

საპროცენტო განაკვეთის რისკი. საზოგადოებას გააჩნია მიღებული/გაცემული სესხები, რომლებსაც ერიცხება პროცენტები.

სავალუტო რისკი. ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში საზოგადოებას გააჩნია რისკი, რომელიც გამოწვეულია საწარმოს ფინანსურ პოზიციისა და ფულადი ნაკადების მოძრაობაზე უცხოური ვალუტების გაცვლითი კურსის ცვლილებით.

მოუხედავად იმისა, რომ საწარმოს ხარჯების დიდი ნაწილი გაიწევა ეროვნულ ვალუტაში; შემოსავლების ძირითადი ნაწილი მიიღება ასევე ლარებში; დამატებით იჯარიდან მისაღები შემოსავლები დაფიქსირებულია უცხოურ ვალუტაში (შესაბამისი კურსით ლარებში, რომელიც არსებული ტენდენციებიდან გამომდინარე მხოლოდ დადებითად მოქმედებს სავალუტო რისკის „გაუგნებელი ფაქტორების“), რამდენადაც საწარმოს გააჩნია უცხოურ ვალუტაში დაფიქსირებული სოლიდური ვალდებულება - კრედიტ(ებ)ი - ამდენად საწარმოს ხელმძღვანელობა ეწევა სისტემატურ მონიტორინგს უცხოური ვალუტების გაცვლითი კურსის ცვლილებით წარმოშობილ სავალუტო რისკის მისაღები ლიმიტების უზრუნველსაყოფად.

12. კაპიტალის მართვა

საზოგადოების კაპიტალის მართვის ამოცანებია უზრუნველყოს საზოგადოების ფუნქციონირება, რათა პარტნიორებმა მიიღონ უკუგება, ხოლო სხვა დაინტერესებულმა მხარეებმა – სარგებელი და შენარჩუნდეს კაპიტალის ოპტიმალური სტრუქტურა. კაპიტალის სტრუქტურის შენარჩუნების ან კორექტირების მიზნით, საზოგადოებამ შესაძლოა მოახდინოს გადასახდელი დივიდენდების ოდენობის კორექტირება, გაზარდოს საწესდებო კაპიტალი, ან გაყიდოს აქტივები ვალის შესამცირებლად.

საზოგადოება არ ექვემდებარება გარეშე სუბიექტის მოთხოვნებს კაპიტალზე.

საგადასახადო კანონმდებლობა. საქართველოს კანონმდებლობა საგადასახადო, სავალუტო და საბაჟო სფეროში განიცდიდა ხშირ ცვლილებებს. მენეჯმენტის მიერ საზოგადოების გარეგნულ და საქმიანობასთან მიმართებაში გაკეთებული კანონმდებლობის ინტერპრეტირება შესაძლოა არ შეესაბამებოდეს საგადასახადო სამსახურების ინტერპრეტაციას. საგადასახადო ორგანოებს შეუძლიათ გამოიჩინონ კანონმდებლობის განსხვავებული ინტერპრეტაცია ადრე მომხდარი გარიგებებისა და საქმიანობის მიმართ. შესაბამისად, შეიძლება წარმოიქმნას დამატებითი გადასახადების, ჯარიმების და საურავების დარიცხვის რისკი.

13. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებას და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში, გარდა ზემოთ განხილული შემთხვევებისა.

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია მფლობელის მიერ 2022 წლის 26 სექტემბერს.

სს „ეკრან-ლილო“-ს გენ.დირექტორი

ვიაჩესლავ კუშნირენკო

შპს „ეკრანი ლილ“-ს

2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების

საღარიბეგო პოლიტიკა და ახსნა -განმარტებითი შენიშვნები

სააქციო საზოგადოება „ეკრან ლილ“, როგორც კერძო სამართლის იურიდიულ პირი, დაფუძნებულია 1996 წლის 2 ოქტომბრის „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად და დარეგისტრირდა საქართველოს საგადასახადო ინსპექციაში, როგორც სააქციო საზოგადოება „ეკრანი ლილ“, რეგისტრაციის # 7ა/5-7 02.10.1996წ.საზოგადოების საგადასახადო რეგისტრაცია (აღრიცხვაზე აყვანა) განახორციელა სახელმწიფო საგადასახადო ინსპექციამ (ქ. თბილისი, ისანი-სამგორის რაიონში) და მიანიჭა გადასახადების გადამხდელის საიდენტიფიკაციონომერი 208157689. სააქციო საზოგადოების აქციების მფლობელები არიან:

„ASADOV CAPITAL GEORGIA“ LLS -----99,7338205 %	
- შპს „თ და კომპანია“ -----0,05145 %	
- სს „ეკრანი ლილ“	0.00482%
- ფიზიკური პირები	0.2099095%

საზოგადოების რეგისტრაციის კომპანიის საქსდეგო კაპიტალი შეადგენდა 7800000 ლარს.. საზოგადოებას მოქმედი წესდებით უფლება აქვს განახორციელოს ნებისმიერი საქმიანობა, რომელიც არ არის აკრძალული კანონმდებლობით.მისი ძირითადი ფაქტორული საქმიანობაა სოფლის მეურნეობის პროდუქტების (ბანანა , ციტრუსები და სხვ.) იმპორტი და რეალიზაცია, როგორც საქართველოში ასევე მის ფარგლებს გარეთ.საანგარიშო პერიოდში საზოგადოებას შევილილი კომპანიები, რეგისტრირებული ფილიალები ან/და წარმომადგენლობები არ გააჩნია.01.01.2021 წლისათვის საზოგადოებამ მუშაობდა 12 თანამშრომელი, ხოლო საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის 31.12.2021 წლისათვის კი 10 თანამშრომელი.

2.ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და ასს) 2017 წლის რედაქციის მიხედვით, საზოგადოებამ მსს ფასს პირველად გამოიყენა 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად.საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფ. შესაბამისად, გამოყენებული იქნა მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილება - „მსს ფასს-ზე გადასვლა“ სააღრიცხვო პოლიტიკა , რომელიც მოცემულია განმარტებით შენიშვნაში გამოყენებულ იქნა 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს საზოგადოების პირველ ფინანსურ ანგარიშგებას. მსს ფასს-ის შესაბამისი პირველი ფინანსური ანგარიშგების მომზადების დროს საზოგადოებას არ გაუკეთებია რაიმე სახის კორექტირება, იქიდან გამომდინარე, რომ მსს ფასს-ზე გადასვლას არ ჰქონდა არსებითი გავლენა საზოგადოების ფინანსურ ანგარიშგებაზე, არ მომხდარა აღნიშნულითან დაკავშირებით რეკონსილაცია.

წლიური ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების საფუძველზე. საზოგადოება არ ფლობს ისეთ აქტივებს და ვალდებულებებს, რომელთა შეფასებაც უნდა მომხდარიყო რეალური ღირებულებით.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადობის პრინციპის დაშვებით, ანუ დაშვებით, რომ საზოგადოება განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.საწარმოს საანგარიშგებო კალენტაა ქართული ლარი. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

3. არსებითი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ქვემოთ მოცემულია საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკის ის არსებითი ნაწილი, რომელიც თანამდევრულად გამოიყენებოდა წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების მიმართ.

მოქმედი და წარსადგენი ვალუტა

საზოგადოების მოქმედი (სამუშაო) ვალუტა არის და შესაბამისად ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენად გამოყენებულია ეროვნული ვალუტა „ლარი“, რომელიც ასახავს ძირითად მოვლენებისა და მათთან დაკავშირებული შესაბამისი გარემოებების ეკონომიკურ არსს.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები შედგება საზოგადოების ხელთ არსებული ბანკოტებისა და მონეტებისგან და ბანკებში არსებულ შეუზღუდავ ანგარიშებზე არსებული ნაშთისგან.უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში გადაანგარიშებულია ბალანსის შედგენის თარიღისათვის არსებული კურსით.

ამონაგებების აღიარება

ამონაგები მოიცავს მხოლოდ საზოგადოების მიერ თავის ანგარიშზე მიღებულ ან მისაღებ ეკონომიკური სარგებლობის საერთო თანხას. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულების მიხედვით. ამონაგების აღიარება ხდება მხოლოდ მაშინ, როდესაც მოსალოდნელია მოცემული ოპერაციიდან ეკონომიკური სარგებლობის შემოსვლა საზოგადოებაში, როდესაც ჩნდება განუსაზღვრელობა ამონაგებში უკვე ჩართული თანხის მიმართ, ამოუღებელი თანხა ანუ თანხა, რომლის ამოღების ალბათობა ნულის ტოლია, აღიარებული იქნება როგორც ხარჯი.

ხარჯების აღიარება

ხარჯების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა მომავალი ეკონომიკური სარგებლობის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებას ან ვალდებულებების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს.

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები არის საპროცენტო და სხვა დანახარჯები, რომლებსაც საზოგადოება ეწევა ნასესხები სახსრების მიღებასთან დაკავშირებით. ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებულ დანახარჯებს მიეკუთვნება ასევე უცხოურ ვალუტაში აღებულ სესხებთან დაკავშირებით წარმოქმნილი საკურსო სხვაობების ის ნაწილი, რომელიც მიიჩნევა საპროცენტო დანახარჯების კორექტირებად. საზოგადოება ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებულ ყველანაირი დანახარჯს აღიარებს როგორც ხარჯს იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ეს დანახარჯები იყო გაწეული.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ღირებულება აქტივად აღიარდება თუ მოსალოდნელია, რომ საზოგადოება მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედოდ შეფასება.

ძირითადი საშუალებების ერთეული, რომელიც აკმაყოფილებს აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს ფასდება მისი თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებების ერთეულის თვითღირებულება განისაზღვრება აღიარების დღისათვის თანადროული გადახდისას გადასდილი ფასის ეკვივალენტით. თუ გადახდა გადავადებულია და საკრედიტო პირობა სცილდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების ფარგლებს, მაშინ ამ თანხას და მთლიან გადასახდელ თანხას შორის სხვაობა აღიარებული იქნება, როგორც საპროცენტო ხარჯი კრედიტის ვადის განმავლობაში, ან მოხდება მისი კაპიტალიზაცია, თუ გადავადებული გადახდა უკავშირდება განსაკუთრებულ აქტივს.

თავდაპირველი აღიარების შემდეგ, საზოგადოება ყველა ძირითადი საშუალებას აღრიცხავს მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

ძირითადი საშუალებების ყოველ ერთეულს ცვეთა ერიცხება ცალ-ცალკე. ყოველი პერიოდის ცვეთის ხარჯი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში, აქტივის ცვეთიანი ღირებულება ნაწილობა სისტემატურ საფუძველზე, მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში დარიცხვის შემცირებადი ნშთის მეთოდის გამოყენებით. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა მაშინ იწყება, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც აქტივი არის იმ ადგილას ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რაც აუცილებელია აქტივის გამოყენებლად, ხელმძღვანელობის მიერ დასახული ამოცანების მატანებისათვის.

საზოგადოება ძირითადი საშუალებების ყოველდღიური საექსპლუატაციო მომსახურების დანახარჯებს აღიარებს იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, რომლის განმავლობაშიც ეს დანახარჯები იყო გაწეული. აქტივის ნარჩენი ღირებულება და სასარგებლო მომსახურების ვადა გადაისინჯება ყოველი ფინანსური წლის ბოლოს და თუ მოსალოდნელი მნიშვნელოვნად განსხვავდება წინა შეფასებებისაგან, ცვლილებები აისახება, როგორც საღირებვო შეფასების ცვლილება, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრება ამ აქტივის მოსალოდნელი სარგებლობით საზოგადოებისათვის. მიწა და შენობები განიხილება დამოუკიდებელ აქტივებად და აღიარდება ცალ-ცალკე, ძირითადი საშუალების ერთეულის საბალანსო ღირებულების აღიარება წდება გაყიდვის შემთხვევაში ან როდესაც მისი გაყიდვიდან ან გამოყენებიდან არანაირი ეკონომიკური სარგებლობის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი. ძირითადი საშუალებების ერთეულის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული შემოსულობა ან ზარალი აისახება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც აღიარების შეწყვეტა მოხდა. შემოსულობა არ უნდა კლასიფიცირდეს როგორც ამონაგები.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. ცვეთის დარიცხვა ხდება იმეკვარად, რომ აქტივის ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების განაწილება მოხდეს აქტივის მთელი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. ცვეთის დარიცხვა ხდება შემცირებადი ნშთის მეთოდით 15%-იანი განაკვეთის საფუძველზე.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შეფასებულია თვითღირებულებასა და მის დასრულებასა და გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯებით შემცირებულ გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით. მარაგების თვითღირებულების გაანგარიშება ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

საზოგადოება საქონლისა და მომსახურების გაყიდვებს ახორციელებს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში, აქედან გამომდინარე, მოთხოვნებზე პროცენტის დარიცხვა არ ხდება.

