

შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 31.12.2022

აქტივები	მენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
მიწა		135000	135000	135000
ძირითადი საშუალებები		1434201	750584	1340804
არამატერიალური აქტივები		3860	4824	4661
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1573061	890408	1480465
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		1120324	815078	12810
სავაჭრო და დებიტორული დავალიანება		471595	924882	786422
გადახდილი ავანსები		178496	69212	145853
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები		351938	272289	76632
სულ მიმდინარე აქტივები		2122353	2081461	1021717
სულ აქტივები		3695414	2971869	2502182
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება		0	1153	
სავაჭრო და სახელფასო ვალდებულებები		11983	879	11094
საგადასახადო ვალდებულებები		0	78848	0
სასესხო ვალდებულებები		1288399	785230	911319
სხვა ვალდებულებები		7500	49740	
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1307882	915850	922413
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი				0
გაუნაწილებელი მოგება		2387532	2055931	1265791
სულ კაპიტალი		2387532	2056019	1579769
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		3695414	2971869	2502182

დირექტორი:

ფინანსური მენეჯერი:

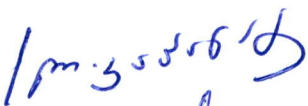
Handwritten signatures and initials in blue ink.

შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარი)

2022 2021 2020

დასახელება	2022	2021	2020
შემოსავალი			
შემოსავალირეალი რეალიზაციიდან	5538552	5785514	5058116
ბანკიდან სესხის მიღება	1337396	1454235	1763715
სულ შემოსავალი	6875948	7239749	6821831
გასავალი			
გადახდილი ხელფასები	599218	557225	431362
გადახდილი დივიდენდები	750000	1440000	900000
გადახდილი გადასახადები	1229561	1250688	884895
სესხის გადახდა (ბანკი)	869666	1245373	1743097
გადახდილი პროცენტი	42648	45325	44750
ბანკის მომსახურების ხარჯი	11983	16409	7267
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები და სხვა ხარჯები	3293135	2489160	2981047
საწესდებო კაპიტალის შემცირება	0	0	0
სულ გასავალი	6796211	7044180	6992418
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	272201	76632	247219
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	351938	272201	76632

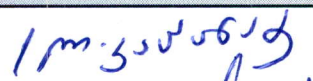
დირექტორი: 

ფინანსური მენეჯერი: 

შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის სრული შემოსავლის და
გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	2022 წელი	2021 წელი	2020 წელი
<u>შემოსავალი</u>	<u>თანხა</u>	<u>თანხა</u>	<u>თანხა</u>
შემოსავალი რეალიზაციიდან	4308305	5110541	4455197
არასაოპერაციო შემოსავალი	0	286825	56845
სულ შემოსავალი	4308305	5397366	4512042
ხარჯები			
გაყიდული/შეძენილი საქონელი	1849521	2010026	2160770
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯი	20791	36620	44147
შრომის ანაზღაურება	792298	713983	555440
საპენსიო ხარჯი	10598	9012	7512
იჯარა	50828	54030	35876
საოფისე ინვენტარი	0	763	1203
კომუნიკაციის ხარჯები	1540	2019	2669
რემონტი	3579	15568	55882
საკონსულტაციო ხარჯები	0	400	1280
სამეურნეო ხარჯი	8976	9498	1368
ცვეთა და ამორტიზაცია	180564	158369	313978
სხვა საგადასახადო ხარჯი	10841	7090	7416
საკანცელარიო ხარჯი	2104	1119	1047
წარმომადგენლობითი ხარჯი	0	0	0
დაზღვევა	8458	8495	11013
სხვა საერთო ხარჯი	22493	22078	18714
საპროცენტო ხარჯები	42649	45325	44750
ბანკის საკომისიო	11983	16409	7267
მივლინების ხარჯი		0	0
არასაოპერაციო ზარალი	18224	18139	39442
კომუნალური ხარჯი	12538	8979	43375
სულ ხარჯი	3047985	3137922	3353149
მოგება	1260320	2259444	1158893
მოგების გადასახადი	139319	267492	167183
მოგება	1121001	1991952	991710
მოგების განაწილება მესაკუთრეებზე (მ.შ. დივიდენდი)	789474	1515790	947368
დარჩენილი მოგება	331527	476162	44342

დირექტორი: 

ფინანსური მენეჯერი: 

შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

შენიშვნა 1- ფიქსირებული აქტივები

2022

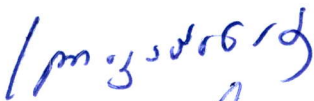
ბალანსი 31.12.2022	1573061
მიწის ნაკვეთები	135000
მანქანა დანადგარები	943158
სატრანსპორტო საშუალებები	19759
ავეჯი	3803
არამატერიალური აქტივები	3860
როტოგრაფიული ცილინდრები	339022
სხვა ძირითადი საშუალებები	128459

შენიშვნა 1- ფიქსირებული აქტივები

2021

ბალანსი 31.12.2021	890408
მიწის ნაკვეთები	135000
მანქანა დანადგარები	265169
სატრანსპორტო საშუალებები	24698
ავეჯი	4754
არამატერიალური აქტივები	4825
როტოგრაფიული ცილინდრები	351143
სხვა ძირითადი საშუალებები	104819

დირექტორი:



ფინანსური მენეჯერი:



შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

შენიშვნა 2- სასაქონლო მატერიალური მარაგები

2021 წელი

ბალანსი 31.12.2022	1120324
საღებავები, ფირები, სპირტი და გამხსნელები, ეტიკეტები- მზა პროდუქცია	1120324

2020 წელი

ბალანსი 31.12.2021	815078
საღებავები, ფირები, სპირტი და გამხსნელები, ეტიკეტები- მზა პროდუქცია	815078

დირექტორი:



ფინანსური მენეჯერი:



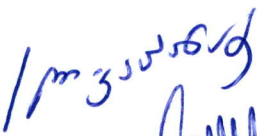
შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

**შენიშვნა 3- სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება;
გადახდილი ავანსები**

დასახელება	31.12.2022
მოთხოვნები რეალიზაციიდან და მომსახურებიდან	471595
სულ სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება	471595

დასახელება	31.12.2021
მოთხოვნები რეალიზაციიდან და მომსახურებიდან	924882
სულ სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება	924882

დირექტორი:



ფინანსური მენეჯერი:



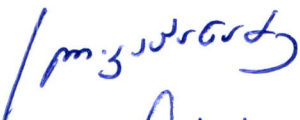
შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

შენიშვნა 4-ფული და ფულადი ექვივალენტები

დასახელება	31.12.2022
სალარო	0
ბანკი	351938
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	351938

დასახელება	31.12.2021
სალარო	
ბანკი	272289
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	272289

დირექტორი:



ფინანსური მენეჯერი:



შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

შენიშვნა 5-სავაჭრო და სახელფასო ვალდებულებები

დასახელება	31.12.2022
სავაჭრო და სახელფასო ვალდებულებები	19483
	0
	0
ჯამი	19483

დასახელება	31.12.2021
სავაჭრო და სახელფასო ვალდებულებები	26634
	0
	0
ჯამი	26634

დირექტორი: 

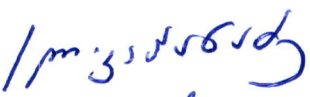
ფინანსური მენეჯერი: 

შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

შენიშვნა 6-საგადასახადო ვალდებულებები

დასახელება	31.12.2022
საგადასახადო ვალდებულება	0
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	0

დასახელება	31.12.2021
საგადასახადო ვალდებულება	77268
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	77268

დირექტორი: 

ფინანსური მენეჯერი: 

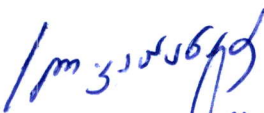
შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

შენიშვნა 7-სასესხო ვალდებულებები

დასახელება	31.12.2022
სესხი პროკრედიტბანკიდან	1288399
სულ სასესხო ვალდებულებები	1288399

დასახელება	31.12.2021
სესხი პროკრედიტბანკიდან	785230
სულ სასესხო ვალდებულებები	785230

დირექტორი:



ფინანსური მენეჯერი:



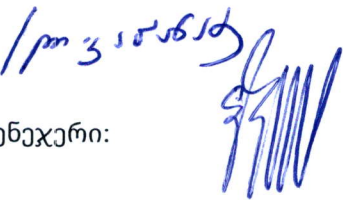
შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

შენიშვნა 8-კაპიტალი

დასახელება	გაუნაწი- ლებელი მოგება	საწესდებო კაპიტალი	ჯამურად
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2056004	0	2056004
საანგარიშო პერიოდის მოგება	1260320	0	1260320
კაპიტალის შემცირება, დივიდენდის გაცემა	-928792	0	-928792
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2387532	0	2387532

