

შპს „საქართველოს შპალსაჟდენთი ქარხანა“



ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს

შინაარსი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
1. ზოგადი ინფორმაცია	5
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა	5
3. დივიდენდების გადახდის შეზღუდვა	7
4. ამონაგები	7
5. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	7
6. სხვა შემოსავალი	7
7. ფინანსური ხარჯები/შემოსავლები	8
8. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	8
9. არასაოპერაციო შემოსავლები/ხარჯები	8
10. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	8
11. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	9
12. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	9
13. ძირითადი საშუალებები	9
14. არამატერიალური აქტივები	10
15. მოკლევადიანი ვალდებულებები	10
16. ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები	10
17. საკუთარი კაპიტალი	10
18. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება	10

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს საქართველოს შპალსაქდენთი ქარხანა

საიდენტიფიკაციო კოდი: 417876980

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს

საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

	შენიშვნა	2022	2021
შემოსავალი	4	9060698	3049291
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	5	(5802833)	(1969874)
საერთო მოგება		3257865	1079417
სხვა შემოსავალი	6	1451350	10613
შრომის ანაზღაურება		(385178)	(233573)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	8	(171588)	(150409)
ცვთვის ხარჯი		0	(46602)
იჯარის ხარჯი		(4067)	(4067)
საოპერაციო მოგება		4148382	655379

არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	9	(124878)	(97381)
ფინანსური ხარჯი	7	(39433)	(1517)
ფინანსური შემოსავალი	7	2962	21981
მოგება დაბეგვრამდე		3987033	578462

მოგების გადასახადის ხარჯი		0	0
მიმდინარე წლის მოგება			

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი		0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		3987033	578462

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		2738302	2544410
ახალი აქციების გამოშვება			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(124000)	(306554)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		8550	(78016)
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		6 609 882	2 738 302

დირექტორი:

იაკობ კუბლაშვილი

ხელმოწერა:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს საქართველოს შპალსაქდენთი ქარხანა

საიდენტიფიკაციო კოდი: 417876980

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს

საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
მიმდინარე აქტივები		4546586	2716741	2920921
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	10	1879039	1174247	998960
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	11	1403221	10678	339632
გაცემული ავანსები		29425	29425	149015
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	12	1222772	1313624	1432685
სხვ მიმდინარე აქტივები		12129	73142	629
გრძელვადიანი აქტივები		2095056	1430727	1102767
ძირითადი საშუალებები	13	2095056	1430727	1102767
არამატერიალური აქტივები				
სულ აქტივები		6641642	4147468	4023688
ვალდებულებები	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
მიმდინარე ვალდებულებები		31760	1409166	1479278
მოკლევადიანი ვალდებულებები	15	24499	31345	113514
საგადასახადო ვალდებულებები		0	5235	37727
მიღებული ავანსები		0	1369439	1322900
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		7261	3147	5137
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		0	0	
საკუთარი კაპიტალი		6609882	2722520	2544410
საწესდებო კაპიტალი	17	1000000	1000000	1000000
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	17	5609882	1738302	1544410
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		6641642	2738302	2544410

დირექტორი:

იაკობ კუბლაშვილი

ხელმოწერა:

შპს საქართველოს შპალსაჟღენთი ქარხანა

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2022 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

საქართველოს შპალსაჟღენთი ქარხანა (ს/კ 417876980) შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის საქართველო, ქ. გორი, კეცხოველის ქ., №135.

ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ხის ხერხვა/რანდვა და რეალიზაცია.

კომპანიაში პარტნიორთა წილები წარმოდგენილია შემდეგი სახით:

- შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ამიერკავკასიის შპალსაჟღენთი ქარხანა ს/კ 417882795 - 100%

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელის ფლობასთან დაკავშირებული ყველა რისკი და სარგებელი გადაეცემა.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაცი-ასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგე-ბაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

გადასახდელი მოგების გადასახადი ეფუძნება მიმდინარე პერიოდში მოგებით დასაბეგრ ოპერაციებს და მოგების გადასახადის გადახდა ხდება ამ საგადასახადო ვალდებულების წარმოშობის თვეში.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასუ-რების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირე-ბულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, შემცირებადი ნაშთის მეთოდით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- შენობა-ნაგებობები - 2%
- მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობები - 10–30 %

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახუ-რების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქვტითა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შე-მცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყო-ვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერია-ლური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულო-ბის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცი-რებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულები) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცი-რებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღი-არდება მოგებაში, ან ზარალში.

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

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან, თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებუ-ლება აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპრო-ცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტი-ვები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებუ-ლი აქტივებისთვის.

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

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

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 მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების 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 თარიღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ გამოცხადებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემო-სულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

3. დივიდენდების გადახდის შეზღუდვა

ბანკის სესხებისა და ბანკის ოვერდრაფტების ხელშეკრულებების პირობების მიხედვით დაუშვებელია ისეთი ოდენობის დივიდენდების გადახდა, რაც გაუნაწილებელი მოგების ნაშთს შეამცირებს ბანკის სესხისა და ბანკის ოვერდრაფტის გადასახდელი ნაშთების ჯამზე ნაკლებ სიდიდემდე.

4. ამონაგები

	2022	2021
შემოსავალი შპალების რეალიზაციიდან	1371179	3049291
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	7689519	301039
	9060698	3049291

5. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2022	2021
გაციდული/შეძენილი საქონელი	5802833	1969874
ტრანსპორტირების ხარჯები	35469	19794
	(5838302)	(1989668)

6. სხვა შემოსავალი

სხვა შემოსავალი მოიცავს 2022 წელში მიღებულ არასაოპერაციო შემოსავლებს 1451350 ლარს, აღსრულებით ამოღებული და ავტომატურად რეალიზაციით მიღებული თანხები.

7. ფინანსური ხარჯები/შემოსავლები

	2022	2021
საპროცენტო ხარჯი	(39432)	(1517)
საპროცენტო შემოსავალი	2962	21981
	(36470)	20464

8. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2022	2021
კომუნიკაციის ხარჯები	(1655)	(1937)
კომუნალური გადასახდელები	(15934)	(12989)
საკონსულტაციო ხარჯები	(29425)	(19379)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	0	(17)
სოციალური დანარიცხები	(3767)	(3405)
სამივლინებო ხარჯი	(12866)	
საბანკო მომსახურება	(16143)	
სხვა საერთო ხარჯი	(91798)	(90589)
	(171588)	(128316)

9. არასაოპერაციო შემოსავლები/ხარჯები

	2022	2021
საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსავალი	109616	45169
საკურსო სხვაობით მიღებული ზარალი	(160401)	(137895)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	(74092)	(4657)
	(124878)	(97383)

10. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	2022	2021
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	860335	5036
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	1018705	1169211
	1879039	1174247

11. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2022	2021
სავაჭრო დებიტორები	1403221	10678
	1403221	10678

12. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2022	2021
საქონელი	68214	
ნედლეული და მასალები	845704	582529
მზა პროდუქცია	308854	705615
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	10992	25480
	1233764	1313624

13. ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება	შენობა - ნაგებობები	მანქანა - დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
1 იანვარი 2022 წ.	994848	61537	13794	11865	287298	1369342
შემოსვლა	0	0	0	8205	0	8205
გასვლა	0	0	0	7480	187320	194800
31 დეკემბერი 2022 წ.	994848	61537	13794	12591	99978	1182748

დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება	შენობა- ნაგებობები	მანქანა - დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
1 იანვარი 2022 წ.	188343	27924	3774	3813	25477	249 331
წლიური ცვეთა	186945	10118	1705	1015	28483	228 266
31 დეკემბერი 2022 წ.	375288	38043	5479	3772	18673	441 255
საბალანსო ღირებულება	619 560	23494	8315	8819	81305	741493

კომპანია ასევე ფლობს მიწის ნაკვეთს, რომლის ღირებულებაც შეადგენს 1354467 ლარს.