ყოველი სანაგარიშვებო პერიოდის ბოლოს საზოგადოება ახდენს სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების სამალანსო ღირებულებების შეფასებას, რათა განისაზღვროს, ხომ არ არსებობს თანხების ამოუღებლობის რაიმე ობიექტური მტკიცებულება. ასეთის არსებობის შემთხვევაში, ხდება საეჭვო მოთხოვნების შეფასება და გაუფასურების ზარალის აღიარება მოვებაში ან ზარალში.

სავაჭრო სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში განხორციელებული ოპერაციების დროს წარმოშობილ ვალდებულებებს, რომლებიც პროცენტის მატარებელი არ არის.

რისკების მართვის პოლიტიკა და პროცედურები

ხელმძღვანელობის მიერ შემუშავებული რისკების მართვის პოლიტიკა მიზნად ისახავს საზოგადოების წინაშე არსებული რისკების იდენტიფიცირებას, ანალიზსა და მართვას, სათანადო რისკების ლიმიტების დაწესების, საკონტროლო მექანიზმების განსაზღვრისა და რისკების დონისა და ლიმიტების დაცვის რეგულარული მონიტორინგის გზით.

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები, ფინანსური ანგარიშგების ხელმოწერის თარიღამდე, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან საზოგადოების ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ საზოგადოების ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში.

უცხოური ვალუტის გადაფასება

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული გარიგებები აღირიცხება იმ გაცვლითი კურსის შესაბამისად, რომელიც არსებობს ოპერაციის თარიღისათვის. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული გარიგების განხორციელების შედეგად წარმოქმნილი გაცვლითი კურსის სხვაობები აისახება მოგება-ზარალის უწყისში იმ დღისათვის არსებული გაცვლითი კურსის შესაბამისად. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია ქართულ ლარებში (საზოგადოების სამუშაო ვალუტა) საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ საანგარიშო პერიოდის ბოლო თარიღისათვის გამოცხადებული ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

ვალუტის სახეობა		31.12.2021
1 აშშ დოლარი		3.0976

სს"ეკრანი ლილო"ფინანსური მდგომარეობა 2021 წ			
		31.12.2021	31.12.2020
ფინანსური მდგომარეობა			
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები		7,090,714	7,443,389
სავაჭრო მოთხოვნები		256,343	264,654
გადახდილი ავანსები			
მარაგები		559	8,278
გზა პროდუქცია		9,284	17,318
სხვა			17,707
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები		15,401	15,401
სხვა არამატერიალური აქტივები		218	257
ძირითადი საშუალებები		2,121,088	2,121,618
ინვესტიციები უვდილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები		9,493,607	9,888,622
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		427,987	1,151,893
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
სავადასახადო ვალდებულებები		-43,959	579
სხვა ვალდებულებები		384,028	1,152,472
სულ ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - წილობრივი მფლობელების მიერ)		7,800,000	7,800,000
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		1,309,579	936,150
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი		9,109,579	8,736,150
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		9,493,607	9,888,622

სს "ეკრანი ლილოს" დირექტორი

ბტ.ვიჩესლავ კუშნირენკო

სს"ეკრანი ლილი" ფინანსური მდგომარეობა 2021 წ			
ფინანსური მდგომარეობა		31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	7,090,714	7,443,389	
სავაჭრო მოთხოვნები	256,343	264,654	
გადახდილი ავანსები			
მარაგები	559	8,278	
მზა პროდუქცია	9,284	17,318	
სხვა		17,707	
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები	15,401	15,401	
სხვა არამატერიალური აქტივები	218	257	
ძირითადი საშუალებები	2,121,088	2,121,618	
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	9,493,607	9,888,622	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	427,987	1,151,893	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები		579	
სხვა ვალდებულებები	-43,959		
სულ ვალდებულებები	384,028	1,152,472	
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოპერატივის შემთხვევაში 'გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	7,800,000	7,800,000	
სხვა რეზერვები	1,309,579	936,150	
სულ საკუთარი კაპიტალი	9,109,579	8,736,150	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9,493,607	9,888,622	