დასახელება	გაუნაწი- ლებელი მოგება	საწესდებო კაპიტალი	ჯამურად
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1579769	0	1579769
საანგარიშო პერიოდის მოგება	1992025	0	1992025
კაპიტალის შემცირება, დივიდენდის გაცემა	-1515790	0	-1515790
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2056004	0	2056004

დირექტორი:



ფინანსური მენეჯერი:



შპს „როტო პრინტი“ (ს.კ. 405171077)

განმარტებითი შენიშვნები 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგების შესახებ

1. ზოგადი ინფორმაცია

- 1.1. შპს „როტო პრინტი“ (შემდგომში საზოგადოება) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 2016 წლის 13 ოქტომბერს, საიდენტიფიკაციო ნომრით 405171077.
- 1.2. საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:
- 1.3. -როტოგრაფიული ბეჭდვა ეტიკეტებისა და შესაფუთი მასალების, ბეჭდვასთან დაკავშირებული მასალების შეძენა-რეალიზაცია, პოლიეთილენის პარკების წარმოება, ბეჭდვა-ლამინირება.
- 1.3. საზოგადოება არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

- 2.1. საზოგადოების 2022 წლის მიერ ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად მეხუთედ ხდება .
- 2.2. საზოგადოების საოპერაციო და საანგარიშო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;
- 2.3. მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წელს გამოცემული დოკუმენტის - „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს) - შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა შესრულება სავალდებულოა 2017 წლის 1 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური პერიოდებისათვის;
- 2.4. სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც საზოგადოება იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ, საზოგადოების პირობებში არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენების და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა;
- 2.5. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ საზოგადოების ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადარისობის პრინციპიდან გამომდინარე მიზანშეწონილად მივიჩნიეთ ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეგვეტანა წინა საანგარიშგებო პერიოდის ფინანსური ინფორმაცია, რომელსაც საწარმოთა საქმიანობის სპეციფიკის გათვალისწინებით არსებითი გავლენა არ მოუხდენია ფინანსური ანგარიშგების ფინანსურ და არაფინანსურ მუხლებში შესატან ინფორმაციაზე და შესაბამისად მოგება-ზარალსა და კაპიტალზე;

- 2.6. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის - 31 დეკემბერს არსებული კურსით;
- 2.7. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. თვითღირებულების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით;
- 2.8. საზოგადოება იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს; თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად;
- 2.9. არამატერიალური აქტივი არის კომპიუტერული პროგრამული უზრუნველყოფა;
- 2.10. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების 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 აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში;
- 2.11. მიწოდებიდან და მომსახურებიდან მოთხოვნების დარიცხვა ხდება ოპერაციის მოხდენისთანავე - დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება; შემოსავლის აღრიცხვა ხდება მაშინ, როცა ეკონომიკური სარგებლის მიღების ალბათობა მაღალია და შესაძლებელია მისი სათანადოდ შეფასება;
- 2.12. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით; საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.
- 2.13. ხელფასის დარიცხვა ხდება ბრძანებისა და შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო და საპენსიო გადასახადი. დარჩენილი თანხა გადასახადების გადახდის შემდეგ გადაერიცხება თანამშრომელს;
- 2.14. ბანკის სესხებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი აღიარდება საბანკო ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ცხრილის მიხედვით და აისახება

ფინანსურ დანახარებში. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარებები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება ზარალში, როდესაც გაწეული იქნა;

2.15. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);

2.16. საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილების საფუძველზე. პარტნიორს შეუძლია გაზარდოს საზოგადოების კაპიტალის ოდენობა დამატებითი შენატანებით და საზოგადოებაში ახალი პარტნიორის მიღებით. შენატანი საზოგადოების კაპიტალში შეიძლება წარმოდგენილი იქნეს როგორც ფულადი, ისე სხვა მატერიალური და არამატერიალური ქონების სახით;

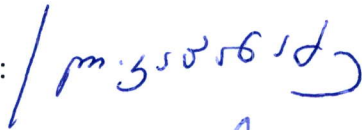
2.17. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მოიცავს:

-ბალანსს (შენიშვნებით);

-ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;

-საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას;

დირექტორი:



ფინანსური მენეჯერი:

