

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.....	9-15

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	2 813 247	2 946 186
საინვესტიციო ქონება		-	-
ბიოლოგიური აქტივი		-	-
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		-	-
		2 813 247	2 946 186
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	2	14 038	2 983
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	3	14 719	15 030
მარაგები	4	38 312	15 023
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		-	-
		67 070	33 036
მთლიანი აქტივები		2 880 317	2 979 222
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		2 722 105	2 722 105
გადაფასების რეზერვი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		(1 510 280)	(1 073 860)
		1 211 824	1 648 245
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	5	824 475	469 366
ანარიცხები		-	-
გადავადებული შემოსავალი		-	-
		824 475	469 366
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		-	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	6	841 617	834 917
საგადასახადო ვალდებულებები		2 400	26 695
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
		844 018	861 611
მთლიანი ვალდებულებები		1 668 493	1 330 977
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		2 880 317	2 979 222

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2023 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

9 - 15 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	2 813 247	2 946 186
საინვესტიციო ქონება		-	-
ბიოლოგიური აქტივი		-	-
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		-	-
		2 813 247	2 946 186
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	2	14 038	2 983
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	3	14 719	15 030
მარაგები	4	38 312	15 023
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		-	-
		67 070	33 036
მთლიანი აქტივები		2 880 317	2 979 222
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		2 722 105	2 722 105
გადაფასების რეზერვი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		(1 510 280)	(1 073 860)
		1 211 824	1 648 245
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	5	824 475	469 366
ანარიცხები		-	-
გადავადებული შემოსავალი		-	-
		824 475	469 366
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		-	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	6	841 617	834 917
საგადასახადო ვალდებულებები		2 400	26 695
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
		844 018	861 611
მთლიანი ვალდებულებები		1 668 493	1 330 977
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		2 880 317	2 979 222

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2023 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

9 - 15 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		2022	2021
ამონაგები	7	368 214	266 090
თვითღირებულება		(97 414)	(78 503)
საერთო მოგება		270 800	187 587
სხვა შემოსავლები	8	32 560	25 545
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	9	(818 651)	(537 993)
მიწოდების დანახარჯები	10	(415)	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	11	108 698	50 493
სხვა ხარჯები	12	(29 412)	(7 194)
საოპერაციო მოგება		(436 421)	(281 562)
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი		-	-
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		(436 421)	(281 562)
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	-
წმინდა მოგება		(436 421)	(281 562)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(436 421)	(281 562)

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2023 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		2022	2021
ამონაგები	7	368 214	266 090
თვითღირებულება		(97 414)	(78 503)
საერთო მოგება		270 800	187 587
სხვა შემოსავლები	8	32 560	25 545
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	9	(818 651)	(537 993)
მიწოდების დანახარჯები	10	(415)	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	11	108 698	50 493
სხვა ხარჯები	12	(29 412)	(7 194)
საოპერაციო მოგება		(436 421)	(281 562)
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი		-	-
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		(436 421)	(281 562)
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	-
წმინდა მოგება		(436 421)	(281 562)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(436 421)	(281 562)

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2023 წლის 25 სექტემბერს
შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე



შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2019 წლის 1 იანვარი	2 722 105	-	(147 070)	2 575 035
წმინდა მოგება	-	-	(204 221)	(204 221)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(204 221)	(204 221)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
2020 წლის 01 იანვარი	2 722 105	-	(351 291)	2 370 814
წმინდა მოგება	-	-	(441 006)	(441 006)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(441 006)	(441 006)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2020 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(792 297)	1 929 808
წმინდა მოგება	-	-	(281 562)	(281 562)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(281 562)	(281 562)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(1 073 859)	1 648 246
წმინდა მოგება	-	-	(436 421)	(436 421)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(436 421)	(436 421)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2022 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(1 510 280)	1 211 825

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2023 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიან კაპიტალს
2019 წლის 1 იანვარი	2 722 105	-	(147 070)	2 575 035
წმინდა მოგება	-	-	(204 221)	(204 221)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(204 221)	(204 221)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
2020 წლის 01 იანვარი	2 722 105	-	(351 291)	2 370 814
წმინდა მოგება	-	-	(441 006)	(441 006)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(441 006)	(441 006)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2020 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(792 297)	1 929 808
წმინდა მოგება	-	-	(281 562)	(281 562)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(281 562)	(281 562)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(1 073 859)	1 648 246
წმინდა მოგება	-	-	(436 421)	(436 421)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(436 421)	(436 421)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2022 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(1 510 280)	1 211 825

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2023 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შესავალი

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“ (შემდგომში „კომპანია“) დაარსდა და დარეგისტრირდა საგადასახადო ორგანოში 2017 წლის 01 თებერვალს.

იურიდიული და ფიზიკური მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, საქართველო, ქ. მცხეთა, აღმაშენებლის ქ. №37/ქ. მცხეთა, აღმაშენებლის ქ. №37;

კომპანიის საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს სასტუმროს მომსახურეობა, სასტუმროში განთავსებულია ასევე კვების ობიექტი და საკომპერენციო დარბაზი. სასტუმროს ოფისი მდებარეობს ქ. მცხეთაში.

2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის მიერ წარდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2022 წლის დასაწყისისთვის და დასასრულისთვის, 2022 წლის სრული შემოსავლის და საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას და შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს.

კომპანია ფინანსურ ანგარიშგების მომზადებისას იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული „ბრძანება №6-6“-ში მოცემულ მე-3 კატეგორიის საწარმოებისთვის განკუთვნილ შეღავათს და არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დაშვებით, რომ კომპანია არის ფუნქციონირებადი საწარმო და გააგრძელებს მოღვაწეობას მომავალში. ხელმძღვანელობას განზრახული არ აქვს მისი ლიკვიდაცია ან საქმიანობის შეწყვეტა და არც იძულებული არ არის.

კომპანია არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ფუნქციონირებადი საწარმო

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოს საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით. გაუფასურების რეზერვი იქმნება მაშინ, როდესაც არსებობს საფუძველი, რომ კომპანია ვერ მიიღებს თავდაპირველი შეთანხმებით განსაზღვრულ შესაბამის თანხას.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება შესყიდვის ფასისგან.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე. ხარჯები დაკავშირებული ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილის ან კომპონენტების ჩანაცვლებასთან კაპიტალიზდება და ჩანაცვლებული ნაწილი ჩამოიწერება.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ცვეთა

კომპანია ფლობს მიწას. ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით, რათა მოხდეს მათი შესყიდვის ხარჯის გადანაწილება მათი სასარგებლო ვადის განმავლობაში.

სასარგებლო გამოყენების ვადა(წელი)

შენობა	20
ნაგებობა	10
მანქანა დანადგარები	5
ოფისის აღჭურვილობა	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5
ტრანსპორტი	8
სამზარეულო ჭურჭელი	2

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალურია აქტივები, რომლებსაც სასარგებლო გამოყენების განსაზღვრული ვადა აქვთ, აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება დარიცხვის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების შესაბამისად. კომპანიის არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 5 წელი.

სესხები

სესხების აღიარება ხდება ხელშეკრულების საფუძველზე.

კომპანია როგორც მოიჯარე

საოპერაციო იჯარა განსხვავდება ფინანსურისგან. საოპერაციო იჯარის გადახდები აღირიცხება შესაბამისი პერიოდის საოპერაციო ხარჯებად მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, წრფივი მეთოდით, იჯარის ვადის განმავლობაში.

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

სასაკონლო მატერიალური ფასეულობები

მარაგების ღირებულება განისაზღვრება უმცირესით ხარჯსა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის. მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება განისაზღვრება ნორმალური ბიზნესის მიმდინარეობის პირობებში გასაყიდ ფასსა და დასრულებისა გაყიდვის მოსალოდნელ ხარჯებს შორის სხვაობით. ყოველ ანგარიშგების დღეს, მარაგები შეფასებულია გაუფასურებისთვის.

მარაგების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი თვითღირებულების მეთოდით

დივიდენდები

დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა მათი გამოცხადება და დამტკიცება. ნებისმიერი დივიდენდი, გამოცხადებული საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცებამდე, გამჟღავნდება შემდგომი პერიოდის მოვლენების შენიშვნაში.

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არა-ფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესაბამისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

შენიშვნები:

შენიშვნა 1

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	შენობები და ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31.დეკ.19	918 000	2 217 027	2 117	137 425	7 833	3 282 402
შემოსვლა	-	-	-	2 384	-	2 384
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31.დეკ.20	918 000	2 585 061	2 769	305 573	11 224	3 822 626
ცვეთა და გაუფასურება						
31.დეკ.19	-	(368 034)	(652)	(165 764)	(3 390)	(537 840)
პერიოდის ცვეთა	-	(129 894)	(500)	(42 374)	(1 403)	(174 171)
გაუფასურება	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	(22)	-	(22)
31.დეკ.20	-	(497 928)	(1 152)	(208 159)	(4 793)	(712 033)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31.დეკ.20	918 000	2 087 133	1 617	97 413	6 430	3 110 593
შემოსვლა	-	-	-	11 269	-	11 269
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31.დეკ.21	-	-	-	11 269	-	11 269
ცვეთა და გაუფასურება						
31.დეკ.20	-	(497 928)	(1 152)	(208 159)	(4 793)	(712 033)
პერიოდის ცვეთა	-	(129 894)	(504)	(43 849)	(1 403)	(175 650)
გაუფასურება	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	(26)	-	(26)
31.დეკ.21	-	(627 823)	(1 655)	(252 034)	(6 196)	(887 708)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31.დეკ.21	918 000	1 957 238	1 113	64 807	5 027	2 946 186
შემოსვლა	-	-	-	38 921	13 621	52 542
გასვლა	-	-	-	-	(33 203)	(33 203)
31.დეკ.22	-	-	-	38 921	(33 203)	5 718

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ცვეთა და გაუფასურება						
31.დეკ.21	-	(627 823)	(1 655)	(252 034)	(6 196)	(887 708)
პერიოდის ცვეთა	-	(129 894)	(461)	(21 689)	(234)	(152 278)
გაუფასურება	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31.დეკ.22	-	(757 717)	(2 116)	(273 723)	(6 430)	(1 039 987)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31.დეკ.22	918 000	1 827 344	652	82 039	(14 788)	2 813 247
ცვეთის მეთოდი: წრფივი						
			31.12.2022			
ნეტო საბალანსო ღირებულება:			2 813 247			

შენიშვნა 2

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების
ეკვივალენტები

	2022	2021
ნაღდი ფული სალაროში	663	440
ეროვნული ვალუტა ბანკში	13 375	2 543
უცხოური ვალუტა ბანკში	-	-
სულ	14 038	2 983

შენიშვნა 3

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2022	2021
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	815	2 513
გადახდილი ავანსები	13 904	12 517
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებისადმი	-	-
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი	-	-
სულ	14 719	15 030

შენიშვნა 4

მარაგები

	2022	2021
ნედლეული და მასალები	38 312	15 023
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	-	-
სულ	38 312	15 023

შენიშვნა 5

სესხები

	2022	2021
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	-	-
ფინანსური იჯარის ვალდებულება (გრძელვადიანი ნაწილი)	-	-
სულ სესხები	-	-
მოკლევადიანი		
საბანკო ოვერდრაფტი	-	-
საბანკო სესხები (მოკლევადიანი)	-	-
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი	(824 475)	(469 366)
ფინანსური იჯარის ვალდებულება (მოკლევადიანი ნაწილი)	-	-
	(824 475)	(469 366)
სულ სესხები	(824 475)	(469 366)

შენიშვნა 6

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2022	2021
სავაჭრო ვალდებულებები	(38 107)	(25 887)
ვალდებულებები დაკავშირებული მხარეებისადმი	(803 510)	(809 030)
სულ	(841 617)	(834 917)

შენიშვნა 7

ამონაგები

	2022	2021
საქონლის გაყიდვა	-	-
მომსახურების გაწევა	368 214	266 090
სულ	368 214	266 090

შენიშვნა 8

სხვა შემოსავალი

	2022	2021
მოგება საინვესტიციო ქონების რეალური ღირებულების ცვლილებიდან	-	-
გრანტის სახით მიღებული შემოსავალი	-	-
საიჯარო შემოსავალი	-	-
მეკავშირე საწარმოდან მიღებული დივიდენდები	-	-
არასაკონსოლიდაციო მოგება	32 560	25 545
სულ	32 560	25 545

შენიშვნა 9

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2022	2021
შრომის ანაზღაურება	(391 327)	(204 657)
მივლინების ხარჯები	(1 587)	-
სხვა ხარჯი	(91 994)	(81 315)
საწვავი	(2 578)	(4 389)
ტრანსპორტირების ხარჯი	(10 851)	(438)
იჯარის ხარჯი	(7 310)	(5 693)
ოფისის ხარჯი	(84 499)	(4 366)
კომუნალური ხარჯები	(66 993)	(52 533)
კომუნიკაციის ხარჯები	-	-
დაზღვევის ხარჯი	(2 566)	(4 206)
რემონტი	-	-
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯი	-	-
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(152 278)	(175 676)
სულ	(811 983)	(533 273)

შენიშვნა 10

მიწოდების ხარჯები

	2022	2021
რეკლამის ხარჯი	(415)	
მარკეტინგული ხარჯი	-	-
მიწოდების სხვა ხარჯები	-	-
საწვავის ხარჯი	-	-
სულ	(415)	-

შენიშვნა 11

სხვა შემოსულობა/(ზარალი) - ნეტო

	2022	2021
საკურსო სხვაობით მიღებული საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	108 698	50 493
სულ	108 698	50 493

შენიშვნა 12

სხვა ხარჯები

	2022	2021
ძირითადი საშუალებების ჩამოწერა	(29 412)	-
მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი	-	-
პანდემიის გამო გაფუჭებული და ვადაგასული საქონლის ჩამოწერა	-	-
სხვადასხვა საგადასახადო ხარჯები		(7 194)
სასამართლო დავების ხარჯი	-	-
სულ	(29 412)	(7 194)

13. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

14. ოპერაციები დაკავშირებული მხარეებთან

საანგარიშგებო წლის განმავლობაში უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ხელფასი შეადგენდა 81676.83 ლარს.