

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო

წლისთვის



შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში	3
ფინანსური ანგარიშგება	4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	8
1. ზოგადი ინფორმაცია	8
2. მომზადების საფუძველი	8
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	9
3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები	9
3.2. სავაჭრო მოთხოვნები	10
3.3. გადახდილი ავანსები	10
3.4. მარაგები	10
3.5. ძირითადი საშუალებები	11
3.6. სავაჭრო ვალდებულებები	12
3.7. საგადასახადო ვალდებულებები	12
3.8. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	12
3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	12
3.10. შემოსავლის აღიარება	12
3.11. ხარჯების აღიარება	13
4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები	13

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „ფორმენის“ (შემდგომში „კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებზე ამავე თარიღით დასრულებული წლისთვის, მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების - "მსს ფასს" სტანდარტის შესაბამისად.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- ✓ მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
- ✓ გონივრულ მსჯელობაზე და შეფასებებზე;
- ✓ განცხადებაზე, არის თუ არა ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული "მსს ფასს" სტანდარტის შესაბამისად.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

- ✓ ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;
- ✓ ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება „მსს ფასს“ სტანდარტის მოთხოვნებს;
- ✓ სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ✓ კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მომზადებულია 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2021 წლის 27 სექტემბერს.

დირექტორი:

/კახაბერ ბლუაშვილი/

მთ. ბუღალტერი:

/ლია გაბრიელაშვილი/

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „ფორმენი“

(ს/ნ : 205214917)

ფინანსური მდგომარეობა:

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2021
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	38
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	481671
გადახდილი ავანსები	3.3	8595,75
მარაგები	3.4	
მზა პროდუქცია	3.4	
სხვა მიმდინარე აქტივები	3.4	
ძირითადი საშუალება	3.5	1020244
არამატერიალური აქტივები	3.5	
სულ აქტივები		1,510,550
ვალდებულებები		
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	6991
საგადასახადო ვალდებულებები	3.7	42864
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3.8	1051700
სხვა ვალდებულებები	3.8	107749
სულ ვალდებულებები		1209946
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი		7,500
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	293104
სულ საკუთარი კაპიტალი		300604
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1510550

დირექტორი:

/ კახაბერ ბლუაშვილი/

მთ. ბუღალტერი:

/ლია გაბრიელაშვილი/

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2021- 31.12.2021
ამონაგები		538,561
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	
მომსახურების გაწევიდან	3.10	574952
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	3.4	
საწყისი მარაგები	3.4	
მარაგების შესყიდვა	3.4	
საბოლოო მარაგები	3.4	
საერთო მოგება		538,561
სხვა შემოსავალი	3.10	88571
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.12	-329172
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.12	-55123
საპროცენტო ხარჯი	3.12	-69308
იჯარის ხარჯი	3.12	
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.12	-123681
სულ საოპერაციო ხარჯები		577909
მოგება / (ზარალი)		85595

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ კახაბერ ბლუაშვილი/

/ლია გაბრიელაშვილი/

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

საკუთარი კაპიტალი	შენიშვნა	31.12.2021
შპს -ს კაპიტალი		7,500
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	3.9	293104
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	3.9	300604

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ კახაბერ ბლუაშვილი/

/ლია გაბრიელაშვილი/

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2021- 31.12.2021
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	21395
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	21395
სავალუტო კურსის ეფექტი	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	21433
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	38

შემოსავალი საოპერაციო საქმიანობიდან	653,360
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	234,307
შრომის ანაზღაურება	241,279
საბანკო ხარჯი	91
სესხის დაფარვა	152,928
საპროცენტო ხარჯი	69,596
საგადასახადო ვალდებულებები	152,623
გასავალი საოპერაციო საქმიანობიდან	850,824
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-197,464

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ კახაბერ ბლუაშვილი/

/ლია გაბრიელაშვილი/

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ფორმენი“ დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 19/07/2007წ; რეგისტრაციის # B19137708

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია 04/01/2010 წ-დან;

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, საბურთალოს რაიონი, ს. ჩიქოვანის ქუჩა, N9/11, კორპუსი N2, სართული 1

ფაქტობრივი მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, საბურთალოს რაიონი, ს. ჩიქოვანის ქუჩა, N9/11, კორპუსი N2, სართული 1

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 205214917

დამფუძნებელი და დირექტორი: კახაბერ ბლუაშვილი (პ/ნ 01019012263), 100 % წილის მფლობელი.

