0          | 0          |
| სულ აქტივები                                                                                | 1807920    | 1679231    | 1304360    |
| ვალდებულებები                                                                               |            |            |            |
| საიჯარო ვალდებულება                                                                         | 77354      | 0          | 0          |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                       | 149259     | 161984     | 145115     |
| ანარიცხები                                                                                  | 0          | 0          | 0          |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                                                          | 38607      | 48086      | 36249      |
| საგადასახადო ვალდებულებები                                                                  | 0          | 0          | 989        |
| გამოუმუშავებელი შემოსავალი                                                                  | 0          | 0          | 0          |
| მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 89410      | 152000     | 181856     |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 0          | 0          | 0          |
| მიღებული გრანტები                                                                           | 0          | 0          | 0          |
| სხვა ვალდებულებები                                                                          | 67505      | 124812     | 143657     |
| სულ ვალდებულებები                                                                           | 422135     | 486882     | 507866     |
| საკუთარი კაპიტალი                                                                           |            |            |            |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') | 200        | 200        | 200        |
| საემისიო შემოსავალი                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                                                                | 0          | 0          | 0          |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   | 1385585    | 1192149    | 796294     |
| გადაფასების რეზერვი                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები                                                        | 0          | 0          | 0          |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       | 1385785    | 1192349    | 796494     |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები                                                      | 1807920    | 1679231    | 1304360    |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                                                                   | 790781     | 725409     | 904944     |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                              | 305972     | 485477     | 506036     |

## ფინანსური მდგომარეობა

| ფინანსური მდგომარეობა                                                                       | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                                                       | 314319     | 117442     | 7938       |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                                                  | 330721     | 599032     | 460060     |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები                                 | 72214      | 0          | 0          |
| მარაგები                                                                                    | 790781     | 663870     | 426274     |
| მზა პროდუქცია                                                                               | 0          | 0          | 0          |
| სხვა                                                                                        | 790781     | 663870     | 426274     |
| საინვესტიციო ქონება                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                                                  | 6470       | 8935       | 10694      |
| ბიოლოგიური აქტივები                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| თვითღირებულების მოდელით                                                                     | 0          | 0          | 0          |
| გადაფასების მოდელით                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| გუდვილი                                                                                     | 0          | 0          | 0          |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                                                | 15423      | 16551      | 17679      |
| ძირითადი საშუალებები                                                                        | 277992     | 273401     | 381715     |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                                                           | 0          | 0          | 0          |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში                                         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                                                  | 0          | 0          | 0          |
| სულ აქტივები                                                                                | 1807920    | 1679231    | 1304360    |
| ვალდებულებები                                                                               |            |            |            |
| საიჯარო ვალდებულება                                                                         | 77354      | 0          | 0          |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                       | 149259     | 161984     | 145115     |
| ანარიცხები                                                                                  | 0          | 0          | 0          |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                                                          | 38607      | 48086      | 36249      |
| საგადასახადო ვალდებულებები                                                                  | 0          | 0          | 989        |
| გამოუმუშავებელი შემოსავალი                                                                  | 0          | 0          | 0          |
| მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 89410      | 152000     | 181856     |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 0          | 0          | 0          |
| მიღებული გრანტები                                                                           | 0          | 0          | 0          |
| სხვა ვალდებულებები                                                                          | 67505      | 124812     | 143657     |
| სულ ვალდებულებები                                                                           | 422135     | 486882     | 507866     |
| საკუთარი კაპიტალი                                                                           |            |            |            |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') | 200        | 200        | 200        |
| საემისიო შემოსავალი                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                                                                | 0          | 0          | 0          |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   | 1385585    | 1192149    | 796294     |
| გადაფასების რეზერვი                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები                                                        | 0          | 0          | 0          |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       | 1385785    | 1192349    | 796494     |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები                                                      | 1807920    | 1679231    | 1304360    |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                                                                   | 790781     | 725409     | 904944     |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                              | 305972     | 485477     | 506036     |