14. არამატერიალური აქტივები

კომპანია არ ფლობს არამატერიალურ აქტივებს

15. მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2022	2021
კრედიტორული დავალიანება ფიზიკურ პირებზე		18
კრედიტორული დავალიანება რეზიდენტ სავაჭრო მომსახურებაზე	23075	29299
ვალდებულებები სავაჭრო პერსონალის წინაშე	655	655
	23730	29954

16. ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ფართი. ამ იჯარების საშუალო ვადა ერთი წელია და ამავე ვადაში გათვალისწინებულია ფიქსირებული საიჯარო გადასახდელების გადახდა.

ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე წელს აღიარებულია ხარჯად:

2022	2021
(4,068)	(4,068)

17. საკუთარი კაპიტალი

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის საკუთარი კაპიტალის ნაშთი შეადგენს 6609882 ლარს, რომელიც შედგება საწესდებო კაპიტალის 1,000,000 ლარი და გაუნაწილებელი მოგების 5609882 ლარისგან.

18. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 23/09/2023.

დირექტორი:

იაკობ კუბლაშვილი

ხელმოწერა:

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს საქართველოს შპალსაჟღენთი ქარხანა

საიდენტიფიკაციო კოდი: 417876980

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს

საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

	შენიშვნა	2022	2021
შემოსავალი	4	9060698	3049291
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	5	(5802833)	(1969874)
საერთო მოგება		3257865	1079417
სხვა შემოსავალი	6	1451350	10613
შრომის ანაზღაურება		(385178)	(233573)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	8	(171588)	(150409)
ცვეთის ხარჯი		0	(46602)
იჯარის ხარჯი		(4067)	(4067)
საოპერაციო მოგება		4148382	655379

არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	9	(124878)	(97381)
ფინანსური ხარჯი	7	(39433)	(1517)
ფინანსური შემოსავალი	7	2962	21981
მოგება დაბეგვრამდე		3987033	578462

მოგების გადასახადის ხარჯი		0	0
მიმდინარე წლის მოგება			

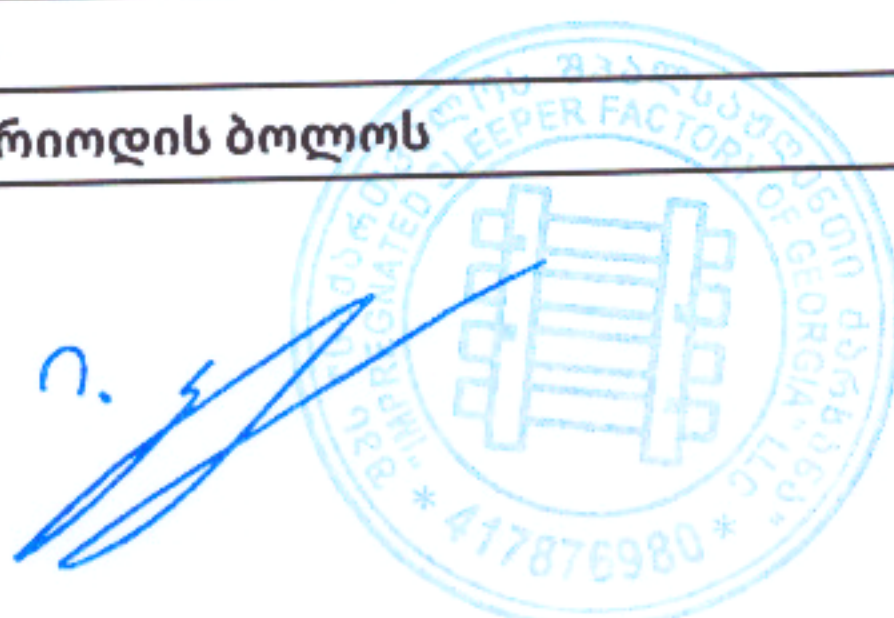
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი		0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		3987033	578462

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		2738302	2544410
ახალი აქციების გამოშვება			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(124000)	(306554)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		8550	(78016)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		6 609 882	2 738 302
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს			

დირექტორი:

იაკობ კუბლაშვილი

ხელმოწერა:



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს საქართველოს შპალსაქლენთი ქარხანა

