

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	742904	528
საქონლის გაყიდვიდან	737727	528
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	5177	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	742904	528
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	56000
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1886732	-1600479
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-682810	-789550
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	-50000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-289267	-550968
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2858809	-2934997
საოპერაციო მოგება	-2115905	-2934469
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 გაჭრობიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	-2115905	-2934469
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-2115905	-2934469
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გა	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრ.	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-2115905	-2934469
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-20759668	-17825199
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა'	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	-22875573	-20759668



Handwritten signature and date '27' in blue ink.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	55642	75806	152855
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	0	0	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	378830	175800
მარაგები	38688	923235	1336911
მზა პროდუქცია	13971	828025	1336911
სხვა	24717	95210	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	34840	85980	36143
ბიოლოგიური აქტივები	4876505	4876505	5776204
თვითღირებულების მოდელით	4876505	4876505	5776204
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	3533	3533	3533
ძირითადი საშუალებები	3197463	3569907	4737953
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	8206671	9913796	12219399
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	24500	74250
სავაჭრო ვალდებულებები	0	529587	288076
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	53041	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	31053498	29844218	29682272
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	28746	222118	0
სულ ვალდებულებები	31082244	30673464	30044598
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის ?	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-22875573	-20759668	-17825199
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-22875573	-20759668	-17825199
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	8206671	9913796	12219399
სულ მოკლევადიანი აქტივები	129170	1368641	1665566
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	28746	407128	282725



Handwritten signature in blue ink.

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობიდან)	11900546	13706158
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობიდან)	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში)	-11920710	-13783207
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-20164	-77049
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდში	75806	152855
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდში	55642	75806



[Handwritten signature in blue ink]

შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანია

2021 წლის ფინანსური ანგარიში

ქ. ზუგდიდი
2022

წლიური ანგარიშის შინაარსი

- ზოგადი დებულებები:
- ფინანსური საქმიანობის და სამეურნეო ოპერაციების აღრიცხვის ძირითადი პრინციპები:
- საწარმოს საქმიანობა
- საწარმოს ქონება
- რისკები
- ფულადი სახსრები
- ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული პრინციპები



შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანია

ზოგადი დებულებები:

- წინამდებარე ანგარიში ასახავს შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანიის (ს/კ 419997533) 2021 წლის საფინანსო-სამეურნეო საქმიანობის შედეგებს
- ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შემდეგ ინფორმაციას:
 1. ზოგადი დებულებები:
 2. ფინანსური საქმიანობის და სამეურნეო ოპერაციების აღრიცხვის ძირითადი პრინციპები:
 3. საწარმოს საქმიანობა
 4. საწარმოს ქონება
 5. რისკები
 6. ფულადი სახსრები
 7. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული პრინციპები
- ანგარიშგება არ შეიცავს ისეთ ინფორმაციას, რომელიც არღვევს კონფიდენციალურობის პირობებს
 - ფინანსური საქმიანობის და სამეურნეო ოპერაციების აღრიცხვის ძირითადი პრინციპები:
 - შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანია ფინანსურ აღრიცხვას აწარმოებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტის (ბასს) შესაბამისად
 - ინფორმაციის დამუშავება ხორციელდება ბუღალტრული პროგრამა ორისის მეშვეობით
 - ანგარიშსწორების (საოპერაციო) ვალუტა წარმოდგენილია ეროვნულ ვალუტაში - ლარი
 - სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აღირიცხება მუდმივი აღრიცხვის მეთოდით;
 - ფინანსურ და საგადასახადო აღრიცხვაში სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით
 - ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით შემცირებული თვითღირებულებით
 - გრძელვადიანი და მოკლევადიანი მოთხოვნები აღირიცხება ნომინალური ღირებულებით
 - შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება-ასახვა ხორციელდება დარიცხვის მეთოდით
 - ფულადი სახსრები წარმოდგენილია სალაროში და ანგარიშსწორების ანგარიშებზე არსებული სახსრებით
 - ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მოქმედი საწარმოს პრინციპის საფუძველზე.
 - საწარმოს საქმიანობა
 - შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანია დაფუძნებულია 2015 წლის 24 აგვისტოს
 - საიდენტიფიკაციო კოდი: 419997533
 - შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სასაოფლო სამეურნეო პროდუქციის (თხილი, მოცვი) წარმოება-რეალიზაცია
 - კომპანიის ხელმძღვანელობის და წარმომადგენლობის ფუნქციებს ასრულებს დირექტორი.
 - შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანიის ხელმძღვანელი პირი:
დირექტორი: მირო პაპავა



7. 7

შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანია

- დაარსების დღიდან შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანიის სხვა საწარმოებთან შერწყმა, ან სხვა საწარმოს შექმნა არ მომხდარა.
- საანგარიშო პერიოდისათვის საქმიანობის სახეობაში ცვლილებები არ მომხდარა.
- ლიცენზიის ან პატენტის შექმნა არ განხორციელებულა.
- საწარმოს კვლევა განვითარებაზე დანახარჯები არ ჰქონია..
- მნიშვნელოვან მოვლენებს, გადაწყვეტილებებს, რაც გამოიწვევდა ფინანსური მდგომარეობის არსებით ცვლილებას ადგილი არ ჰქონია.
- სასამართლო პროცესი: საზოგადოებას ანგარიშგების თარიღისათვის არ გააჩნია სასამართლო დავა.
- საქმიანობის შეჩერებას ადგილი არ ჰქონია.
- ხარჯების ზრდა: მნიშვნელოვანი ცვლილება არ ყოფილა.
- კრედიტები: საზოგადოებს არ გააჩნია მოზიდული რესურსები ფინანსური ინსტიტუტებიდან
- ფასიანი ქაღალდებით ვაჭრობა: შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანიას ფასიანი ქაღალდებით ვაჭრობა არ უწარმოებია
- ფინანსურ აქტივთან დაკავშირებული ყველა შემოსავალი და ხარჯი, რომელიც აღიარებულია მოგებაში ან ზარალში წარმოდგენილია ფინანსურ ხარჯებში, ფინანსურ შემოსავალში ან სხვა ფინანსურ მუხლებში,
- დაკავშირებული მხარეები და ურთიერთობები: ამ საკითხთან დაკავშირებით საზოგადოებას ინფორმაცია არ გააჩნია

➤ საწარმოს ქონება

საზოგადოებას გააჩნია საკუთრებაში შენობა-ნაგებობები და ბიოლოგიური აქტივი 2021 წელს განხორციელდა საზოგადოების ძირითადი საშუალებების აფასება მათ რეალურ ღირებულებამდე, ძირითადი საშუალებები ექსპლუატაციაში ყოფნისას ცვთებიან. ბუღალტრულ აღრიცხვაში ყოველწლიურად აისახება და მაშასადამე, წლების განმავლობაში გროვდება ძირითადი საშუალებების ცვეთის თანხა. პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლებით ყალიბდება ნარჩენი ღირებულება. ძირითადი საშუალებების პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულება დროთა განმავლობაში ცვლილებას განიცდის. ჯერ ერთი, იცვლება საბაზრო ფასები, ტექნიკური აღჭურვილობის დონე, შრომის ორგანიზაცია და სხვა. რაც სხვადასხვა დროს შექმნილი ერთი და იგივე ობიექტის განსხვავებულ ღირებულებას იძლევა. მეორე, ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულება, მიმდინარე საბაზრო ფასებიდან გამომდინარე, არ შეესაბამება მის რეალურ ღირებულებას. ამიტომ, პერიოდულად საჭიროა ძირითადი საშუალებების გადაფასება, გადაფასების მომენტისათვის არსებული საბაზრო ფასებით.

გამომდინარე მოცემული პრინციპიდან საზოგადოების ბუღალტრულ აღრიცხვაში, შესაბამისად ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები ასახულია გადაფასებული ღირებულებით.

მოცემული გადაფასებული ღირებულება წარმოადგენს დამოუკიდებელი შემფასებლების მიერ განსაზღვრულ რეალურ ღირებულებას. შეფასება მოხდა გასაყიდი შესადარისი ფასების, თვითღირებულებით და შემოსავლების კაპიტალიზაციი მიდგომებით.



შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანია

საზოგადოებას არ გააჩნია არამატერიალური აქტივი (გუდვილი, ლიცენზია, პატენტი)

➤ რისკები:

1. საბაზრო რისკი: გამომდინარე საქმიანობის სპეციფიკიდან და საკუთრებაში არსებულ აქტივზე მოთხოვნიდან, საზოგადოებას საბაზრო რისკი შემოსავლების მოცულობის სიმცირის გამო წარმოადგენს მაღალი რისკის ზონას და საჭიროებს დამატებით ფინანსური ინექციას.
2. საკრედიტო რისკი: საზოგადოებას არ გააჩნია საკრედიტო ვალდებულება და შესაბამისად საკრედიტო რისკის დაშვება უსაფუძვლოა
3. სამართლებრივი რისკები: საზოგადოებას არ გააჩნია სასამართლო დავა და არ არსებობს მისი წარმოშობის შესაძლებლობა, ვინაიდან საქმიანობის სპეციფიკა აგებულია პარტნიორ მხარეებთან შეთანხმებით დეკლარირებულ ურთიერთვალდებულებებზე.

➤ ფულადი სახსრები

- ფულადი სახსრების მოძრაობაში მოცემულია წლის განმავლობაში საერთო ჯამური ფულის შემოდინებისა და გასვლის მაჩვენებლები
- წლის საწყისი და საბოლოო ფულადი სახსრები წარმოადგენს მოცემულ პერიოდში საწარმოს განკარგულებაში არსებულ სახსრებს ეროვნულ ვალუტაში

➤ ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული პრინციპები:

საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკის და ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. საზოგადოება თავის საბუღალტრო ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.



Handwritten signature and date '7. 7/2020' in blue ink.