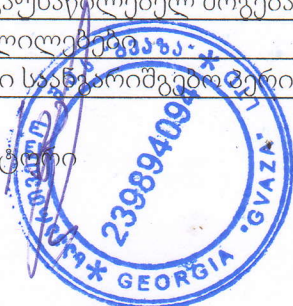


## საქმიანობის შედეგები

| საქმიანობის შედეგები                                                                           | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| ნეტო ამონაგები                                                                                 | 1649365    | 1791863    |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                                            | 1381182    | 1791863    |
| მომსახურების გაწევიდან                                                                         | 268183     | 0          |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან                                                                   | 0          | 0          |
| სხვა                                                                                           | 0          | 0          |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                                      | -1042132   | -1041481   |
| საწყისი მარაგები                                                                               | 0          | 0          |
| მარაგების შესყიდვა                                                                             | 0          | 0          |
| გადამუშავების დანახარჯები                                                                      | 0          | 0          |
| საბოლოო მარაგები                                                                               | 0          | 0          |
| საერთო მოგება                                                                                  | 607233     | 750382     |
| სხვა საოპერაციო შემოსავალი                                                                     | 8044       | 9733       |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                       | -60014     | -102947    |
| ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი                                                                     | -71531     | -117616    |
| საპროცენტო შემოსავალი                                                                          | 0          | 0          |
| საპროცენტო ხარჯი                                                                               | -15293     | -15116     |
| იჯარის ხარჯი                                                                                   | -40221     | -18890     |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                       | -228267    | -105895    |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                                         | -407282    | -350731    |
| საოპერაციო მოგება                                                                              | 199951     | 399651     |
| გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:                                                                |            |            |
| ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                             | 0          | 0          |
| მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                                       | 0          | 0          |
| სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                     | 0          | 0          |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან | 0          | 0          |
| მიღებული დივიდენდები                                                                           | 0          | 0          |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)                                                        | -6515      | -3796      |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან                       | 193436     | 395855     |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                      | 0          | 0          |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                         | 193436     | 395855     |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):                                                              |            |            |
| ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი                    | 0          | 0          |
| სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონებიდან)                      | 0          | 0          |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:                                                         | 0          | 0          |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                            | 193436     | 395855     |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                            | 1192349    | 796494     |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კონვერტირება)                  | 0          | 0          |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                 | 0          | 0          |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                          | 0          | 0          |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                      | 0          | 0          |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                 | 1385785    | 1192349    |

## საქმიანობის შედეგები

| საქმიანობის შედეგები                                                                           | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| ნეტო ამონაგები                                                                                 | 1649365    | 1791863    |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                                            | 1381182    | 1791863    |
| მომსახურების გაწევიდან                                                                         | 268183     | 0          |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან                                                                   | 0          | 0          |
| სხვა                                                                                           | 0          | 0          |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                                      | -1042132   | -1041481   |
| საწყისი მარაგები                                                                               | 0          | 0          |
| მარაგების შესყიდვა                                                                             | 0          | 0          |
| გადამუშავების დანახარჯები                                                                      | 0          | 0          |
| საბოლოო მარაგები                                                                               | 0          | 0          |
| საერთო მოგება                                                                                  | 607233     | 750382     |
| სხვა საოპერაციო შემოსავალი                                                                     | 8044       | 9733       |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                       | -60014     | -102947    |
| ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი                                                                     | -71531     | -117616    |
| საპროცენტო შემოსავალი                                                                          | 0          | 0          |
| საპროცენტო ხარჯი                                                                               | -15293     | -15116     |
| იჯარის ხარჯი                                                                                   | -40221     | -18890     |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                       | -228267    | -105895    |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                                         | -407282    | -350731    |
| საოპერაციო მოგება                                                                              | 199951     | 399651     |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:</b>                                                         |            |            |
| ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                             | 0          | 0          |
| მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                                       | 0          | 0          |
| სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა                                     | 0          | 0          |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან | 0          | 0          |
| მიღებული დივიდენდები                                                                           | 0          | 0          |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)                                                        | -6515      | -3796      |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან                       | 193436     | 395855     |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                      | 0          | 0          |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                         | 193436     | 395855     |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                                                       |            |            |
| ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი                    | 0          | 0          |
| სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონები)                         | 0          | 0          |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:                                                         | 0          | 0          |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                            | 193436     | 395855     |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                            | 1192349    | 796494     |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კო                             | 0          | 0          |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                 | 0          | 0          |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                          | 0          | 0          |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                      | 0          | 0          |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                 | 1385785    | 1192349    |



შპს "გვაზა" ს/კ 239894094

ფულადი სახსრების მოძრაობა

| ფულადი სახსრების მოძრაობა                                                                              | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები     | 191733     | 105054     |
| 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)                                                                     | 191733     | 105054     |
| ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე                                 | 5144       | 4450       |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                | 117442     | 7938       |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                     | 314319     | 117442     |

შპს "გვაზას" დირექტორი

/კ. გვაზავა/

ფულადი სახსრების მოძრაობა

| ფულადი სახსრების მოძრაობა                                                                              | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები     | 191733     | 105054     |
| 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)                                                                     | 191733     | 105054     |
| ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე                                 | 5144       | 4450       |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                | 117442     | 7938       |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                     | 314319     | 117442     |

შპს "გვაზა" დირექტორი



/კ. გვაზავა/