საიდენტიფიკაციო კოდი: 417876980

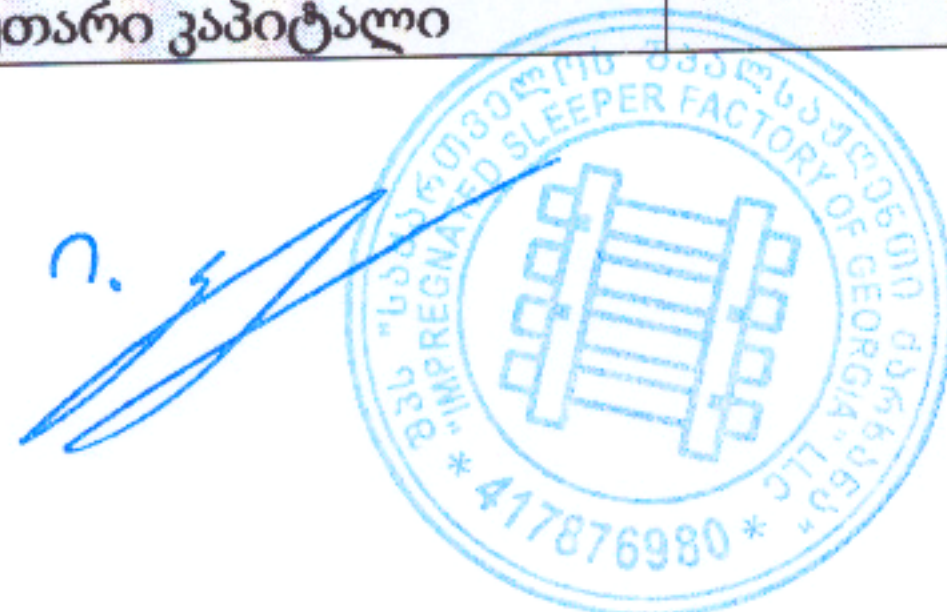
საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს

საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
მიმდინარე აქტივები		4546586	2716741	2920921
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	10	1879039	1174247	998960
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	11	1403221	10678	339632
გაცემული ავანსები		29425	29425	149015
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	12	1222772	1313624	1432685
სხვ მიმდინარე აქტივები		12129	73142	629
გრძელვადიანი აქტივები		2095056	1430727	1102767
ძირითადი საშუალებები	13	2095056	1430727	1102767
არამატერიალური აქტივები				
სულ აქტივები		6641642	4147468	4023688
ვალდებულებები				
მიმდინარე ვალდებულებები		31760	1409166	1479278
მოკლევადიანი ვალდებულებები	15	24499	31345	113514
საგადასახადო ვალდებულებები		0	5235	37727
მიღებული ავანსები		0	1369439	1322900
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		7261	3147	5137
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		0	0	
საკუთარი კაპიტალი		6609882	2722520	2544410
საწესდებო კაპიტალი	17	1000000	1000000	1000000
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	17	5609882	1738302	1544410
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		6641642	2738302	2544410

დირექტორი:

იაკობ კუბლაშვილი



კომპანია ასევე ფლობს მიწის ნაკვეთს, რომლის ღირებულებაც შეადგენს 1354467 ლარს.

14. არამატერიალური აქტივები

კომპანია არ ფლობს არამატერიალურ აქტივებს

15. მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2022	2021	
კრედიტორული დავალიანება ფიზიკურ პირებზე		18	
კრედიტორული დავალიანება რეზიდენტ საწარმოებზე	23075	29299	
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე	655	655	
	23730	29954	

16. ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ფართი. ამ იჯარების საშუალო ვადა ერთი წელია და ამავე ვადაში გათვალისწინებულია ფიქსირებული საიჯარო გადასახდელების გადახდა.

ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე წელს აღიარებულია ხარჯად:

2022	2021
(4,068)	(4,068)

17. საკუთარი კაპიტალი

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის საკუთარი კაპიტალის ნაშთი შეადგენს 6609882 ლარს, რომელიც შედგება საწესდებო კაპიტალის 1,000,000 ლარი და გაუნაწილებელი მოგების 5609882 ლარისგან.

18. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 22/09/2023.

დირექტორი:
იაკობ კუბლაშვილი

ხელმოწერა:

