

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	495563	299849	170617
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	361276	118285	172062
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	4634	6632	9883
მარაგები	32227	244297	158970
მზა პროდუქცია	15191	212110	143822
სხვა	17036	32187	15148
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		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	1049445	1146391	724242
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები (დღგ-ს ჩათვლა)	167390	180917	87927
სულ აქტივები	2110535	1996371	1323701
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	146549	204910	108319
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	247718	227236	70830
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	827059	794410	891534
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	222297	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	1719	438	326
სულ ვალდებულებები	1445342	1226994	1071009



საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	260516	260000	200000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	404677	509377	52692
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	665193	769377	252692
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2110535	1996371	1323701
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2110535	1996371	1323701
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	1147475	1071009

საქმიანობის შედეგები			
საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020	31.12.2019
ნეტო ამონაგები	4726122	3983020	3257177
საქონლის გაყიდვიდან	4726122	3960800	3257177
მომსახურების გაწვიდან	0	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0	0
სხვა	0	22220	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-4178416	-3097145	-2765673
საწყისი მარაგები	0	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0	0
საერთო მოგება	547706	885875	491504
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0	109
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-60275	-51407	-73931
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-120758	-56375	-58049
საპროცენტო შემოსავალი	0	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-86412	-55939	-33950
იჯარის ხარჯი	0	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-337587	-257144	-209083
სულ საოპერაციო ხარჯები	-605032	-420865	-374904
საოპერაციო მოგება	-57326	465010	116600



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	-72124	71195	-11270
მიღებული დივიდენდები	0	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	24750	-6077	-7596
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-104700	530128	97734
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	-79519	-14660
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-104700	450609	83074
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მუკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახადებს)	0	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-104700	450609	83074
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	769377	252692	487021
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	516	66076	-317403
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	665193	769377	252692

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020	31.12.2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	195714	129232	121652
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	195714	129232	0
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	299849	170617	48965
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	495563	299849	170617

Handwritten signature



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია: შპს „გოლდ დაფნა“ ს/კ 439867690 დაფუძნდა 2018 წლის 26-იანვარს როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საქართველოს კანონმდებლობის მოთხოვნების შესაბამისად.

კომპანიის წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელ პირს წარმოადგენს იბრაჰიმ ოზგანი.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას სოფლის მეურნეობის პროდუქციის კერძოდ : დაფნის ფოთლის შეძენა როგორც ნედლი ასევე გამომშრალი მანქანური და ბუნებრივი შრობის დაფნის შეძენა, შრობა, დაფოთვლა, დაწნეხვა და რეალიზაცია როგორც ქვეყნის გარეთ (ექსპორტზე) ასევე შიდა ბაზარზე.

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საჯარო რეესტრის მონაცემების მიხედვით კომპანიის დამფუძნებლებად წარმოდგენილი არიან:

1. გიორგი ჩაიბაია 3/5 39001011709 – 50% (საქართველოს მოქალაქე)
2. იბრაჰიმ ოზგანი 3/5 01024071659 - 50% (ორმაგი მოქალაქე საქართველო-თურქეთი)

კომპანიის იურდიული და ფაქტიური მისამართია: საქართველო, სენაკის რაიონი, სოფელი ნოსირი.

ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული პერიოდისათვის ბურალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა ასახულია ეროვნულ ვალუტაში ლარში, ხელმძღვანელები მიიჩნევენ, რომ ეს ვალუტა მისაღებია ჩვენი საწარმოსა და ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლებისათვის. ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული ჩანაწერების საფუძველზე. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. პერიოდის ბოლოსათვის უცხოურ ვალუტაში არსებული აქტივები გადადის ფუნქციონალურ ვალუტაში ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი საკურსო სხვაობები აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. საწარმო იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის დარიცხვის მეთოდს, შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარებისას შემოსავალი აღიარდება მიღებული და მომავალში მისაღები თანხების ღირებულებით რაც ასახავს სუბიექტის მიერ მიწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მოსალოდნელ მისაღებ საზღაურს, რომლიდანაც გამორიცხულია ფასდათმობა, უკან დაბრუნება და დამატებითი ღირებულების გადასახადი არსებობის შემთხვევაში.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

მარაგები აღიარებულია თვითღირებულების ფასით, რომელიც ფასდება საშუალო შეწონილი მეთოდით, მოიცავს მარაგების შესყიდვის ფასსა და გამოყენებად მდომარეობაში (მზა პროდუქციამდე), მიყვანის დანახარჯებს.



ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს: ნაღდი ფულის ნაშთს საწარმოში და საწარმოს საბანკო ანგარიშებზე არსებულ თანხას.

