

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	16930	8888	82548
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1758545	950563	783291
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემულ მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	371981	387825	760346
სხვა	291586	307430	376145
საინვესტიციო ქონება	80395	80395	384201
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	43385	50956	16145
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	31915	18402	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ იქ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	54397	54397	131431
	2277153	1471031	1773761
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	0
ანარიცხები	117586	100940	99848
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	57483
საგადასახადო ვალდებულებები	4056	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	6438	13580	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	1387175	1659490	963938
სულ ვალდებულებები	0	0	0
	1005433	718	906719
	2520688	1774728	2027988
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპილ'	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარ)	-243535	-303697	-254227
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-243535	-303697	-254227
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებ;	2277153	1471031	1773761
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1758545	950963	783291
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1387175	830849	0

დირექტორი:



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	3797830	3120274
საქონლის გაყიდვიდან	3797830	3118963
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	1311
გაყიდვების თვითღირებულება	-3544828	-2943540
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	253002	176734
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-32741	-28764
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-3675	-4963
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-47067	-60107
იჯარის ხარჯი	-3600	-3600
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	0	-21612
სულ საოპერაციო ხარჯები	-87083	-119046
საოპერაციო მოგება	165919	57688
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღ	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვ	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-105757	-107158
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრ	60162	-49470
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	60162	-49470
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმო	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	60162	-49470
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისშ	-303697	-254227
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის	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	-243535	-303697

დირექტორი:



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფ:	3797830	2940061
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდ	-3801457	-3144693
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულ.	0	243500
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-3627	38868
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	11669	-112528
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში	8888	82548
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს	16930	8888



[Handwritten signature]

დირექტორი:

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ინფორმაცია კომპანიის შესახებ

შპს „გრენდ ნათ“ (შემდგომში „კომპანია“), საიდენტიფიკაციო ნომერი 220414852, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად შეიქმნა 2008 წლის 08 სექტემბერს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. 07/03/2023 წელს განხორციელდა სუბიექტის რეგისტრირებულ მონაცემებში ცვლილებების რეგისტრაცია და ამჟამად ფუნქციონირებს შპს ბლექ სი ჰაზელნათ კომპანიი-ის სახელწოდებით. „კომპანიის“ იურიდიული მისამართია: ზუგდიდის რაიონი, სოფ. ნაწულუკუ, მე-15 ქ., N 2

- კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა თხილის (კაკალი)შესყიდვა,გადამუშავება,გარჩევა და რეალიზაცია. ზოგადად,ეს საქმიანობა თხილის შესყიდვა,გადამუშავება და რეალიზაცია სეზონურია. „კომპანიის“ საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (შემდგომში „მსს ფასს“) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის საფუძველზე.

„კომპანიის“ დამფუძნებელი და 100% წილის მფლობელი არის მამუკა ქვარცხავა (პ/ნ 19001023133), დირექტორი მამუკა ქვარცხავა

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო მატერიალური მარაგის ღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს.

დამატებული ღირებულების გადასახადი

შემოსავლების, ხარჯების და აქტივების აღიარება ხდება დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით, იმ შემთხვევაში თუ ეს კონკრეტული (შემოსავალი, ხარჯები და აქტივები) მიეკუთვნება დღ-ით დასაბეგრ ოპერაციებს, ხოლო იმ შემთხვევაში, როდესაც შემოსავლები, ხარჯები და აქტივები დღ-ის ჩათვლის უფლებით განთავისუფლებულ ბრუნვას მიეკუთვნება, მათი გათვალისწინება ხდება თვითღირებულებაში.

ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური ვალდებულებები მსს ფასს მე-11 და მე-12 განყოფილებების შესაბამისად კლასიფიცირებულია, როგორც სამართლიანი ღირებულებით შეფასებული და მოგებაში ან ზარალში ასახული ფინანსური ვალდებულებები, გადასახდელი ანგარიშები. „კომპანია“ თავისი ფინანსური ვალდებულებების კლასიფიკაციას განსაზღვრავს მათი თავდაპირველი აღიარებისას. ყველა ფინანსური ვალდებულების თავდაპირველი აღიარება ხდება თავდაპირველი ღირებულებით.

საშემოსავლო გადასახადი

„კომპანია“ იხდის საშემოსავლო გადასახადს საქართველოს საგადასახადო კოდექსით დადგენილი განაკვეთით -20%.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს საბანკო ანგარიშებს.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის 31 დეკემბერს არსებული კურსით.

შემოსავლები

ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავალი კლასიფიცირებულია საოპერაციო და არასაოპერაციო შემოსავლებად.

2022 წელს კომპანიის შემოსავალი შეადგენდა 3797830 ლარს, სხვა შემოსავალი 0 ლარს.

მიმდინარე აქტივები :კომპანიას გააჩნია მოთხოვნები მიწოდებიდან 1758545 ლარი. სასაქონლო მატერიალური მარაგები მზა პროდუქცია 291586 ლარი სხვა მარაგები 80395 ლარი.,სხვა მოკლევადიანი აქტივები 43385 ლარი

ხარჯები

ფინანსურ ანგარიშგებაში ხარჯები მუხლებად წარმოდგენილია პერიოდის შემოსავლების მიღებასთან დაკავშირებული დანახარჯებით.

ვალდებულებები: კომპანიას ბანკიდან მიღებული აქ მოკლევადიანი სესხები 1135414 ლარი,სესხი აშშ.დოლარში-ექვივალენტი 251761 ლარი.

სხვა დამფუძნებლისგან მიღებული უპროცენტო სესხი 1004408 ლარი

სესხებზე სავალუტო კურსთაშორისო სხვაობამ შეადგინა მოგება -52114 ლარი მიწოდებიდან (ექსპორტი) სავალუტო კურსთაშორისო სხვაობამ შეადგინა ზარალი -40445 ლარი,რამაც იმოქმედა კომპანიის მოგება/ზარალზე

კომპანიას აქვს პერსპექტივა მომავალი წლისათვის გააუმჯობესოს ფინანსური მდგომარეობა.

დირექტორი:

