

შპს სუფთა სამყარო

2017-2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 1

	31.12.2017	31.12.2016
საინვესტიციო ქონება		
რეალური ღირებულება	210,050	215,436
მოგება/(ზარალი) რეალური ღირებულების ცვლილებიდან	5,386	
რეალური ღირებულება 31.12.2018	204,664	

საინვესტიციო ქონება რეალური ღირებულებით ფასდება ყოველი წლის 31 დეკემბერს, დამოუკიდებელი, კვალიფიციური შემფასებლის მიერ. საინვესტიციო ქონებას წარმოადგენს საწარმოს კუთვნილი უძრავი ქონების 161 კვ.მ საოფისე ფართს, 2017-2018 წლებში რომელიც გაცემულია მოკლევადიანი იჯარით.

შენიშვნა 2

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	31.12.2018	31.12.2017
ნაღდი ფული და მოთხოვნამდე ანგარიშები	133,784	79,618
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები		
სულ	133,784	79,618

შენიშვნა 3

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2018	31.12.2017
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	194,013	289,223
გადახდილი ავანსები		
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებისადმი (შენიშვნა 21)		
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი (შენიშვნა 21)		
სულ	194,013	289,223

კომპანიამ აღიარა სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი 2017 წელს 29479 ლარის ოდენობით, ხოლო 2018 წელს 13535 ლარი

შენიშვნა 4

მარაგები

	31.12.2018	31.12.2017
ნედლეული და მასალები	61,156	72,523
დაუმთავრებელი წარმოება		
მზა პროდუქცია		
სულ	61,156	72,523

მიმდინარე პერიოდის ხარჯად აღიარებული მარაგის თვითღირებულებამ 2017 წელს შეადგინა 1088831 ლარი ხოლო 2018 წელს -- 980357 ლარი. აღნიშნულ პერიოდებში მარაგებისთვის აღიარებული გაუფასურების ზარალმა შეადგინა 0 ლარი. მარაგების აღრიცხვა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

შენიშვნა 5

სესხები

	2018	2017
გრძელვადიანი	31.12.2018	31.12.2017
საბანკო სესხები	432,771	540,280
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
	432,771	540,280
მოკლევადიანი		
საბანკო ოვერდრაფტი		
საბანკო სესხები		
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი	169,675	134,260
	169,675	134,260
სულ სესხები	602,446	674,540

გრძელვადიანი სესხების დაფარვის ვადაა 2024 წლის 24 მარტი, საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს წლიურ 10.87% (2018 წლის მონაცემებით). საწარმოს დაწესებული აქვს შეზღუდვები, მხოლოდ უძრავი ქონების მიწოდებასთან დაკავშირებით. გრძელვადიანი საბანკო სესხი უზრუნველყოფილია საწარმოს უძრავი ქონებით.

შენიშვნა 6

ანარიცხები - საგადასახადო დავები

ნაშთი 31.12.2018

აღიარებული მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაშ:	
• 2018 წელს შექმნილი ანარიცხები	115,620
• ანარიცხების საპირისპიროდ მოცემულ პერიოდში დარიცხული გაწეული ხარჯები	-
• აღდგენილი გამოუყენებელი თანხები	-
ნაშთი 31.12.2018	115,620

ანარიცხი შექმნილია საწარმოზე შემოსავლების სამსახურის შემოწმების მიერ დამატებით დარიცხულ ძირითად და სანქცირებულ თანხებზე, რომელიც გასაჩივრებულია შემოსავლების სამსახურის დავების საბჭოში და საჩივრის დაკმაყოფილების მაღალი ალბათობის მოლოდინი საწარმოს მენეჯმენტს არ გააჩნია. ანარიცხები საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებაში ჩართულია 2018 წლის სხვა საოპერაციო ხარჯების თანხაში.

შენიშვნა 7

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2018	2017
სავაჭრო ვალდებულებები	129,839	96,546
ვალდებულებები დაკავშირებული მხარეებისადმი (შენიშვნა 21)		
მიღებული ავანსები		
სულ	129,839	96,546

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს მომწოდებელთა მიმდინარე ვალდებულებებს

აღიარებული საგადასახადო ვალდებულებები

	31.12.2018	31.12.2017
გადასახდელი მოგების გადასახადი - განაწილებული მოგება		
გადასახდელი მოგების გადასახადი - სხვა		
საშემოსავლო გადასახადები	114,972	128,105
დღგ	7,454	51,408
ქონების გადასახადი	9,118	11,725
სულ	131,544	191,238

შენიშვნა 8

ამონაგები

	2018	2017
საქონლის გაყიდვა		
მომსახურების გაწევა	3,740,437	4,148,172
სულ	3,740,437	4,148,172