შპს „ფორმენის“ ძირითად საქმიანობას საბუღალტრო და საკონსულტაციო მომსახურება. ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი სრულად: 69200

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს შპს „ფორმენის“ წლიურ ფინანსურ ანგარიშგებას, რომელიც მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს, 2021 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:



/კახაბერ ბლუაშვილი/

/ლია გაბრიელაშვილი/

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია ნორმატიული აქტების საფუძველზე:

- საქართველოს კანონი „მეწარმეთა შესახებ“;
- საქართველოს კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის;

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს „მსს ფასს“-ზე გადასვლის შემდეგ, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით, ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად.

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების / ფულადი აქტივების / ვალდებულებების აღრიცხვა ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული ეროვნული გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები ასახულია ცალ-ცალკე, პირდაპირი მეთოდით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრები ეკვივალენტების ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის - 31 დეკემბერს არსებული ოფიციალური კურსით. კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგების და ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების/ზარჯების ანგარიშში.

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ კახაბერ ბლუაშვილი/

/ ლია გაბრიელაშვილი/

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

კომპანიის ფულადი სახსრები სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე პერიოდის ბოლოს:

	ანგარიში	01.01.2021	31.12.2021
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1110	116	38
საბანკო ანგარიში ეროვნულ ვალუტაში	1210	21,317	0
სულ ფულადი სახსრები:			

3.2. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები არის ბიზნესის ძირითადი საქმიანობის - მომსახურების შედეგად მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. შესაბამისად, ისინი კლასიფიცირდებიან მოკლევადიან აქტივებად. აღიარდება მომსახურების გასაცემი ფასის ოდენობით.

3.3. გადახდილი აგანსები

კომპანიის აგანსები წარმოადგენს წინასწარ გადახდილ თანხებს - მომსახურების შესყიდვის მიზნით და მასთან დაკავშირებულ სხვადასხვა წინასწარ გადახდილ საოპერაციო ხარჯებს.

3.4. მარაგები

სასქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შემენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შემენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს (გარდა საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსთვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა).

ავტოსატრანსპორტო საშუალებისთვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ კახაბერ ბლუაშვილი/

/ ლია გაბრიელაშვილი/

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

3.5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარების კრიტერიუმები ბასს 16 - და მსს ფასს-ის მე-17 განყოფილების შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვისა და ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს.

ერთჯერადი გამოყენების ან/და სხვა საგნები, რომელთა გამოყენების ვადის საიმედოდ შეფასება შეუძლებელია, ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება გამიჯნულად სხვა მიმდინარე აქტივების შემადგენლობაში.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

შენობა-ნაგებობების საექსპლუატაციო ღირებულების გაზრდისათვის გაწეული დანახარჯები კაპიტალიზდება საბალანსო ღირებულებაში.

გამოუსადეგარი / ცვეთაგანცდილი ძირითადი საშუალებები ექვემდებარება ბალანსიდან ჩამოწერას სასარგებლო ნარჩენი ღირებულების გათვალისწინებით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღრიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

ჯგუფის სასარგებლო მომსახურების ვადები და ღირებულება პერიოდის ბოლოსთვის:

ჯგუფი	ღირებულება	აკუმულირებული ცვეთა	ნარჩენი ღირებულება
შენობები	885,830	76,416	922,124
ავტომობილი	130,621	9421	121,199
მანქანა-დანადგარები	80,767	0	48,460
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	59,672	89,833	89,265
სხვა ძირითადი საშუალებები	0	0	0

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.

