

შპს „ზუ-კა“

შპს ზუ-კა

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2022 წელი

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

დასახელება	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
აქტივები		1 516 415 ლ	1 499 459 ლ	1 408 822 ლ
ნაღდი ფული საღარიბოში	1	5 214 ლ	13 995 ლ	9 608.27 ლ
ფული საბანკო ანგარიშებზე ლარში		14 188 ლ	108 079 ლ	4 678.87 ლ
ფული სავალუტო ანგარიშებზე		94 698 ლ	1 928 ლ	4.67 ლ
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ		1 009 ლ	182 ლ	3 791.83 ლ
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები		115 109.00 ლ	124 184.21 ლ	18 083.64 ლ
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	37 271.00 ლ	35 075.00 ლ	24 278.00 ლ
წინასწარ გაწეული ანაზღაურება		15 012.00 ლ	1 480.00 ლ	319.00 ლ
საგადასახადო აქტივი	5	33 914.00 ლ	16 285.00 ლ	20 359.00 ლ
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	80 713.00 ლ	68 768.00 ლ	35 071.00 ლ
სხვა მარაგები		72 863.00 ლ	67 484.00 ლ	67 417.00 ლ
მოკლევადიანი აქტივები		354 882 ლ	313 276 ლ	165 528 ლ
ძირითადი საშუალებები	4	640 090.00 ლ	616 342.00 ლ	573 499.00 ლ
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	16	- 501 877.00 ლ	- 439 333.00 ლ	- 371 500.00 ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	4	1 262 924 ლ	1 203 317.00 ლ	1 191 710.00 ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივების ცვეთა	16	- 239 604 ლ	- 194 143.00 ლ	- 150 415.00 ლ
გრძელვადიანი აქტივები		1 161 533 ლ	1 186 183 ლ	1 243 294 ლ
პასივები		983 524 ლ	1 655 217 ლ	1 912 330 ლ
სავაჭრო ვალდებულებები	6	48 276.00 ლ	32 292.00 ლ	25 035.00 ლ
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	12	35 486.00 ლ	40 507.00 ლ	36 731.00 ლ
საგადასახადო ვალდებულებები	7	53 621.00 ლ	27 727.00 ლ	11 295.00 ლ
გამოწმებული შემოსავალი		428.00 ლ	- ლ	- ლ
მოკლევადიანი ვალდებულება		137 811 ლ	100 526 ლ	73 061 ლ
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები ფ/პ	8	61 266.00 ლ	607 778.00 ლ	1 022 707.00 ლ
დარიცხული პროცენტები		784 447.00 ლ	946 913.00 ლ	816 562.00 ლ
გრძელვადიანი ვალდებულებები		845 713 ლ	1 554 691 ლ	1 839 269 ლ
საკუთარი კაპიტალი		532 891 ლ	- 157 588 ლ	- 503 508 ლ
გაუნაწილებელი მოგება	9	532 891.00 ლ		
დაგროვილი ზარალი	9		- 157 588.00 ლ	- 503 508.00 ლ

დირექტორი :

/ზ. შარაძე /

შპს „ზუკა“

შპს „ზუ-კა“

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით	2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით
შემოსავალი რეალიზაციიდან	10	2 556 780 ლ	4 197 004 ლ
შემოსავალი პროდუქციის რეალიზაციიდან		2 303 450 ლ	3 753 206 ლ
10% მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი		221 035 ლ	367 314 ლ
შემოსავალი იჯარიდან		683 ლ	- ლ
შემოსავალი სარეკლამო მომსახურებიდან		4 267 ლ	20 162 ლ
კონპენსაციის გარეშე მიღებული შემოსავალი		27 344 ლ	56 322 ლ
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	11	- 1 041 838 ლ	- 1 711 662 ლ
საოპერაციო შემოსავალი		1 514 942 ლ	2 485 342 ლ
დამხმარე მასალების ხარჯი		- 77 114 ლ	- 114 990 ლ
პერსონალის ანაზღაურება	12	- 665 982 ლ	- 1 161 047 ლ
შრომის ანაზღაურება		625 999 ლ	1 086 962 ლ
პენსია		12 299 ლ	22 019 ლ
თანამშრომელთა კვება		27 684 ლ	52 066 ლ
ქონების გადასახადი	13	- 12 137 ლ	- 11 729 ლ
იჯარის ხარჯი	13	- 48 983 ლ	- 58 780 ლ
ფ/პ სესხის პროცენტის ხარჯი		- 106 514 ლ	- 43 174 ლ
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯი	13	- 85 655 ლ	- 134 407 ლ
საკომუნიკაციო ხარჯი		1 965 ლ	2 848 ლ
კომუნალური გადასახადები		83 690 ლ	131 558 ლ
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	16	- 111 558 ლ	- 108 006 ლ
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	13	- 76 081 ლ	- 175 766 ლ
დაზღვევა		1 401 ლ	1 401 ლ
ბანკის საკომისიო		25 300 ლ	38 774 ლ
სამეურნეო და საყოფაცხოვრებო ხარჯი		14 573 ლ	36 355 ლ
სატრანსპორტო ხარჯი		13 466 ლ	38 755 ლ
წარმომადგენლობითი ხარჯი		55 ლ	1 176 ლ
სხვადასხვა საოფისე ხარჯი		6 019 ლ	7 290 ლ
სხვადასხვა მარაგების ჩამოწერის ხარჯი		6 296 ლ	35 804 ლ
სხვადასხვა ხარჯი		5 068 ლ	7 994 ლ
შემოსავლების სამსახურის საგადასახადო ჩამოწერის ხარჯი		3 904 ლ	8 218 ლ
რეკლამისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	13	- 22 298 ლ	- 45 672 ლ
რეკლამის ხარჯი		12 068 ლ	14 792 ლ
მიწოდების ხარჯი		10 230 ლ	30 880 ლ
საოპერაციო ხარჯები	13	- 1 206 322 ლ	- 1 853 570 ლ
საოპერაციო მოგება-ზარალი		308 620 ლ	631 772 ლ
არასაოპერაციო შემოსავლები	14	84 778 ლ	115 405 ლ
მირითადი საშუალების რეალიზაცია		- ლ	24 ლ
უპაყიდლოდ მიღებული საქონელი		878 ლ	1 078 ლ
წედლეულის და მასალების არასაოპერაციო შემოსავალი		31 039 ლ	69 735 ლ
დადებით საკურსო სხვაობა		28 930 ლ	32 839 ლ
შემოსავალი კოვიდ-სუბსიდიებიდან		23 930 ლ	11 729 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები	14	- 47 478 ლ	- 56 697 ლ
მატერიალური ფასეულობების დანაკლისით მიღებული ზარალი		833 ლ	12 569 ლ
მ/ს ჩამოწერა		1 830 ლ	- ლ
საბიუჯეტო ჯარიმები და საჭრავები		96 ლ	180 ლ
სხვა ჯარიმები და საჭრავები		- ლ	- ლ
ურყოფითი საკურსო სხაობები		30 421 ლ	15 056 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		14 299 ლ	28 891 ლ
წმიდა მოგება/ზარალი	15	345 919 ლ	690 479 ლ
დირექტორი:		/ზ. შარაძე/	

შპს „ზუ-კა“

ინფორმაცია კომპანიის შესახებ

შპს „ზუ-კა“ რეგისტრირებულია “მეწარმეთა შესახებ კანონის შესაბამისად, სარეგისტრაციო ნომერი: 05124879

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქალაქი ბათუმი, 26 მაისის ქუჩა, N 10, ბინა 13-14

ფაქტობრივი მისამართი: ქ. ბათუმი, რუსთაველის ქ. 17

ს/ნ 445473461

კომპანიის დამფუძნებლები :

- | | | |
|---------------------|-----------------|------------|
| 1. ზურაბ შარაძე | პ.ნ 61001005799 | 25 % წილით |
| 2. ირინე ზენაიშვილი | პ.ნ 61003001386 | 25% წილით |
| 3. აკაკი ახვლედიანი | პ.ნ 01024008652 | 50 % წილით |

შპს-ს ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საზოგადოებრივი კვება, რომელიც სამომხმარებლო ბაზარზე ოპერირებს რესტორან „ბერნი-ბათუმი“-ს სახელით.

