

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	58368	31812	7076
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1100405	1916755	1075914
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახს	37164	51878	34245
მარაგები	947349	892680	784985
მზა პროდუქცია	942199	175803	214097
სხვა	5150	716877	570888
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	60840	27062	1268
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	17979	13247	5915
ძირითადი საშუალებები	4090778	4211840	202633
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	622370	618356	0
სულ აქტივები	6935253	7763630	2112036
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	454261
სავაჭრო ვალდებულებები	740447	687573	750813
ანარიცხები	215948	254777	304517
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	11724	67475	21463
საგადასახადო ვალდებულებები	0	12396	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	919263	1369464	30124
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	3796844	4054020	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	70227	95376	4050
სულ ვალდებულებები	5754453	6541081	1565228
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატი	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1115946	1157695	515416
გადაფასების რეზერვი	64854	64854	31392
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1180800	1222549	546808
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6935253	7763630	2112036
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1256777	2027507	1118503
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1957609	6541081	1565228

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	5649165	6076763
საქონლის გაყიდვიდან	5450840	5896580
მომსახურების გაწევიდან	162890	168159
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	35435	12024
გაყიდვების თვითღირებულება	-4017149	-4400338
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1632016	1676425
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	2990	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-521817	-508323
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-227172	-56323
საპროცენტო შემოსავალი	43280	796
საპროცენტო ხარჯი	-420179	0
იჯარის ხარჯი	0	-200424
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-581136	-728395
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1704034	-1492669
საოპერაციო მოგება	-72018	183756

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 ვაჭრობის მიღებული დივიდენდები	-43141	-77153
0	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	141915	624483
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობ	26756	731086
მოგების გადასახადის ხარჯი	-68505	-88807
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-41749	642279

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივები)	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-41749	642279
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1222549	546808
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	33462
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1180800	1222549

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმი	-5387011	-4747381
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო ს	0	0

საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიან	5456708	4775924
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	69697	28543
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და	-43141	-3807
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პე	31812	7076
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პე	58368	31812

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

შპს „ქართული ლიმონათი“ ს/კ 405256663 (შემდგომში კომპანია) არის საქართველოში დაფუძნებული მეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის ოფიციალური იურიდიული მისამართია საქართველო, თბილისი.მ. ალექსიძის ქ. I კვ. კორპ. 4.ბ.25
კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სახეა უალკოჰოლო, არომატიზირებული გაზიანი სასმელების წარმოება. კომპანიის დამატებითი საქმიანობის სახეა უძრავი ქონების იჯარით გადაცემა.
შპს „ქართული ლიმონათი“ რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირების რეესტრში 2018 წლის 2 მარტიდან. დამატებითი ღირებულების გადასახადის გამამხდელად კომპანია რეგისტრირებულია 2018 წლის 2 მარტიდან. კომპანიის დირექტორი - გიორგი ასპანიძე.

შპს „ქართული ლიმონათის“ მიერ წარმოდგენილი 2022 წლის სამეურნეო წლის ფინანსური ანგარიშგება (შემდგომში - „ანგარიშგება“) მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (შემდგომში „მსს ფასს-ების“) შესაბამისად.

ანგარიშგებაში აღწერილია საანგარიშგებო პერიოდში 2022 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით -საზოგადოებაში მომხდარი ყველა სამეურნეო ოპერაციისა და მოვლენების ფინანსური შედეგები.

შენიშვნებში მოცემულია განმარტებები ფინანსური მდგომარეობის შემოსავლის, ფულადი ნაკადების და კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგებაში ასახულ თანხებთან დაკავშირებით. აქ თავმოყრილია ინფორმაცია, რომელიც მოითხოვება მსს ფასს-ებით და რომელიც აუცილებელია საწარმოს შესახებ ინფორმაციის სამართლიანი წარდგენისთვის ნორმატიული აქტებით დადგენილი წესების მიხედვით.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა.

მომზადების საფუძვლები:

წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგებების სტანდარტების შესაბამისად (მსს ფასს).

