

შპს „თეთრი ფერმა“

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრით

დასრულებული წლისათვის

შინაარსი

ზოგადი ინფორმაცია.....	3
ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები.....	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	6

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „თეთრი ფერმა“ (შემდეგში - კომპანია) წარმოადგენს საქართველოში დაფუძნებულ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ნედლი რძის წარმოება და რეალიზაცია.

კომპანიის იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ თბილისი, მთაწმინდის რაიონი, მთაწმინდის შეს., N7ა, ბ.16

ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) საფუძველზე.

კომპანიამ მსს ფასს პირველად 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოიყენა. ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოქვეყნებული სარეკომენდაციო მითითების საფუძველზე, 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შესაბამისი შესადარისი ინფორმაციით 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
- 2022 წლის მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებას;
- შესაბამის ახსნა განმარტებით შენიშვნებს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. ფუნქციონირებადობის პრინციპის დაშვებით, კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფინანსურ ანგარიშგებებში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
ძირითადი საშუალებები, წმინდა		5,578,849	5,374,591
ბიოლოგიური აქტივი		4,105,052	4,190,785
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		9,683,901	9,565,376
მარაგები	1	1,200,000	9,068
წინასწარგადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		135,591	92,643
ფული და ფულის ეკვივალენტები		220,727	35,084
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		173,053	156,267
მოკლევადიანი აქტივები		1,729,371	293,062
სულ აქტივები		11,413,272	9,858,438
საწესდებო კაპიტალი		-	-
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		1,086,652	978,786
სულ კაპიტალი		1,086,652	978,786
გრძელვადიანი სესხები	2	10,214,372	8,713,508
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		10,214,372	8,713,508
მოკლევადიანი სესხები		-	-
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		4,259	-
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		107,989	166,144
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		112,249	166,144
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		11,413,272	9,858,438

პროკურორისტი

გიორგი ზარნაძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
ძირითადი საშუალებები, წმინდა		5,578,849	5,374,591
ბიოლოგიური აქტივი		4,105,052	4,190,785
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		9,683,901	9,565,376
მარაგები	1	1,200,000	9,068
წინასწარგადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		135,591	92,643
ფული და ფულის ეკვივალენტები		220,727	35,084
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		173,053	156,267
მოკლევადიანი აქტივები		1,729,371	293,062
სულ აქტივები		11,413,272	9,858,438
საწესდებო კაპიტალი		-	-
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		1,086,652	978,786
სულ კაპიტალი		1,086,652	978,786
გრძელვადიანი სესხები	2	10,214,372	8,713,508
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		10,214,372	8,713,508
მოკლევადიანი სესხები		-	-
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		4,259	-
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		107,989	166,144
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		112,249	166,144
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		11,413,272	9,858,438

პროკურისტი

გიორგი ზარნაძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	2022	2021
რელიზაცია	3	4,984,462	5,112,677
შემოსავალი რელიზაციიდან		4,984,462	5,112,677
ადმინისტრაციული ხარჯი	4	(4,094,997)	(4,633,792)
მიწოდების დანახარჯები		-	-
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		-	-
საოპერაციო მოგება		889,465	478,885
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯები		(148,155)	(21,940)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		(633,444)	-
მოგება დაბეგვრამდე		107,866	456,945
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		107,866	456,945
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		107,866	456,945

პროკურორისტი

გიორგი ზარნაძე

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	2022	2021
რეალიზაცია	3	4,984,462	5,112,677
შემოსავალი რეალიზაციიდან		4,984,462	5,112,677
ადმინისტრაციული ხარჯი	4	(4,094,997)	(4,633,792)
მიწოდების დანახარჯები		-	-
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		-	-
საოპერაციო მოგება		889,465	478,885
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯები		(148,155)	(21,940)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		(633,444)	-
მოგება დაბეგვრამდე		107,866	456,945
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		107,866	456,945
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		107,866	456,945

პროკურისტი

გიორგი ზარნაძე



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა #1

მარაგები	31-Dec-22	31-Dec-21
მარაგები საოპერაციო საქმიანობისთვის	1,200,000	9,068
სხვა სახის მარაგები	-	-
	1,200,000	9,068
	-	-

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისა და წინა წლის ანალოგიური თარიღისათვის კომპანიის მარაგები წარმოდგენილია მოცემული სახით.

შენიშვნა #2

სესხები	31-Dec-22	31-Dec-21
სესხის ძირი თანხა	10,214,372	8,713,508
გადასახდელი პროცენტები	-	-
	10,214,372	8,713,508
	-	-

კომპანია სარგებლობს საკრედიტო რესურსებით. აღნიშნულს ძირითადად იყენებს საბრუნავი საშუალებებისა და ფერმის აღჭურვილობების დასაფინანსებლად.

შენიშვნა #3

რეალიზაცია

	31-Dec-22
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	4,984,462
	4,984,462
	-

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ნედლი რძის წარმოება და ორგანიზაციების მომარაგება.

შენიშვნა #4

ადმინისტრაციული ხარჯი

	31-Dec-22
შრომის ანაზღაურება	(661,337)
ცხოველთა მოვლა და საკვები	(2,612,270)
საპენსიო ხარჯი	(12,583)
სხვადასხვა მომსახურების ხარჯები	(273,298)
ქონების გადასახადი	(34,005)
სამეურნეო ხარჯი	(215)
კომუნიკაციის ხარჯები	(138)
კომუნალური ხარჯები	(95,420)
ავტომობილისა და ტექნიკის ხარჯები ხარჯები	(211,369)
სხვა	(194,362)
	(4,094,997)
	-