სს "ეკრანი ლილის" დირექტორი

ბტ.ვიჩესლავ კუშნირენკო



სს" ეკრანი ლილო"საქმიანობის შედეგები 2021 წ			
		31.12.2021	31.12.2020
საქმიანობის შედეგები			
აქტივები			
საქონლის გაყიდვიდან		5,085	2,042,629
მომსახურების გაწევიდან		179,517	890
სხვა		21,186	1,252
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-11,263	-2,217,115
საწყისი მარაგები			
მარაგების შესყიდვა			
გადაამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები			
ნეტო ამონაგები		194,525	2,044,771
საერთო მოგება			
სხვა შემოსავალი		1,042,479	
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-94,035	-102,758
ცვეთა და ამორტიზაცია		-146,072	-164,600
საპროცენტო შემოსავალი		154,221	331,415
საპროცენტო ხარჯი			-5,589
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		-404,148	-228,611
სულ საოპერაციო ხარჯები		552,445	
საოპერაციო მოგება		746,970	-342,487
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან			-498,632
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		-373,541	9,756,947
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაც			
მოგების გადასახადი,მოგება/(ზარალი)		373,429	8,915,828
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში		8,736,150	1,673,687
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ			
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			-1,853,365
კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს		9,109,579	8,736,150
სს „ეკრანი ლილოს“ დირექტორი			
ბტ.ვიაჩესლავ კუშნირენკო			

სს"ეკრანი ლილო"საქმიანობის შედეგები 2021 წ		
	31.12.2021	31.12.2020
საქმიანობის შედეგები		
აქტივები		
საქონლის გაყიდვიდან	5,085	2,042,629
მომსახურების გაწვიდან	179,517	890
სხვა	21,186	1,252
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-11,263	-2,217,115
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
ნეტო ამონაგები	194,525	2,044,771
საერთო მოგება		
სხვა შემოსავალი	1,042,479	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-94,035	-102,758
ცვეთა და ამორტიზაცია	-146,072	-164,600
საპროცენტო შემოსავალი	154,221	331,415
საპროცენტო ხარჯი		-5,589
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-404,148	-228,611
სულ საოპერაციო ხარჯები	552,445	
საოპერაციო მოგება	746,970	-342,487
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		-498,632
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-373,541	9,756,947
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაც		
მოგების გადასახადი, მოგება/(ზარალი)	373,429	8,915,828
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	8,736,150	1,673,687
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		-1,853,365
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	9,109,579	8,736,150

სს „ეკრანი ლილოს“ დირექტორი

ბტ. ვიჩაჩესლავ კუშნირენკო

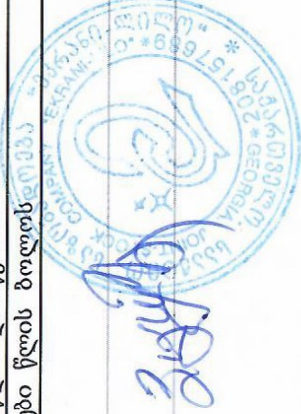


სს"ეკრანი ლილი"ფულადი სახსრების მოძრაობა 2021 წ			
		31.12.2021	31.12.2020
ფულადი სახსრების მოძრაობა			
აქტივები			
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		-63,511	-270,749
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		89,645	1,117,310
ვალუტის კურსის ცვლილებების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივა		-378,809	-272,554
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		7,443,389	6,869,382
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს		7,090,714	7,443,389
სს „ეკრანი ლილის“ დირექტორი			
ბტ.გიაჩესლავ კუშნირენკო			

სს"ეკრანი ლილი" ფულადი სახსრების მოძრაობა 2021 წ		
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები		
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-63,511	-270,749
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	89,645	1,117,310
ვალუტის კურსის ცვლილებების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივა	-378,809	-272,554
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	7,443,389	6,869,382
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	7,090,714	7,443,389

სს "ეკრანი ლილის" დირექტორი

ბტ.კიანელაგ კუშნირენკო



4. ბიოლოგიური აქტივები

ბიოლოგიური აქტივების მუხლი მთლიანად მოიცავს არსებულ მეცნარეული საფარის ღირებულებას.

5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თავდაპირველ (ისტორიული) ღირებულებას აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

ძირითადი საშუალებების სახეების მიხედვით დადგენილი ცვეთის წორმა მოცემულია ქვემოთ.

შენიშვნები და ნაგებობები	5%
მანქანა დანადგარები	20%
ოფისის აღჭურვილობა	20%
ავეჯი და ინვენტარი	20%
სატრანსპორტო საშუალებები	20%

არამატერიალური აქტივების ცვეთა დარიცხულია შემცირებადი ნაშთის მეთოდით 15%-იანი განაკვეთის გათვალისწინებით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021
1	სას. მატ. მარაგები	9,843
	ჯამი	9,843

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების მიღება აღიარებულია შეძენის თვითღირებულებით, გასვლა აღიარებულია საშუალო შეწონილი ღირებულებებით. 8. საზოგადოებას ფინანსური ანგარიშგების საანგარიშო პერიოდში სესხები გაცემული არა აქვს.

7. საგაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021
1	საგაჭრო მოთხოვნები	256,343
	ჯამი	256,343

8. ფულადი სახსრები და ექვივალენტები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021
1	ფული საღარიბოში	718
2	ფული საბანკო ანგარიშზე (ლარი)	7,089,996
	ჯამი	7,090,714

9. საწესდებო კაპიტალი

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი უცვლელია და შეადგენს 7 800 000 ლარს. აღნიშნული სიდიდით საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი ჩამოყალიბებულია 2015 წლიდან და შემდგომში მეტად აღარ შეცვლილა.

10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2021
1 სავაჭრო ვალდებულებები	424,146
2 სხვა ვალდებულებები	-40,118
	384,028

11. ფინანსური რისკების მართვა

საზოგადოებაში რისკების მართვა ხორციელდება ფინანსურ რისკებთან, საოპერაციო რისკებთან და სამართლებრივ რისკებთან დაკავშირებით. ფინანსური რისკი შეიცავს საბაზრო რისკს (მათ შორის სავალუტო რისკს, საპროცენტო განაკვეთის რისკს და სხვა საფასო რისკს), საკრედიტო რისკს და ლიკვიდურობის რისკს. ფინანსური რისკის მართვის ძირითადი ამოცანებია რისკის შეზღუდვების დადგენა და შემდგომ იმის უზრუნველყოფა, რომ რისკის ფაქტორისადმი დაქვემდებარება ამ შეზღუდვებს არ გასცდეს. საოპერაციო და სამართლებრივი რისკის ფაქტორების მართვის ფუნქციები განკუთვნილია შიდა პოლიტიკის და პროცედურების სათანადოდ ფუნქციონირების მიზნით, საოპერაციო და სამართლებრივი რისკების შესამცირებლად.

საკრედიტო რისკი, საზოგადოებას აქვს საკრედიტო რისკი. ეს არის რისკი, როდესაც ფინანსური ინსტრუმენტის ერთი მხარე ვალდებულების შესრულების შესაძლებლობის შედეგად გამოიწვევს მეორე მხარის ფინანსურ ზარალს. ამგვარი საკრედიტო რისკი წარმოიქმნება საზოგადოების მიერ კონტრაგენტებისათვის საქონლის მიყიდვისას და აგრეთვე სხვა ოპერაციების შემთხვევაში, რომელთა შედეგადაც წარმოიქმნება ფინანსური აქტივები.

საკრედიტო რისკის მართვა. საკრედიტო რისკი ითვალისწინებს შემთხვევას, როდესაც ვალდებული პირი ვერ ასრულებს ხელშეკრულებით დაკისრებულ მოვალეობას და ეს იწვევს ფინანსურ ზარალს საზოგადოებისათვის. დებიტორები შედგებიან სხვადასხვა მომხმარებლებისგან. საკრედიტო შეფასება ხორციელდება დებიტორების ფინანსური მდგომარეობის გადახედვით და შესაბამისი საეჭვო ვალების რეზერვის შექმნით.

საბაზრო რისკი. საზოგადოება განიცდის საბაზრო რისკებს. საბაზრო რისკები წარმოიქმნება ლია პოზიციების გამო: (ა) უცხოურ ვალუტებში, (ბ) პროცენტთან აქტივებსა და ვალდებულებებში და (გ) ლიკვიდურობის რისკით პროდუქტების მხრივ, რომელთაგან ყველა ექვემდებარება ზოგად და სპეციფიკურ საბაზრო ცვლილებებს.