

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2022 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლის
ინდივიდუალური საერთო დანიშნულების
ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი:

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.....	3-4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	5-6
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	7-13
1. ზოგადი ინფორმაცია	7-8
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა	
ამონაგების აღიარება	7-8
მოგების გადასახადი	7-8
ძირითადი საშუალებები	7-8
არამატერიალური აქტივები	7-8
აქტივების გაუფასურება.....	7-8
იჯარა.....	7-8
მარაგები	7-8
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	7-8
სავაჭრო ვალდებულებები	7-8
ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები	7-8
დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები	7-8
ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში	7-8
3. განმარტებითი შენიშვნები:.....	8
შენიშვნა #1 - ამონაგები	8
შენიშვნა #2 -ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები.....	9
შენიშვნა #3 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	9
შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	9
შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები.....	10
შენიშვნა #6 - მარაგები	10
შენიშვნა #7 - გაცემული ავანსები.....	10
შენიშვნა #8 - სავაჭრო მოთხოვნები	10
შენიშვნა #9 - ძირითადი საშუალებები	11
შენიშვნა #10 - არამატერიალური აქტივები	11
შენიშვნა #11 - სავაჭრო ვალდებულებები	12
შენიშვნა #12 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები	12
ჩვეულებრივი იჯარა	12
ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები	12
აქტივების გაუფასურება.....	12

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2022 წ.	2021 წ.
ამონაგები	1	6 294 803	4 986 673
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		(1 912 808)	(1 210 788)
საერთო მოგება		4 381 995	3 775 885
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	(210 032)	(228 745)
საოპერაციო მოგება		4 171 963	3 547 140
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	3	138 489	645 966
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	4	(174 348)	(588 317)
მოგება დაბეგვრამდე		4 136 104	3 604 789
მოგების გადასახადი		(58)	(2 935)
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		4 136 046	3 601 854
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		18 545 905	14 960 683
გაცემული დივიდენდები		0	(16 632)
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		22 681 951	18 545 905

შენიშვნა : ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, ადმინისტრაციული ხარჯები, ფინანსური ხარჯები და ა.შ). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს „ტუანა ტექსტილის“ საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა და დივიდენდების გაცემამ განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა სრული შემოსავლის ანგარიშგებისა და საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგების ცალკე-ცალკე წარდგენის ნაცვლად.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2022 წ.	2021 წ.
ამონაგები	1	6 294 803	4 986 673
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		(1 912 808)	(1 210 788)
საერთო მოგება		4 381 995	3 775 885
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	(210 032)	(228 745)
საოპერაციო მოგება		4 171 963	3 547 140
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	3	138 489	645 966
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	4	(174 348)	(588 317)
მოგება დაბეგვრამდე		4 136 104	3 604 789
მოგების გადასახადი		(58)	(2 935)
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		4 136 046	3 601 854
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		18 545 905	14 960 683
გაცემული დივიდენდები		0	(16 632)
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		22 681 951	18 545 905

შენიშვნა : ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, ადმინისტრაციული ხარჯები, ფინანსური ხარჯები და ა.შ). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს „ტუანა ტექსტილის“ საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა და დივიდენდების გაცემამ განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა სრული შემოსავლის ანგარიშგებისა და საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგების ცალკე-ცალკე წარდგენის ნაცვლად.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და შენეგზმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ტუნა ტექსტილი“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე).

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები				
მიმდინარე აქტივები				
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	351 957	204	14 465
მარაგები	6	4 022 657	2 812 900	2 423 477
გაცემული ავანსები	7	11 258 465	8 823 689	7 687 069
სავაჭრო მოთხოვნები	8	8 248 811	8 486 754	6 859 873
საგადასახადო მოთხოვნები		0	0	8 686
სულ მიმდინარე აქტივები		23 881 890	20 123 547	16 993 570
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	9	287 627	92 237	101 842
არამატერიალური აქტივები	10	1 390	1 645	1 899
სულ გრძელვადიანი აქტივები		289 017	93 882	103 741
სულ აქტივები		24 170 907	20 217 429	17 097 311
ვალდებულებები				
მიმდინარე ვალდებულებები				
მიღებული ავანსები			0	0
სავაჭრო ვალდებულებები.	11	786 091	1 460 105	1 993 895
სესხები დამფუძნებლისგან	12	702 730	211 419	142 733
საგადასახადო ვალდებულება		135	0	0
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1 488 956	1 671 524	2 136 628
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0	0
სულ ვალდებულებები		1 488 956	1 671 524	2 136 628
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი			0	0
გაუნაწილებელი მოგება		22 681 951	18 545 905	14 960 683
სულ კაპიტალი		22 681 951	18 545 905	14 960 683
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		24 170 907	20 217 429	17 097 311

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე).

	შენიშ ნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები				
მიმდინარე აქტივები				
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	351 957	204	14 465
მარაგები	6	4 022 657	2 812 900	2 423 477
გაცემული ავანსები	7	11 258 465	8 823 689	7 687 069
სავაჭრო მოთხოვნები	8	8 248 811	8 486 754	6 859 873
საგადასახადო მოთხოვნები		0	0	8 686
სულ მიმდინარე აქტივები		23 881 890	20 123 547	16 993 570
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	9	287 627	92 237	101 842
არამატერიალური აქტივები	10	1 390	1 645	1 899
სულ გრძელვადიანი აქტივები		289 017	93 882	103 741
სულ აქტივები		24 170 907	20 217 429	17 097 311
ვალდებულებები				
მიმდინარე ვალდებულებები				
მიღებული ავანსები			0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	11	786 091	1 460 105	1 993 895
სესხები დამფუძნებლისგან	12	702 730	211 419	142 733
საგადასახადო ვალდებულება		135	0	0
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1 488 956	1 671 524	2 136 628
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0	0
სულ ვალდებულებები		1 488 956	1 671 524	2 136 628
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი			0	0
გაუნაწილებელი შოგება		22 681 951	18 545 905	14 960 683
სულ კაპიტალი		22 681 951	18 545 905	14 960 683
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		24 170 907	20 217 429	17 097 311

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ჯაფარიძე



საადრიცხო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შპს „ტუანა ტექსტილი“

საადრიცხო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ტუანა ტექსტილი“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული და ფაქტური მისამართია სამტრედია ბაგრატიონის ქ. 2. საიდენტიფიკაციო კოდი 415101543. კომპანია რეგისტრირებულია 18/12/2017წ, სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ. კომპანიის მმართველი დირექტორი და 100 % წილის მფლობელია თურქეთის მოქალაქე ბეჰზატ ფირატი. მისი ძირითადი საქმიანობაა საცვლების წარმოება, საბითუმო ვაჭრობა საცვლებით, (საცალო ვაჭრობა მაღაზიებში ფუნქციონირება შეწყვიტა 2021 წლის სექტემბრიდან). კომპანიას აქვს იჯარით აღებული შენობა სამკერვალო ფაბრიკისთვის, სადაც ხდება საცვლების წარმოება.

კომპანიას არ გააჩნია მშობელი, შვილობილი და მეკავშირე კომპანიები.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხო პოლიტიკა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში - ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე. კომპანიამ საქმიანობა დაიწყო 2018 წლიდან და შესაბამისად მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი, შპს ტუანა ტექსტილი სარგებლობს საქართველოს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დამტკიცებული „სარეკომენდაციო მითითებით მესამე კატეგორიის საწარმოებისათვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისათვის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგებისათვის მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენებასთან დაკავშირებით“ არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება, მყიდველის მხარეს გადადის საქონლის ფლობასთან არსებული რისკი და სარგებელი. ამონაგების აღიარება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით ღდგ-ს გარეშე.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი იანგარიშება საანგარიშგებო პერიოდში მოქმედი კანონმდებლობით - საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით. შესაბამისად არ გააჩნია ბალანსზე გადავადებული გადასახადი. მოგების გადასახადი წარმოადგენს მიმდინარე პერიოდის ხარჯს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით, თითოეული აქტივისთვის განსაზღვრული სასარგებლო მომსახურების წლების შესაბამისად.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით 10 წლის ვადით.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური აქტივის თითოეული ერთეულის საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი რეალიზაციის დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქტის რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იჯარა

კომპანიაში არ არის ფინანსური იჯარის ოპერაციები. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

მარაგები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

მიმდინარე საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას არ უსარგებლია საბანკო სესხით და ოვერდრაფტით.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოს ვალდებულებები (ხელფასები, ანაზღაურებადი შვებულება, ბიულეტენი, კვების დანამატი) ფასდება არადისკონტირებულ საფუძველზე, რადგან ისინი აღირიცხება იმ წლის განმავლობაში, როდესაც ხდება შესაბამისი მომსახურებების გაწევა კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

კომპანიას საანგარიშგებო პერიოდში აქვს სამართლებრივი ან კონსტრუქციული ვალდებულება განახორციელოს საპენსიო გადახდები.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია კომპანიის სამუშაო ვალუტაში, ოპერაციების თარიღის შესაბამისი კურსით (ქართული ლარი საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსით). უცხოური ვალუტის გადაყვანით წარმოშობილი სხვაობა აღიარდება მოგება ან ზარალში

3. განმარტებითი შენიშვნები:

შენიშვნა #1 - ამონაგები

გაყიდვები საქართველოში წარმოებული პროდუქციის (ექსპორტი)	იმპორტირებული საქონლის საბითუმოგაყიდვები ადგილობრივ ბაზარზე	სულ ამონაგები:
ლარი	ლარი	ლარი
2022 წელი	6 277 911	16 892
		6 294 803

შენიშვნა #2 - ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები შედგება შემდეგი ხარჯებისაგან

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2022 წ
	ლარი
კომუნალური ხარჯები	4 788
სოციალური დანარიცხი	8 157
შრომის ანაზღაურება	166 437
ცვეთა და ამორტიზაცია	254
ბანკის საკომისიო	2 089
საგადასახდო ხარჯი	15 087
სხვადასხვა ხარჯი	13 220
სულ	210 032

შენიშვნა #3 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

კომპანიას გააჩნია ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან, აფორმებს ხელშეკრულებებს უცხოურ ვალუტაში საერთაშორისო სატრანსპორტო კომპანიებთან, საერთაშორისო ორგანიზაციების წარმომადგენლობებთან და ა.შ. შესაბამისად, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორული დავალიანებები ვალუტაში,

	2022 წ
	ლარი
შემოსავალი ვალუტის გადაფასებიდან	357
ზარალი ავტომანქანის გაყიდვიდან	(5 166)
არასაოპერაციო მოგება	143 298
ს უ ლ	138 489

შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯი

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

კომპანიას გააჩნია ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან და მიმწოდებლებთან, აფორმებს ხელშეკრულებებს უცხოურ ვალუტაში, შესაბამისად, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორული და დებიტორული დავალიანებები ვალუტაში, აწარმოებს კონვერტაციის ოპერაციებს და წარმოექმნება შემოსავალი/ზარალი ვალუტის გადაფასებიდან, კონვერტაციის ხარჯები და შემოსავალი/ზარალი კონტრაქტების კურსთაშორის სხვაობებიდან.

	2022 წელი
	ლარი
კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული ზარალი	(19 620)
სხვა არასაოპერაციო ზარალი	(154 728)
სულ:	(174 348)

შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	31.12.2022	01.01.2022
	ლარი	ლარი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	0	0
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	697	107
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	351 260	97
სულ :	351 957	204

შენიშვნა #6 - მარაგები

სულ:

	ლარი
ნაშთი 1 იანვარი 2021	2 423 477
შეძენა	1 271 850
რეალიზებული პროდუქციის თვითღრებულება	(882 427)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2021	2 812 900
შეძენა	2 524 795
რეალიზებული პროდუქციის თვითღრებულება	(1 315 039)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2022	4 022 656

7. გაცემული ავანსები:

კომპანიას აქვს მარაგის შესაძენად გადახდილი ავანსები:

	31.12.2022	01.01.2022
	ლარი	ლარი
გაცემული ავანსი	11 258 465	8 823 689

8. კომპანიის ძირითად გაყიდვებს ექსპორტი შეადგენს, შესაბამისად უცხოეთში მიწილებიდან აქვს მოთხოვნები:

	31.12.2022	01.01.2022
	ლარი	ლარი
სავაჭრო მოთხოვნები	8 248 811	8 486 754

შენიშვნა #9 - ძირითადი საშუალებები

	მანქანა დანადგარე ბი	ავიჯი და სხვა ინვენტარ ი	კომპიუტერ ები	სატრანსპორ ტო საშუალება	კეთილ მოწყო ბა	სულ
	ლარი	ლარი	ლარი			
თვითღირებულება 1 იანვარი 2021	105 971	20 765	5 259	14 950		146 945
დაგროვილი ცვეთა 1 იანვარი 2021	(29 930)	(8 986)	(2 319)	(3 868)		(45 103)
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი 2021	76 041	11 779	2 940	11 082		101 842
შემოსვლა	7 632	0	466	0		8 098
გასვლა						
ცვეთის ხარჯი	(11 407)	(3 193)	(967)	(2 136)		(17 703)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2021	72 266	8 586	2 439	8 946		92 237
ისტორიული ღირებულებაა 31 დეკემბერი 2021	113 603	20 765	5 725	14 950		155 043
დაგროვილი ცვეთა 31 დეკემბერი 2021	(41 337)	(12 179)	(3 286)	(6 004)		(62 806)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2021	72 266	8 586	2 439	8 946	0	92 237
შემოსვლა	113 480	7 416	1580	100 327	8 728	231 531
გასვლა	(3 333)	0	0	(7 166)		(10 499)
პერიოდის ცვეთის ხარჯი	(14 043)	(3 697)	(942)	(5 307)	(263)	(24 252)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2022	168 370	12 305	3077	96 800	8 465	289 017
ისტორიული ღირებულებაა 31 დეკემბერი 2022	227 083	28 181	7 306	115 277	8 728	386 575
დაგროვილი ცვეთა 31 დეკემბერი 2022	(58 713)	(15 876)	(4 229)	(18 477)	(263)	(97 558)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2022	168 370	12 305	3077	96 800	8 465	289 017

შენიშვნა #10 - არამატერიალური აქტივები

	პროგრამული უზრუნველყოფა
	ლარი
თვითღირებულება 1 იანვარი 2021	2 542
დაგროვილი ამორტიზაცია 1 იანვარი 2021	(643)
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი 2020	1 899
შემოსვლა	0
გასვლა	0
ამორტიზაციის ხარჯი	(254)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2021	1 645
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2021	2 542
დაგროვილი ამორტიზაცია 31 დეკემბერი 2021	(897)
ისტორიული ღირებულება 1 იანვარი 2022	2 542
დაგროვილი ამორტიზაცია 1 იანვარი 2022	(897)
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი 2021	1 645
შემოსვლა	0
გასვლა	0
ამორტიზაციის ხარჯი	(254)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2022	1 391
საბალანსო 31 დეკემბერი 2022	2 542
დაგროვილი ამორტიზაცია 31 დეკემბერი 2022	(1151)

შენიშვნა #11 სავაჭრო ვალდებულებები

კომპანიას მარაგის შესაძენიდან აქვს წარმოშობილი სავაჭრო ვალდებულებები:

	31.12.2022	01.01.2022
	ლარი	ლარი
სავაჭრო ვალდებულებები	786 091	1 460 105

შენიშვნა #12 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

საანგარიშგებო 2021 წელს კომპანიის დირექტორის შრომის ანაზღაურებამ შეადგინა 84 537 ლარი. კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულება დამფუძნებლის მიმართ. სესხი განიხილება, როგორც მოკლევადიანი უპროცენტო.

	2022 წელი
	ლარი
ვალდებულების ნაშთი 2022 წლის 1 იანვარს	211 419
სესხის აღება	501 230
სესხის დაფარვა	(8 019)
ვალდებულების ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერს	704 630

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ფაბრიკისთვის ფართი. ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე 2022 წელს აღირებულია ხარჯად - 45 432 ლარი.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

მუნიშვნა #11 საჯარო ვალდებულებები

კომპანიას პარაგის შესაძენიდან აქვს წარმოშობილი საჯარო ვალდებულებები:

	31.12.2022	01.01.2022
	ლარი	ლარი
საჯარო ვალდებულებები	786 091	1 460 105

მუნიშვნა #12 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

საანგარიშგებო 2022 წელს კომპანიის დირექტორის შრომის ანაზღაურებამ შეადგინა 84 537 ლარი. კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულება დამფუძნებლის მიმართ. სესხი განიხილება, როგორც მოკლევადიანი უპროცენტო.

	2022 წელი
	ლარი
ვალდებულების ნაშთი 2022 წლის 1 იანვარს	211 419
სესხის აღება	501 230
სესხის დაფარვა	(8 019)
ვალდებულების ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერს	704 630

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ფაბრიკისთვის - ფართი. ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე 2022 წელს აღიწერულია ხარჯად - 45 432 ლარი.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი: ბესზატ ფირატი