შენიშვნა 9

სხვა არასოპერაციო შემოსავალი

	2018	2017
მოგება საინვესტიციო ქონების რეალური ღირებულების ცვლილებიდან		
გრანტის სახით მიღებული შემოსავალი		
სხვა აქტივების რეალიზაციით მიღებული მოგება/ზარალი	(6,357)	(21,797)
საიჯარო შემოსავალი	31,840	24,698
მეკავშირე საწარმოდან მიღებული დივიდენდები		
არასოპერაციო მოგება		
სულ	25,483	2,901

შენიშვნა 10

სხვა შემოსულობა/(ზარალი) - ნეტო		
	2018	2017
საკუროს სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	(13,858)	15,355
სულ	(13,858)	15,355

შენიშვნა 11

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება		
	2018	2017
შრომის ანაზღაურება მთლიანად	216,625	201,313
სულ	216,625	201,313

შენიშვნა: 12

ძირითადი საშუალებები

მიწის ნაკვეთები	შენიშვნები	მანქანა-დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31 დეკემბერი 2017	702,508	267,977	86,339	100,811	1,157,635
შემოსულა		26,836	1,589	70,011	98,436
გადაფასება					-
გასვლა				(58,830)	(58,830)
31 დეკემბერი 2018	702,508	294,813	87,928	111,992	1,197,241
ცვლილება და გაუფასურება	(17,563)	(85,912)	(42,916)	(6,076)	(152,467)
31 დეკემბერი 2017	684,945	208,901	45,012	105,916	1,044,774
პერიოდის ცვლილება	(17,563)	(26,926)	(10,490)	(5,958)	(60,937)
გასვლა					
31 დეკემბერი 2018	667,382	181,975	34,522	99,958	983,837
წმინდა საბალანსო ღირებულება					
31 დეკემბერი 2017					1,157,635
31 დეკემბერი 2018					983,837

გადაფასების თარიღი: 31.12.2016-31.12.2018. გადაფასებულია დამოუკიდებელი შემფასებლის მიერ ანალოგთა და შემოსავლების მეთოდით

ცვლილების მეთოდი: წრფივი

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საწარმო ძირითადი საშუალებები წარმოდგენდა საგადასახადო გირავნობის უზრუნველყოფის საგანს.



დირექტორის მოადგილე ანა სილაგაძე

ა. ს. ს. ს. ს. ს. ს.

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

ფინანსური მდგომარეობა	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	133784	79618	108018
სავაჭრო მოთხოვნები	194013	289223	308281
გადახდილი ავანსები	0	0	0
მარაგები	61156	72523	102897
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	61156	72523	102897
საინვესტიციო ქონება	204664	210050	215436
სხვა მიმდინარე აქტივები	6817	13880	7003
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	17537	23085	23922
მირითადი საშუალებები	779173	775676	831204
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1397144	1464055	1596761

ვალდებულებები			
ფინანსური თჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	129839	96546	63413
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	115620	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	5273	9526	4423
საგადასახადო ვალდებულებები	131544	191238	221508
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	169675	134260	133025
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	432771	540280	637246
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	984722	971850	1059615
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	87900	87900	87900
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	285003	347223	374601
გადაფასების რეზერვი	39519	57082	74645
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	412422	492205	537146
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1397144	1464055	1596761

შპს სუფთა სამყარო
დირექტორის მოადგილე



ანა სილაგაძე

ი. ს. ს. ს. ს. ს.

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

საქმიანობის შედეგები	2018	2017
ნეტო ამონაგები	4720794	5237003
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	4720794	5237003
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-980357	-1088831
საწყისი მარაგები	-72523	-102897
მარაგების შესყიდვა	-968990	-1058457
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	61156	72523
საერთო მოგება	3740437	4148172
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-3421696	-3863619
ცვეთა და ამორტიზაცია	-48922	-60274
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	-48309	-52646
იჯარის ხარჯი	-16881	-19306
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-279371	-168486
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3815179	-4164331
საოპერაციო მოგება	-74742	-16159

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები	-13535		-29475
მარაგები	0		0
სხვა არაფინანსური აქტივები	-17563		-17563
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	-13858		15355
მიღებული დივიდენდები	0		0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	25483		2901
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-94215		-44941
მოგების გადასახადი	0		0
მოგება/(ზარალი)	-94215		-44941
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0		0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და	0		0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0		0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	-94215		-44941
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	492205		537146
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში	0		0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0		0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-79783		-44941
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0		0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	412422		492205

შპს სუფთა სამყარო



დირექტორის მოადგილე:

ანა სილაგავა

5. ხ. ხ. ხ. ხ. ხ.

შპს „სუფთა სამყარო“

ზომის ერთეული 1 ლარი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2018	2017
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	261332	100644
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-59048	-11374
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-134260	-133025
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	68024	-43755
სავალუტო კურსის ეფექტი	-13858	15355
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	79618	108018
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	133784	79618

შპს სუფთა სამყარო

დირექტორის მოადგილე

ანა სილაგავა



5.655352