მცირეფასიანი ინვენტარი და ნივთები გადაცემისთანავე მიეკუთვნება საოფისე ან სამეურნეო ხარჯებს.

დირექტორი:

/ კახაბერ ბლუაშვილი/

მთ. ბუღალტერი:

/ლია გაბრიელაშვილი/

შპს „ფორმენი“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 205214917

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს.

3.6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები მიმდინარე პერიოდის მოვალეობაა, რომელიც წარმოიქმნება საქონლის მოწოდებასთან ან/და მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებით.

3.7. საგადასახადო ვალდებულებები

კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებას 31.12.2021 წლისთვის შეადგენს მხოლოდ ის ვალდებულება, რომელიც აისახება პერიოდის ბოლოს, გადასადხელი დღგ-ის ჩათვლით, რომლის გადახდაც ხდება არაუგვიანეს მომდევნო თვის 15 რიცხვისა.

3.8. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

სესხი აღირიცხება საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი.

3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, ასევე მფლობელის მიერ გადაცემული კაპიტალი, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. კომპანიას არ გაუცია დივიდენდები.

3.10. შემოსავლის აღიარება

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- კომპანია რეგულარულ მომსახურებაზე საოპერაციო თვის ბოლო კალენდარულ დღეს, როდესაც კლიენტს გადასცემს სარგებელს მომსახურებაზე;
- შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა;
- მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს;
- შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა;

შემოსავლების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/კახაბერ ბლუაშვილი/

/ლია გაბრიელაშვილი/

3.11. ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშის განმარტებით შენიშვნებში (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

2020 წლის საანგარიშო პერიოდის ანგარიშგების გამოცემის თარიღისთვის კომპანიაში არ ჰქონია ადგილი ისეთ მოვლენებს, რაც საჭიროებს ანგარიშგებაში მოცემული პერიოდის კორექტირებას ან შენიშვნებში მათ ასახვას.

„მსს ფასს“ სტანდარტზე კომპანიის გადასვლის თარიღია 2019 წელი

დირექტორი:

/ კახაბერ ბლუაშვილი/

მთ. ბუღალტერი:

/ ლია გაბრიელაშვილი/

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	38	21433	404
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	481671	513272	441367
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	8596	8852	6858
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	1020245	911167	899157
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1510550	1454724	1347786
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	6991	27962	66660
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	22068	20515	30825
საგადასახადო ვალდებულებები	42866	16866	41883
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	57017	72328	72008
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1051700	1085421	1021063
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	29304	16623	10890
სულ ვალდებულებები	1209946	1239715	1243329
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	7500	7500
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	300604	207509	96957
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	300604	215009	104457
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1510550	1454724	1347786
სულ მოკლევადიანი აქტივები	490305	543557	443629
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	158245	0	0

დირექტორი:

/კახაბერ ბლუაშვილი/

მთ. ბუღალტერი:

/ლია გაბრიელაშვილი/

საქმიანობის შედეგები	
ნეტო ამონაგები	
საქონლის გაყიდვიდან	
მომსახურების გაწვიდან	
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	
სხვა	
გაყიდვების თვითღირებულება	
საწყისი მარაგები	
მარაგების შესყიდვა	
გადაშუავების დანახარჯები	
საბოლოო მარაგები	
საერთო მოგება	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	
საპროცენტო შემოსავალი	
საპროცენტო ხარჯი	
იჯარის ხარჯი	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	
სულ საოპერაციო ხარჯები	
საოპერაციო მოგება	
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:	
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	
მიღებული დივიდენდები	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	
მოგების გადასახადის ხარჯი	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/20 21	31/12/20 20
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	21029
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)	0	21029
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	21433	404
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	21433	21433

დირექტორი:



/კახაბერ ბლუაშვილი/

მთ. ბუღალტერი:



/ლია გაბრიელაშვილი/