სავაჭრო მოთხოვნებში აღიარებულია პროდუქციის მიწოდების შედეგად წარმოქმნილი მოთხოვნები.

სავაჭრო ვალდებულებებში აღიარებულია მიღებულ საქონელსა და გაწეულ მომსახურებაზე აღიარებული ვალი.

სასესხო ვალდებულებებში აღიარებულია ბანკიდან აღებული საკრედიტო (სასესხო) ვალდებულებები.

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია პირველადი თვითირებულებით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ყველა დანახარჯს რომელიც პირდაპირ მიეკუთვნა ძირითად საშუალებებს და შემცირებულია დაგროვილი ცვეთის თანხით.

ცვეთა დარიცხულია თითოეულ აქტივზე საგადასახადო კოდექსით გათვალისწინებული ცვეთის პროცენტებზე დაყრდნობით.

ძირითადი საშუალებების ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს: 1 049 445 ლარს (იხილეთ დანართი N 1, 2-გვერდზე).

მარაგების ნაშთები 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

ლაფნის მშრალი ფოთოლი (მანქანური და ბუნებრივი შრობის) – 15191 ლარის	
შესაფუთი მასალა ჯუთისა და პოლიპროპილენის ტომრები	- 9219 ლარის
ბადე ქსოვილი	- 2871 ლარის
სხვადასხვა ხელსაწყოები	- 4946 ლარის
სულ	- 32227 ლარის

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	- 472641 ლარი
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	- 2631 ლარი
ნაღდი ფულის ნაშთი სალაროში ეროვნულ ვალუტაში	- 20291 ლარი
სულ ფულადი სახსრები	- 495563 ლარი

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

გადახდილი ავანსი	- 4634 ლარი
მოთხოვნები პროდუქციის მიწოდებიდან	- 361276 ლარი
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	- 365910 ლარი

სხვა აქტივებში ასახულია დღგ-ს ჩათვლის თანხა - 167390 ლარი რომელსაც აკლდება აღიარებული საგადასახადო ვალდებულებები.

კომპანიის საკუთარ კაპიტალში აღიარებულია დამფუძნებლების მიერ შეტანილი თანხა წარმოების გაფართოების მიზნით, რომელიც ექვემდებარება უკან დაბრუნებას თავისუფალი თანხის არსებობისთანავე - 260 515 ლარი.

მიმდინარე და გასული წლების გაუნაწილებელი მოგება -404677 ლარი

სულ კაპიტალი: 665193 ლარი

2021 წელს კომპანიას არა აქვს გამოცხადებული და გაცემული დივიდენდები.

სავაჭრო ვალდებულებებში აღიარებულია:

მომხმარებლის მიერ წინასწარ ჩარიცხული თანხები	- 110 089 ლარი
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	- 36 460 ლარი
სულ სავაჭრო ვალდებულებები	- 146 549 ლარი

საგადასახადო ვალდებულებებში აღიარებულია:

მოგების გადასახადი რომლის გადახდის ვადა ჯერ არ დამდგარა -	94 180 ლარი
საშემოსავლო გადასახადის თანხა	- 41 842 ლარი
გადასახდელი დღგ-ს თანხა	- 84 708 ლარი
ქონების გადასახადი	- 26 887 ლარი
შემოსავლების სამსახურის მომსახურების	- 101 ლარი

სულ საგადასახადო ვალდებულებები:

247 718 ლარი

აღნიშნული საგადასახდო თანხები რომლის გადახდის ვადა დამდგარია დაფარულია დღგ-ჩათვლიდან.

მოკლე ვადიანი სესხები:

მოკლევადიანი სესხები საკრედიტო ხაზიდან (დოლარში) ძირითადი თანხა -	827 059 ლარი
აგრეთვე სესხი ლარში ძირითადი თანხა -	222 297 ლარი
გადასახდელი საპენსიო დანაზოგის თანხა -	1 719 ლარი

ანგარიშდება მომზადებულია და განხილულია ხელმძღვანელობის მიერ.

პასუხისმგებელი პირი ფინანსური მენეჯერი: ნინო ქათამაძე



ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა და ცვეთის დარიცხვა - 2021 წელი მპს „გოლდ ლაუნა“

დანართი: N 1

N	დასახელება	საწყისი ღირ-ბა	დაგროვ ცვეთა	ნარჩენი ღირ-ბა	შეძენა	რემონტი	გაყიდვა	ღირ-ბა	ცვეთის %	დარიცხ ცვეთა	ნარჩენი ღირ-ბა
	შენობა-ნაგებობები										
	მთავარი საწარმოო კორპუსი (საწყობი)	314234,99	41804,69	272430,3				272430,3	5	13621,52	258808,79
	საშრობი მინაშენითა და ღია ფარდულით	85660,39	11438,72	74221,67				74221,67	5	3711,08	70510,59
	დაცვის ჯიხური	6500	878,18	5621,82				5621,82	5	281,09	5340,73
	საპირფარეშო	6500	878,18	5621,82				5621,82	5	281,09	5340,73
	ახალი საშრობი კამერები 5-კამერა	134944,08		134944,08	4399,91			139343,99	5	6967,20	132376,79
	მთავარი საწარმოო კორპუსის მინაშენი	118890,38		118890,38				118890,38	5	5944,52	112945,86
	ღობე და ჭიშკარი	32000	4323,33	27676,67				27676,67	5	1383,83	26292,84
	ღია ფანჯატური	1480,77	155,5	1325,27				1325,27	5	66,26	1259,01
	ღია ფარდული	1785,32	187,49	1597,83				1597,83	5	79,89	1517,94
	ნაგებობა პირველადი დამუშავებისათვის	24073,92		24073,92				24073,92	5	1203,70	22870,22
		726069,85	59666,09	666403,76	4399,91	0	0	670803,67		33540,184	637263,49
	მანქანა- დანადგარები										
	ხის დასაქუცმაცებელი მანქანა	1225	571,66	653,34				653,34	20	130,67	522,67
	ლაფნის საწნეხი დანადგარი	19000	8866,66	10133,34				10133,34	20	2026,67	8106,67
	სასწორები	6416,28	2503,05	3913,23				3913,23	20	782,65	3130,58
	ლაფნის საწნეხი დანადგარი ჰიდრაულ.	35071,4	13373,89	21697,51				21697,51	20	4339,50	17358,01
	ლაფნის ფოთლების დასახარისხ. დანგ.	84065,27	30839,03	53226,24				53226,24	20	10645,25	42580,99
	ვინტილიატორი	1618,68	617,26	1001,42				1001,42	20	200,28	801,14
	ახალი საშრობი სისტემა	237011,99	3950,2	233061,79				233061,79	20	46612,36	186449,43
	ლაფნის დასაფოთლი (სალეწი) აპარატი	56731,96	0	56731,96	2162,66			58894,62	20	11778,92	47115,70
	ავტომანქანის სასწორი	11270,85	939,24	10331,61				10331,61	20	2066,32	8265,29
	ტურბო მქნევარას ნაკრები				4830,79			4830,79	20	966,16	3864,63
		452411,43	61660,99	390750,44	6993,45	0	0	397743,89		79548,778	318195,11
	ტრანსპორტი										
	ა/მანქანა ფორდ ტრანზიტ-6 თვეზე	9300,34	2604,09	6696,25		1470,26		8166,51	20	1633,30	6533,21
		9300,34	2604,09	6696,25	0	1470,26	0	8166,51		1633,30	6533,21
	ავეჯი										
	რბილი ავეჯი	1550,85	413,55	1137,3				1137,3	20	227,46	909,84
	სამზარეულოს და გასახდელის ავეჯი	6564,53	1663,02	4901,51				4901,51	20	980,30	3921,21
	კონდიციონერი	1483,05	148,3	1334,75				1334,75	20	266,95	1067,80
	სეიფი	1195,39	99,61	1095,78				1095,78	20	219,16	876,62
	სახანძრო კარადა	1379,3	114,94	1264,36				1264,36	20	252,87	1011,49
		12173,12	2439,42	9733,7	0	0	0	9733,7		1946,74	7786,96

Handwritten signature

ოფისის აღჭურვილობა										
ვიდეოთვალი	5178,39	172,61	5005,78	1448,3			6454,08	20	1290,82	5163,26
ნოუტბუქი	2486,45	165,76	2320,69				2320,69	20	464,14	1856,55
	7664,84	338,37	7326,47	1448,3	0	0	8774,77		1754,95	7019,82
ელ. მომარაგების ზახი	13500	2835,36	10664,64	9500			20164,64	8	1613,17	18551,47
წყალმომარაგება-ჭაბურღილი	7601,69	2795,99	4805,7				4805,7	15	720,86	4084,85
	21101,69	5631,35	15470,34	9500	0	0	24970,34		2334,03	22636,31

შენობა-ნაგებობები	637263,49
მანქანა-დანადგარები	318195,11
ტრანსპორტი	6533,21
ელ.მომარაგების ხაზი	18551,47
ავეჯი	7786,96
ოფისის აღჭურვილობა	7019,82
სხვა: ჭაბურღილი	4084,85
	999434,91
მიწა არასასოფლო- სამეურნეო 5001 კვ.მ	50010

სულ ჯამი:

1049444,91

Handwritten signature