სააღრიცხვო პოლიტიკა:

ანგარიშგების მომზადებისას სრული შემოსავლის ანგარიშგება დგება ხარჯების კლასიფიკაციით ფუნქციური დანიშნულების მიხედვით, ხოლო ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით. საანგარიშგებო წელი ემთხვევა კალენდარულ წელს. შემოსავლებისა და ხარჯების (სამეურნეო ოპერაციების) აღიარება-ასახვა, მსს ფასს-ების შესაბამისად ხდება ბუღალტრული აღრიცხვის დარიცხვის მეთოდით, ანუ მათი მოხდენისთანავე (და არა ფულადი სახსრების და მისი ექვივალენტების მიღებისა და გადახდის დროს) ამასთან ხარჯების აღიარებისას დაცულია მიმდინარე პერიოდის ამონაგებსა და დანახარჯებს შორის შესაბამისობის პრინციპი, ანუ მათი გატარება სათანადო ბუღალტრულ დოკუმენტებში და ასახვა ანგარიშგებაში ხდება შესაბამისი პერიოდებისთვის მიკუთვნებით.

წარდგენის ვალუტა

საწარმოს მოქმედი ვალუტა არის ეროვნული ვალუტა ლარი, რომელიც ასახვს ძირითდ მოვლენებსა და მათთან დაკავშირებული შესაბამისი გარემოებების ეკონომიკურ არსს. მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისთვის წარდგენის ვალუტად კომპანია იყენებს ეროვნულ ვალუტას-ლარს.

უცხოური ვალუტა

ფინანსური ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება ეროვნულ ვალუტაში ტრანზაქციის განხორციელების თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საანგარიშო თარიღში უცხოურ ვალუტაში

დაფიქსირებული ფულადი აქტივების და ვალდებულებების გადაფასება ხორციელდება ამ თარიღისთვის არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. გადაფასებით წარმოქმნილი საკურსო სხვაობები აღიარდება შემოსავლების ანგარიშგებაში.

ამონაგების აღიარება:

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები კომპენსაციის რეალური ღირებულებით. ამონაგები მცირდება მომხმარებელთა მიერ საქონლის დაბრუნების, ფასდათმობისა და მსგავსი გამოქვითვების შეფასებული ოდენობით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები:

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შეფასებულია თვითღირებულებასა და მის დასრულებასა და გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯებით შემცირებულ გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება მოიცავს მათ შეძენასთან და გადამუშავებასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს, რომლებიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისთვის და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების კონვერსიის (წარმოების) დანახარჯები მოიცავს ისეთ დანახარჯებს, რომლებიც უშუალოდა არის დაკავშირებული პროდუქციის ერთეულის წარმოებასთან, როგორიცაა პირდაპირი შრომა და ნედლეული, აგრეთვე სისტემატიურად გასანაწილებელი მუდმივი და ცვლადი ზედნადები ხარჯები, რომლებიც გაწეულია ნედლეულისა და მასალების მზა პროდუქციად გარდაქმნის პროცესში.

გაყიდული (გამოყენებული) სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც აღიარდება შესაბამისი შემოსავლები. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ღირებულების ხარჯად აღიარებისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი მეთოდი.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

საწარმო გაყიდვებს ახორციელებს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში, აქედან გამომდინარე მოთხოვნებზე პროცენტის დარიცხვა არ ხდება.

დებიტორების თანხების ჩარიცხვები ხორციელდება ხელშეკრულებით განსაზღვრულ ვადებში, საეჭვო მოთხოვნების არარსებობის გამო არ ხდება გაუფასურების ზარალის აღიარება.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში განხორციელებული ოპერაციების დროს წარმოშობილ ვალდებულებებს, რომლებიც არ არის პროცენტის მატარებელი. უცხოურ ვალუტაში გამხორვიელებული სავაჭრო ვალდებულებების გადაყვანა ხდება ადგილობრივ ფულად ერთეულებში საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის გამოყენებით. კურსთა შორის სხვაობიდან მიღებული მოგება ან ზარალი აღიარდება იმავე წელს შემოსავლების ანგარიშგებაში.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებების ღირებულება აქტივად აღიარდება თუ მოსალოდნელია, რომ საწარმო მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედო შეფასება. ძირითადი საშუალების ერთეული, რომელიც აკმაყოფილებს აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს, ფასდება მისი თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებების ერთეულის თვითღირებულება განისაზღვრება აღიარების დღისთვის თანდართული გადახდისას გადასახდელი ფასის ექვივალენტით. ძირითადი საშუალების ყოველ ერთეულს ცვეთა ერიცხება ცალ-ცალკე. ყოველი პერიოდის ცვეთის ხარჯი აღიარდება ზარალში. აქტივის ცვეთადი ღირებულება ნაწილდება სისტემატიურ საფუძველზე, მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში დარიცხვის წრფივი მეთოდის გამოყენებით. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ როდესაც აქტივი არის იმ ადგილას ან ისეთ საშუალო მდგომარეობაში, რაც აუცილებელია აქტივის გამოსაყენებლად.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშების მიზნით გამოყენებულია წრფივი მეთოდი. ძირითადი საშუალებების ცალკეული ჯგუფებისთვის განსაზღვრულია შემდეგი სასარგებლო მომსახურე-

ბის ვადები.

