

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	15,540	71,875	77,145
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	61,424	46,488	23,912
სხვა პირებზე ავანსები და სესხებზე გაცემული ფულადი სახსრები			
მარაგები	398,049	336,333	222,762
- შპს პროდუქცია	398,049	336,333	222,762
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	215,310	208,171	168,274
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	690,323	662,867	492,093
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	392,599	421,203	326,550
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
სავადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები			
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები		20,555	
სულ ვალდებულებები	392,599	441,758	326,550
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოორპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	326,550	206,500	134,500
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(115,776)	14,609	31,043
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	297,724	221,109	165,543
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	690,323	662,867	492,093
სულ მოკლევადიანი აქტივები	61,424	46,488	23,912
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები			

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	2022	2021
წიეტო ამონაგები		
საქონლის გაყიდვიდან	2,466,457	2,198,404
მომსახურების გაწევიდან	2,394,469	2,135,817
მომსახურების გაწევიდან	71,988	62,587
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება	(2,039,274)	(1,815,483)
საერთო მოგება	427,183	382,921
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(210,729)	(144,611)
ცვლელ/ამორტიზაციის ხარჯი		
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი		
ოჯარის ხარჯი	(183,990)	(152,348)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(114,812)	(102,396)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(509,531)	(399,355)
საოპერაციო მოგება	(82,348)	(16,434)
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		

მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ზარალი)	(48,037)	
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(130,385)	(16,434)
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(130,385)	(16,434)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელოანი პროგრამები).		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	(130,385)	(16,434)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	221,109	165,543
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მუსაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	207,000	72,000
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	297,724	221,109

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2022	2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(56,335)	(5,270)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(56,335)	(5,270)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	71,875	77,145
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	15,540	71,875

მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაპერაციო შემოსავალი / (ზარალი)	(48,037)	
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარვეზზე განვრცობითი ოპერაციებიდან	(130,385)	(16,434)
მოგების გადასახადის ხარვეზი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(130,385)	(16,434)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უზრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელთან პროგრამები)		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მილიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(130,385)	(16,434)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	221,109	165,543
ახალი აქციების გამოშვება (მას-ს შემთხვევაში კაპიტალის გაზრდა, კოორპორაციის შემთხვევაში საპაიო კაპიტალის გაზრდა)		
განაწილება შესალოებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	207,000	72,000
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	297,724	221,109

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2022	2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(56,335)	(5,270)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(56,335)	(5,270)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათი ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	71,875	77,145
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	15,540	71,875

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მხრიდან დამტკიცებულია
2023 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირების მიერ.

დირექტორი მარინა მესხი

ბუღალტერი გიორგი მაკიევი

1. ზოგადი ინფორმაცია

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შპს ეელი გრუპის (შემდგომში “კომპანია”) ფინანსურ ინფორმაციას. კომპანიის საქმიანობის სფეროა სასურსათო პროდუქციის რეალიზაცია სავაჭრო ობიექტებში, რომელიც საქმიანობას ახორციელებს მისამართებზე: თბილისი დილმის მასივი 5 კვ. 25 კორპუსი, თბილისი მეფრინველეობის ქ.63, თბილისი ავშნის ქ 88.

2. მომზადების საფუძველი

ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის შესაბამისად კომპანია ვალდებულია მოამზადოს კომპანიის ინდივიდუალური ანგარიშგება და წარადგინოს მარეგულირებელ ორგანოში.

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი), რომელიც წარმოადგენს კომპანიის წარსადგენ ვალუტას და კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

3. ამონაგები

	2022	2021
საქონლის გაყიდვიდან	2,394,469	2,135,817
მომსახურების გაწევიდან	71,988	62,587
სულ	2,466,457	2,198,404

კომპანიის ამონაგები ფორმირდება მაღაზიებიდან პროდუქციის რეალიზების შედეგად. ამონაგები აღიარდება დროის კონკრეტულ მომენტში.

4. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2022	2021
რეალიზებული პროდუქტი	(2,039,274)	(1,815,483)
სულ	(2,039,274)	(1,815,483)

5. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2022	2021
ხელფასის ხარჯი	(210,729)	(144,611)
იჯარის ხარჯი	(183,990)	(152,348)
სხვა ხარჯები	(114,812)	(102,396)
სულ	(509,531)	(399,355)

6. სხვა არასაოპერაციო ხარჯი

	2022
თანხის მოპარვა	(48,037)
სულ	(48,037)

7. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2022	2021
სავაჭრო მოთხოვნები	61,424	46,488
სულ	61,424	46,488

8. მარაგები

	2022	2021
საქონელი	398,049	336,333
სულ	398,049	336,333

9. ფული და ფულის ექვივალენტი

	2022	2021
ფული საბანკო ანგარიშზე	8,169	70,527
ნაღდი ფული	7,371	1,348
სულ	<u>15,540</u>	<u>71,875</u>

10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2022	2021
სავაჭრო ვალდებულებები	392,599	421,203
სულ	<u>392,599</u>	<u>421,203</u>

11. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად
ნებადართულია დირექტორის მიერ 2023 წლის 10 ოქტომბერს.

დირექტორი
მარინა მესხი

ბუღალტერი
გიორგი მაკიევი

11. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად
ნებადართულია დირექტორის მიერ 2023 წლის 10 ოქტომბერს.

დირექტორი
მარინა მესხი



ბუღალტერი
გიორგი მაკიევი

