

+

2022 წლის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება

შპს „ჯორჯიან ალიანსი“

(საინდეტიფიკაციო №223238244)

შინაარსი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა
3. ძირითადი საშუალებები
4. არამატერიალური აქტივები
5. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები
6. ბიზნეს სესხები და ოვერდრაფტები
7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები
8. საკუთარი კაპიტალი
9. საწარმოს უწყვეტობის განხილვა
10. ბალანსის შედგენის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

შპს „ჯორჯიან ალიანსი „ ს/კ 223238244

ფორმა № 1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31/12/2022	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31/12/2021	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31/12/2020
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	12910	35643	170085
სავაჭრო მოთხოვნები	2886504	586905	684509
გადახდილი ავანსები	86382	208834	15728
მარაგები	440307	440820	495382
მზა პროდუქცია			0
სხვა	440307	440820	495382
საინვესტიციო ქონება			0
სხვა მიმდინარე აქტივები			0
ბიოლოგიური აქტივები			0
თვითღირებულების მოდელით			0
გადაფასების მოდელით			0
გუდვილი			0
სხვა არამატერიალური აქტივები	15544	18400	20497
ძირითადი საშუალებები	735710	752674	771734
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			0
სულ აქტივები	417357	2043276	2157935
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			0

სავაჭრო ვალდებულებები	27081	14257	7971
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	2258	2270	2474
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	6038	5158	2838
საგადასახადო ვალდებულებები	37324	27100	29329
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	659665	547210	503277
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	291828	415600
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები	86903	61102	60544
სულ ვალდებულებები	819269	948925	1022033
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	3357888	1094151	1135702
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი			0
გადაფასების რეზერვი			0
სხვა რეზერვები			0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3358088	1094351	1135902
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4177357	2043276	2157935
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2886504	586900	684509
სულ მოკლევადიანი ავალდებულებები	819269	657097	606433

დირექტორი :

ლაშა ქაშაკაშვილი

მთავარი ბუღალტერი

მზისაძარი ფრუიძე

შპს "ჯორჯიან ალიანსი" ს/კ 223238244
ფორმა № 2-საქმიანობის შედეგები

	2022	2021
საქმიანობის შედეგები		
ნეტო ამონაგები	8190205	5636969
საქონლის გაყიდვიდან	3952869	5636969
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	4237336	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-4435118	-4004131
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	3755087	1632838
სხვა შემოსავალი		19586
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-519005	-571993
ცვეთა და ამორტიზაცია	-22125	-26078
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-69266	-40541
იჯარის ხარჯი	-112532	-110931
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-740703	-690458
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1463631	-1420415
საოპერაციო მოგება	2291456	212423
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		-2128
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	2291456	210295
მოგების გადასახადი	-7900	-12111
მოგება/(ზარალი)	2283556	198184
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		0

სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	2283556	198184
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1094351	1135902
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-19819	-239735
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3358088	1094351

დირექტორი :

ლამა ქაშაკაშვილი

მთავარი ბუღალტერი

მზისადარი ფრუიძე

F

შპს "ჯორჯიან ალიანსი" ს/კ 223238244

ფორმა № 3 ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	2022	2021
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-69246	-158929
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-143087	44113
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-212333	-114817
სავალუტო კურსის ეფექტი	189600	-19625
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	35643	170085
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	12910	35644

დირექტორი :

ლამა ქაშაკაშვილი

მთავარი ბუღალტერი

მზისადარი ფრუიძე

განმარტებითი შენიშვნები 2022 წლის ფინანსურ ანგარიშგების შესახებ

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს “ჯორჯიან ალიანსი” (შემდგომში “კომპანია”) არის საქართველოს კანონმდებლობის Sesabamilad 2006 14 დეკემბერს დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება სარეგისტრაციო ნომრით 223238244.

კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი, გიორგი ნადარეიშვილის ქ. 9.

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის 50 % წილის მფლობელია საქართველოს მოქალაქე ვეფხია ჩოჩელი, 40 % წილის მფლობელია შპს ოპიზარი ს/კ 400122381 და 10% წილის მფლობელია საქართველოს მოქალაქე ლაშა ქაშაკაშვილი, რომელიც აგრეთვე არის კომპანიის მოქმედი დირექტორი,

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: ალკოჰოლიანი სასმელების, ლუდის, უალკოჰოლო სასმელების, შოკოლადისა და შაქრიანი საკონდიტრო ნაწარმის შესყიდვა (იმპორტი) და საბითუმო და საცალო რეალიზაცია.

კომპანიას გაფორმებული აქვს ხელშეკრულებები სს“ ობლონთან“ (ქ. კიევი, უკრაინა), შპს “იუჟნაია სოკოვაია კომპანია“-სთან (ქ. ბელორეჩენსკი, რუსეთი) ., შპს “HKF“-თან (ქ. ნევინნომსკი, რუსეთი) და შპს „სლაკონ“(ქ. მოსკოვი, რუსეთი), შპს ‘სლადკი ექსპრესო“(რუსეთი. ქ. კიროვი),რომელთა საფუძველზეც ახდენს მათი პროდუქციის დისტრიბუციას საქართველოში.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი კომპანი.

კომპანიას წარდგენილი აქვს 2018 წლის 2019 წლის, 2020 და 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება .ა მსს ფასს-ის პირველად გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 01 იანვარიდან.

კომპანია არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება ლარში

2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად(შემდგომში“ მსს ფასს“).რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძვლებზე (რომელიც გამოიყენება მსს ფასს 35-ე განყოფილების „მსს ფასს-ზე გადასლა-ფარგლებში).

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტა წარმოადგენს იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტას, რომელშიც იგი ფუნქციონირებს. კომპანიის სამუშაო ვალუტა და წარსადგენი ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა -ქართული ლარი (GEL)

ოპერაციები და ნაშთები

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კონვერტირდება საწარმოს სამუშაო ვალუტაში შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საქართველოს ეროვნული ბანკის სავალუტო კურსით. უცხოური ვალუტის შემოსულობები და ზარალი, წარმოქმნილი ოპერაციების ანგარიშსწორებიდან და წლის ბოლოს ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების სამუშაო ვალუტაში გადაანგარიშებიდან აღიარდება მოცემული წლის მოგება ზარალში. სავალუტო შემოსულობები და ზარალი დაკავშირებული ნასესხებ სახსრებთან აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში -„ფინანსური შემოსავალი ან დანახარჯები“ . ყველა დანარჩენი სავალუტო შემოსულობა და ზარალი აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში-„სხვა წმინდა საოპერაციო შემოსულობა/ზარალი.

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები, რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.702 და რუსული რუბლი.(RUB)1=0,03677.

2021 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები, რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL3.0976 და რუსული რუბლი (RUB)1=0,41479 .

სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური

მტკიცებულება , რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყონებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება ეფუძნება საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და შეიცავს მარაგების შეძენის, ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს. შეფასებით გასაყიდი ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდოდ გასაყიდი ფასი, რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალება აღიარდება ისტორიული ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით აქტივების გამოყენების სასარგებლო გამოყენების ვადები შემდეგია:

მოწყობილობა-დანადგარები 5-15 წელი

სარტრანსპორტო საშუალებები 5-15 წელი

კომპიუტერები და სხვა საოფისე აღჭურვილობა 3-10 წელი

ავეჯი 3-18 წელი

სხვა ძირითადი საშუალებები 5-10 წელი

არამატერიალური აქტივები

შეძენილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს და პირდაპირ დანახარჯებს აქტივის გამოსაყენებლად მომზადებისათვის: - უსასყიდლოდ მიღებული აქტივი შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით:

ფინანსურ ანგარიშგებაში არამატერიალური აქტივი აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

არამატერიალურ აქტივებს, რომელთა გამოყენების ვადა განსაზღვრულია, საგადასახადო მიზნებისათვის ამორტიზაცია ერიცხება წრფივი მეთოდით, ხოლო თუ არამატერიალური აქტივის გამოყენების ვადა დადგენილი არ არის, ამორტიზაციის ნორმა 15 %-ით განისაზღვრება.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში,

ბანკის სესხები

ბანკის სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება (ანუ კრედიტორისთვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება) სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები, თუკი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლებები აღნიშნული ვალდებულების გასტუმრების გადავადების შესახებ, ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველზე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში.

იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება. კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა (მათ შორის საწესდებო კაპიტალის საკუთრების უფლებების ცვლილება) მხოლოდ კომპანიის გადაწყვეტილებით ხდება.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან (მომსახურეობის გაწევიდან) აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი (მომსახურეობა) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლები ფასდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულების ოდენობით. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ-ს გარეშე.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის დასრულებისათვის არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად.

საქართველოს საგადასახადო კოდექსში განხორციელებული ცვლილებების შედეგად, შეიცვალა კომპანიის დაბეგვრის ადრე არსებული მოდელი, რომელიც ყველა პირისთვის (გარდა გარკვეული გამოწვევისა (მათ შორისაა კომერციული ბანკები, სადაზღვეო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და სხვა.) ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.

ახალი ე.წ „ესტონური“ მოდელის მიხედვით კომპანიებს აღარ უწევთ მოგების გადასახადის გადახდა მოგებიდან (რომელიც მიღებულია 2017 წლის 1 იანვრიდან). მანამ, სანამ არ მოხდება აღნიშნული მოგების განაწილება დივიდენდების ან სხვა ფორმით ((მანამდე არსებული მოდელის მიხედვით, კომპანიის მოგება 15%-იანი გადასახადით იბეგრებოდა იმის მიუხედავად , ხდებოდა თუ არა წმინდა მოგების დივიდენდის სახით განაწილება).

დღგ

კომპანიის მიერ გაყიდვების /მომსახურობის გაწევის ოპერაციებთან დაკავშირებული დღგ სახელმწიფო ბიუჯეტში გადასახდელია მიწოდებული საქონლის ან გაწეული მომსახურობის შესაბამისად, კანონმდებლობით გათვალისწინებულ ვადებში. კომპანიას შეუძლია განახორციელოს დღგ ჩათვლა შესაბამისი ჩასათვლელი თანხების დეკლარირების გზით. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით დაშვებულია გადამხდელის მიერ დღგ-ის თანხის გადახდა ე.წ (წმინდა თანხის“) საფუძველზე (მიღებული დღგ-ის ჩათვლის გათვალისწინებით). შესაბამისად, კომპანიის მიერ განხორციელებული დასაბეგრი ოპერაციების საფუძველზე გადასახდელი დღგ, რომლის გადახდაც არ მომხდარა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება ე.წ „წმინდა თანხის“ საფუძველზე.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და სხვა არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურობა იქნა გაწეული.

არსებითობის პრინციპიდან გამომდინარე, კომპანიის მიერ არ ხდება გამოუყენებელი შვებულების ანარიცხების აღრიცხვა ფინანსურ ანგარიშგებაში (არარესებითობის გამო)

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში , რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა.

„ფინანსური ანგარიშგების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილებების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

3.ძირითადი საშუალებები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	მიწის ნაკვეთი	მანქანა დანადგარები	ოფისის არქურვი ლობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სხვა აქტივები	სულ ღ-ბა
ბალანსი 31.12.2021	671724	37236	69328	719499	83015	22245	1603047
დამატება			1948	245		115	2308
გასავალი			21577				21577
ბალანსი 31.12.2022	671724	37236	49699	719744	83015	22360	1583778
ცვეთა 31,12,2021		30289	60203	714620	32965	12296	850373
2022 წელში დარიცხული ცვეთა		720	1639	6701	12051	3493	24604
გასავალი				21574	5335		26909
ბალანსი 31.12.2022	0	31009	61842	699747	39681	15789	848068

4.არამატერიალური აქტივები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	ლიცენზია	პატენტი	ბუღალტრული პროგრამები	სულ
ბალანსი 31,12,2021	1000	24199	18255	43454
დამატება				
გასავალი				

ბალანსი 31,12,2022	1000	24199	18255	43454
ამორტიზაცია 31,12,2021	1000	11401	12653	25054
2022 წლის დარიცხული ამორტიზაცია		2016	840	2856
გასავალი				
ბალანსი 31,12,2022	1000	13417	13493	27910

5.ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2022 წელი	31.12.2021 წელი
ნაღდი ფული	2253	6550
მიმდინარე ანგარიში ბანკში	10657	29093
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	12910	35643

6.ბიზნეს სესხები და ოვერდრაფტები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2022 წელი	31.12.2021 წელი
--	--------------------	--------------------

სესხი ბანკიდან	0	291828
სულ სესხები ბანკიდან	0	291828

სესხი აღებულია კომპანიის მიერ საბრუნავი საშუალებების შესაძენად და მომწოდებლებთან დროული ანგარიშსწორებისათვის,

7.სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2022 წელი	31.12.2021 წელი
სავაჭრო ვალდებულებები	27081	14257
ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ	6038	5158
საგადასახადო ვალდებულება	39581	29370
სხვა ვალდებულებები	86903	61102
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	659665	547210
სულ სავაჭრო და სხვა გადასახდელი თანხები	819268	657097

8.სკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200 ლარს

31.12. 2022 წლის დეკემბრისთვის შეადგენს 3357888 ლარს.

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ბალანსი 01.01.2021წელი	200	1094151	1094351
შენატანი და განაწილება	0	0	0
დივიდენდი		(19819)	(19819)
მიმდინარე წლის მოგება		2283556	2283556

ბალანსი 31 დეკემბერი 2022 წელი	200	3357888	3358088

9.საწარმოს უწყვეტობის განხილ

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის საფუძველზე იმის დაშვებით რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში .

კომპანიის ხელმძღვანელობას და დამფუძნებელს სურვილი აქვთ კომპანია განაგრძონ საქართველოში.

ხელმძღვანელობას სჯერა,რომ უწყვეტობის პრინციპის გამოყენება შესაფერისია კომპანიისთვის.

10.ბალანსის შედგენის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

ბალანსის შედგენის შემდგომ მნიშვნელოვანი მოვლენები არ მომხდარა.

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	8190205	5636969
საქონლის გაყიდვიდან	3952869	5636969
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	4237336	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-4435118	-4004131
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3755087	1632838
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	19586
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-519005	-571993
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-22125	-26078
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-69266	-40541
იჯარის ხარჯი	-112532	-110931
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-740703	-690458
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1463631	-1420415
საოპერაციო მოგება	2291456	212423

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	0	-2128
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	2291456	210295
მოგების გადასახადის ხარჯი	-7900	-12111
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	2283556	198184

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გად	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	2283556	198184
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1094351	1135902
ახალი აქციების გამოშვება (მშს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა',	0	0
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-19819	-239735
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3358088	1094351

დირექტორი:

მთავარი აკრედიტაცი



ლაშა ქაშაკაშვილი

მზისადარი ფრუიძე