შენობა-ნაგებობები 30-40 წელი;

მანქანა -დანადგარები 10-30 წელი

სატრანსპორტო საშუალებები 5-10 წელი;

კომპიუტერული ტექნიკა და ოფისის აღჭურვილობა -5- 10 წელი;

ავეჯი და ინვენტარი 5- 10 წელი;

სხვა ძირითადი საშუალებები 1- 10 წელი.

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა -ხელშეკრულებით

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს ცალკე შეძენილ ლიცენზიებს (მ.შ. შეძენილი კომპიუტერული პროგრამული უზრუნველყოფა) და სხვა არამატერიალურ აქტივებს,

მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის უნდა ჩატარდეს ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. თუ არსებობს აქტივების შესაძლო გაუფასურების ნიშნები, მაშინ უნდა შეფასდეს ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებული აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდეს მის საბალანსო ღირებულებას. იმ შემთხვევაში, თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის ფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/ კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის შემთხვევაში, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ -შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადა

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრა ხელმძღვანელობის განსჯის საკითხია. გამოცდილების საფუძველზე ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს მოსალოდნელ მოხმარებას, ტექნიკური მოძველების შეფასებას, ფიზიკურ ცვეთასა და იმ ფიზიკურ გარემოს, სადაც იყენებენ ამ აქტივს.

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივი ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას საწარმოსათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის განმავლობაში. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში კომპანიის მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგება ან ზარალში წრფივი მეთოდით შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები, პირობითი აქტივები

ანარიცხები

კომპანია ანარიცხებს აღიარებს მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც:

- საწარმოს საანგარიშგებო თარიღისათვის აქვს ვალდებულება, რომელიც წარმოიქმნება წარსული მოვლენის შედეგად;
- მოსალოდნელია (უფრო შესაძლებელია მისი მოხდენა, ვიდრე არ მოხდენა) რომ ვალდებულების დასაფარად საჭირო იქნება ეკონომიკური სარგებლის გასვლა საწარმოდან; და
- შესაძლებელია ვალდებულებების სიდიდის საიმედოდ შეფასება.

კომპანია ანარიცხს აღიარებს, როგორც ვალდებულება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში და ანარიცხის ტოლი თანხა აღიარდება ხარჯად თუ მის ფასს-ის სტანდარტის სხვა განყოფილება არ მოითხოვს მისი ღირებულების ასახვას ისეთი აქტივის თვითღირებულების შემადგენელი ნაწილის სახით, როგორიცაა ძირითადი საშუალებები ან მარაგი.

წარსულში აღიარებული ანარიცხების კორექტირება ხდება მოგება ან ზარალში, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც აქტივი თავდაპირველად აღიარებული იყო სხვა აქტივის ღირებულებაში. 2022-ში და 2023-ში კომპანიაში შეიქმნა ანარიცხები, ბრუნვები ასე გამოიყურება:

კრედიტორული დავალიანების ანარიცხები. (ლარი)

ნაშთი	გადახდა	დარიცხვა	ნაშთი
250488	35320	780	215948

პირობითი ვალდებულებები

პირობითი ვალდებულება არის შესაძლო, მაგრამ გაურკვეველი ვალდებულება, რომელიც არ აღიარდება იმიტომ, რომ არ არის შესაძლებელი ვალდებულების სიდიდის საიმედოდ შეფასება.

პირობითი ვალდებულების შესახებ ინფორმაცია გამჟღავნებულია განმარტებით შენიშვნებში, ვინაიდან რესურსის გასვლა მოსალოდნელი არ არის შორეულ მომავალში.

პირობითი აქტივი

კომპანია არ აღიარებს პირობით აქტივს. ინფორმაცია პირობითი აქტივის შესახებ გამჟღავნებულია განმარტებით შენიშვნებში.

იმ შემთხვევაში, როდესაც ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა საწარმოში ეჭვს არ იწვევს მოცემული აქტივი არ წარმოადგენს პირობით აქტივს და მართებულია მისი აღიარება აქტივის სახით.

სრული შემოსავლის ანგარიშგების დანართები.

საქმიანობის შედეგები:

ნეტო ამონაგები შემდეგნაირად იშიფრება :

	12/31/2022	12/31/2021	12/31/2020
საქონლის გაყიდვიდან:			
ადგილობრივი გაყიდვები:	2021154	2657955	2331826
ექსპორტი:	3423323	3238625	1944403
ჯამი:	5444477	5896580	4276229
მომსახურების გაწვიდან:	152645	168159	99584
სხვა შემოსავლები:			
შემოსავლები იჯარიდან	5085	7204	16527
შემოსავლები ტრანსპორტირებიდან:	5161	4820	
თანადაფინანსება „აწარმოე საქართველოდან“	71562		
ჯამი:	81808	12024	16527
სულ ნეტო ამონაგები:	5678930	6076763	4392340
სხვა არასოპერაციო შემოსავალი:			
არასოპერაციო შემოსავალი:	87365	512046	34249
კვება და სპეც. ტანსაცმელი:	19986	17759	15523
ინვენტარიზაცია და ლეწი:	35435	72733	19243
შემოსავლები კოვიდ19-ს შედეგით		21944	30841
სულ სხვა არასოპერაციო შემოსავალი:	142786	624483	99856
საპროცენტო შემოსავლები	43279	796	
ხარჯების მუხლები:			
გაყიდული/შეძენილი საქონელი	-4093138	-4400338	-3062101
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-521817	-508323	-434762
იჯარა		-200424	-203390
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	-227172	-56323	-31812
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები მ.შ:			
საწვავი	-48630	-41308	-27489
მარკეტინგული მომს-ბა	-93071	-138645	-39260
საოფისე ხარჯები	-10132	-1320	-4235
მივლინება	-1539	-90	-2382
კომუნალური მომს-ბა	-19595	-20101	-11311
საკომუნიკაციო მომს-ბა და ინტერნეტი	-17319	-14881	-13122
საპენსიო ხარჯები	-12242	-10938	-7085
საკონსულტაციო და იურიდიული მომს-ბა	-17519	-2733	-12014
რემონტის ხარჯები	-118184	-108454	-982
თანამშრომლების ავტომობილის იჯარა	-6432	-2300	-3753
დასუფთავების ხარჯი	-14433	-14433	-14433
სხვა საგადასახადო ხარჯი	-25401	-14017	-1621

სხვა კომპანიების ჩამოსხმისთვის გაწეული ხარჯები
 თანამშრომლების კვება
 სატრანსპორტო ხარჯები
 ძირითადი საშუალებების ჩამოწერა
 პროგრამული უზრუნველყოფა
 კრედიტორული დავალიანების ანარიცხები
 სხვადასხვა ხარჯები
 არსაოპერაციო ხარჯები

-40733	-76000	-27032
-13570	-10737	-10628
-2055	-1514	-10004
-195	-74939	-23264
-2400	-2400	-2400
-780	-23681	-374517
-30373	-59287	-63651
-82096	-93277	-9512
-419181	0	0
-88737	-17340	-1827
-5906744	-728395	-660522

სესხის პროცენტები
 საბანკო ხარჯები
 სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები:

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	12/31/2022	12/31/2021
დებიტორული დავალიანება ადგილობრივ	545742	614304
დებიტორული დავალიანება უსაქონლოზე	510587	483591
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	44076	818860
ჯამი	1,100,405	1916755

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები:

	დასახელება	საწყისი ღირებულება	აქტივის შეძენა	გვეთა	აქტივის გასვლა	ნაშთი
2110	მიწის ნაკვეთები	1611116	0		0	1611116
2130	შენობები	1062415	0	25439	0	1036976
2150	მანქანა-დანადგარ	1248518	55416	119400	0	1184534
2165	კომპიუტერული მ	1404	0	336	0	1068
2170	ავიჯი და სხვა ინვ	3438	2669	1053	0	5054
2180	სატრანსპორტი სა	281275	16719	54822	9000	234172
2186	ლაბორატორიის ა	155	0	61	0	94
2192	1000 ლარამდე ძი	3519	40500	26061	194	17764

	სულ:	4211840	115303	227172	9194	4090777
--	------	---------	--------	--------	------	---------

არამატერიალური აქტივები

დასახელება	ისტორიული დირებულება	აქტივის შეძენა	დაგროვი ლი ცვეთა	ნარჩენი 31.12.2022
არამატერიალური აქტივი	13247	4732		17979

შენიშვნა 1

დივიდენდი

კომპანიას მიმდინარე პერიოდში დივიდენდი არ გაუცია.

კომპანიას აქვს სესხი

შპს „ქართული ლიმონათის“ მთ. ბუღალტერი:



/ქ.ქავთარია/