მომზადების საფუძველი

კომპანიის წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს სტანდარტის შესაბამისად და განკუთვნილია მე-3 კატეგორიის საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენად.

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა. სავალუტო ოპერაციების ასახვა მიმდინარეობს ოპერაციის დღისთვის არსებული ეროვნული ბანკის კურსით. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს კი უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი ნაშთები გადაიყვანება ეროვნულ ვალუტაში წლის ბოლო დღის ეროვნული კურსით, ხოლო ოპერაციით გამოწვეული დადებითი ანუარყოფითი სხვაობები აისახება კომპანიის მოგება-ზარალის ანგარიშებზე.

1. ფული და ფულის ექვივალენტები

	ფულ და ფულის ექვივალენტები ლრში	2021წ	2022წ
1	ნაღდ ფულ საღრში	13 995 ლ	5214 ლ
2	ფულ საბანკოანგარიშებზე ლრში	108079 ლ	14188 ლ
3	ფულ სავალუტო ანგარიშებზე	1928 ლ	94 698 ლ
4	მოხონები საწარმოს პერსონალს მიმართ	182 ლ	1009 ლ

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულს საბანკო ანგარიშებზე და საქვეანგარიშგებოპირებზე გაცემულ ფულად სახსრებს. საქვეანგარიშგებო პირებს წარმოადგენენ კომპანიის ხელმძღვანელი და შესყიდვებზე პასუხისმგებელი პირები.

2. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

1. შეძენილი საქონელი შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით.
2. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აღირიცხება უწყვეტი აღრიცხვის მეთოდით.
3. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება განისაზღვრება FIFO მეთოდით;
4. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების რეალური ნაშთების დადგენა ხდება ყოველთვიური ინვენტარიზაციის შედეგების თანახმად.

• კომპანიის ძირითადი საქმიანობიდან გამომდინარე სმფ-ს წარმოადგენს წარმოებისთვის განკუთვნილი სხვადასხვა სახის მასალები და ნედლეული: ხორც-პროდუქტები, რძის ნაწარმი, ხილ-ბოსტნეული, კონსერვირებული და გაყინული პროდუქცია, ალკოჰოლური და არაალკოჰოლური სასმელები და სხვა საკვები პროდუქტები.

მათი სამეურნეო აღრიცხვა ხორციელდება კომპიუტერულ პროგრამაში „აპექსი“, რომელიც მოიცავს როგორც სასაწყობო, ასევე წარმოების მოდულს, რომლებიც ინტეგრირებულია გაყიდვების სისტემასთან და

შპს „ზუ-კა“

შესაძლებელს ხდის სმფ-ის ყოველდღიურ ჩამოწერასა და კონტროლს.

სმფ ასევე მოიცავს სხვადასხვა სახის სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობებს და სახარჯი მასალებს, მცირეფასიან ინვენტარსა და გასაყიდად განკუთვნილ სხვა მარაგებს.

3. სავაჭრო მოთხოვნები

მოთხოვნები მიწოდებიდან ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება ნეტო თანხით. კომპანიის საქმიანობიდან გამომდინარე, მისი ძირითადი მომხმარებელი საცალო კლიენტია, თუმცა ადგილი აქვს ურთიერთობას კორპორატიულ კლიენტებთან, იურიდიულ თუ საჯარო პირებთან, რომლებთანაც სავაჭრო ურთიერთობები რეგულირდება ხელშეკრულებების საფუძველზე კონსიგნაციის პირობით.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა. თვითღირებულება შედგება იჯარით აღებული ფართის კეთილმოწყობაზე გაწეული დანახარჯებისა და სხვა ძირითად საშუალებების შეძენასთან და მასთან დაკავშირებული იმპორტის გადასახადების, გამოუქვითავი გადასახადების და სხვა პირდაპირი ხარჯების ჩათვლით.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს მენეჯმენტი შეაფასებს, არსებობს თუ არა ძირითადი საშუალებების გადაფასების რაიმე ნიშნები.

	ძირითად საშუალებები	2021 წ	2022 წ
1	ძირითად აქტივები	177 009 ლ	138 213 ლ
2	იჯარით აღებული ფართის კეთილმოწყობა	1 009 174 ლ	1 023 320 ლ

16. ცვეთა და ამორტიზაცია

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით, რაც გულისხმობს აქტივების ღირებულების გადანაწილებას მათი საექსპლოატაციო /სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, ნარჩენი ღირებულების გამოკლებით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

შპს „ზუ-კა“ 2015 წლის დეკემბრიდან თავის საქმიანობას ეწევა კულტურული მემკვიდრეობის სტატუსის მქონე შენობაში. იჯარის ხელშეკრულების თანახმად, რომლის ვადა მრავალწლიანია კომპანიას დაევალა შენობის კეთილმოწყობა და მასში ოპერირება გარკვეული პირობების თანახმად.

იჯარით აღებული ფართის სასარგებლო მომსახურების ვადა განსაზღვრულია ხელშეკრულების ვადის საფუძველზე- 29 წელი.

პროგრამული უზრუნველყოფა-10 წელი რესტორნის ინვენტარი -2 წელი

ავეჯი და სხვა საოფისე ინვენტარი-5 წელი

სამზარეულოს აღჭურვილობა- 5/7 წელი

კომპიუტერული ტექნიკა- 5 წელი.

ძირითად საშუალებების . ნარჩენი ღირებულება უტოლდება ნულს.

5. საგადასახადო აქტივი

საგადასახადო აქტივის მუხლი მოიცავს თანხებს, რომლებიც წარმოიშობა იჯარით აღებული ფართის კეთილმოწყობაზე, სხვა კაპიტალური დანახარჯების გაწევის, ტექნიკური აღჭურვილობისა და ინვენტარის შეძენისას და ასევე მიმდინარე შესყიდვების შედეგად წარმოშობილი დღგ-ს ჩათვლებისა თუ მომავალში მისაღები ჩათვლის საფუძველზე. ბიუჯეტში გადახდილი თანხების აღრიცხვა რეგულარულად ხდება საგადასახადო აქტივის ბარათზე, როგორც გაერთიანებულ საგადასახადო ბარათზე, რომლიდანაც შესაბამისი ვალდებულებების დაფარვა ხდება ვალდებულებების საგადასახადო ვადების დაფარვის შესაბამისად.

6. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წამოიშვება იმ საქონლისა თუ მომსახურების შესყიდვისას, რომელსაც კომპანია მომწოდებლებისგან იღებს ჩვეულებრივი ბიზნეს ოპერაციებით. სავაჭრო მოთხოვნები კლასიფიცირდება, როგორც მიმდინარე ვალდებულებები. მათი დაფარვა ხდება გარკვეული პერიოდულობით, ხელშეკრულებების პირობების თუ სიტყვიერი გარიგების გათვალისწინებით ხელმძღვანელობასთან შეთანხმებით.

	სავაჭრო ვალდებულებები	2021წ	2022წ
1	მატფსეულების მოწოდებიდან წარმოქმნილ ვალდებულებები	23 032 ლ	31 072 ლ
2	მომსახურების გაწევიდან წარმოქმნილ ვალდებულებები	7156 ლ	11 604 ლ
3	ფიზიკური პირების მიერ გაწეულ მომსახურებიდან წარმოქმნილ ვალდებულებები	2104 ლ	5599 ლ

7. საგადასახადო ვალდებულებები

საგადასახადო ვალდებულება წარმოადგენს საქართველოში არსებული კანონმდებლობით დადგენილ მიმდინარე გადასახდელებს. კომპანიის საგადასახადო ბარათზე არსებული დადებითი ნაშთის შემთხვევაში საგადასახადო ვალდებულების გადაფარვა ხდება ფინანსური ანგარიშგების წლის ბოლოსთვის, თუმცა კოვიდ ეპიდემიის შედეგების მოქმედების პერიოდში მოხდა ვალდებულებების რამდენჯერმე კორექტირება, და დეკლარაციის პერიოდისთვის ვალდებულებების დაფარვა.

8. სესხები

სესხის აღიარება ხდება თანხის ფულად ანგარიშებზე ასახვის დღიდან და ხელშეკრულების პირობების თანახმად კლასიფიცირდება მოკლევადიანად და გრძელვადიანად სესხებად. საპროცენტო გადასახდელების დარიცხვა და გადახდა მიმდინარეობს არსებული გრაფიკების შესაბამისად, გრაფიკის არ არსებობის შემთხვევაში დარიცხვა ხდება საანგარიშგებო თვის ბოლო დღეს.

შპს „ზუ-კა“-ს სასესხო ანგარიშები მოიცავს სესხს ბანკიდან და სესხს დამფუძნებლებიდან ეროვნულ ვალუტასა და აშშ დოლარში. სესხები დამფუძნებლებიდან განხორციელებულია რამდენიმე ტრანშის სახით. საპროცენტო განაკვეთად აღებულია სესხის აღებისას არსებული საბაზრო საპროცენტო განაკვეთი.

	გრძელვადიანი ვალდებულებები	2021წ	2022წ
1	სხვა გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები GEL	336 833 ლ	868 ლ
2	სხვა გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები USD	270 946 ლ	506 ლ

9. კაპიტალი

კომპანიას არ აქვს საწესდებო კაპიტალი, დამფუძნებელთა შენატანი უტოლდება ნულს. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი მოიცავს მიმდინარე და წინა პერიოდების აკუმულირებული მოგება/ზარალის თანხას, რაც პირდაპირი კომპანიის საქმიანობის შედეგებს წარმოადგენს და მოიცავს საანგარიშგებო პერიოდის საორერაციო და არასაოპერაციო შემოსავლებისა და ხარჯების შედეგებს.

10. საოპერაციო შემოსავლები

შპს „ზუ-კა“-ს შემოსავლები შეადგენს სარესტორნო მომსახურების გაწევის, იჯარის და მარკეტინგული-სარეკლამო მომსახურებისგან გაწეულ კომპენსირებად შემოსავლებს. კომპანია, ასევე შემოსავლად აღიარებს თანამშრომლებზე გაწეულ კვებით და უსასყიდლოდ გაწეულ მომსახურებებსაც, რომელთა მიწოდება ხდება საგადასახადო კანონმდებლობის სრული გათვალისწინებით.

შემოსავალი რეალიზაციიდან	2 556 780 ლ	4 197 004 ლ
შემოსავალ პროდუქციის რეალიზაციიდან	2 303 450 ლ	3 753 206 ლ
10% მომსახურებიდან მიღებულ შემოსავალ	221 035 ლ	367 314 ლ
შემოსავალ ოჯრიდან	683 ლ	- ლ
შემოსავალ სარეკლამომომსახურებიდან	4 267 ლ	20 162 ლ
კონპენსაციის გარეშე მიღებულ შემოსავალ	27 344 ლ	56 322 ლ

2021 წელი

2022 წელი

11. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება აერთიანებს იმ მარაგების, მზა და ნახევრად-მზა პროდუქციის ხარჯს, რომლებიც უშუალოდ მონაწილეობენ გასაყიდად განკუთვნილი პროდუქციის წარმოებაში. თვითღირებულების ჩამოწერა ძირითადად ავტომატიზირებულია და მიმდინარეობს ტექნოლოგიური ბარათების საფუძველზე. თუმცა მათი მწირი ან დაუდგენელი რაოდენობის გამოყენების გამო ხდება პროპორციულად გადანაწილება მზა პროდუქციაზე. გამიჯნულია სამხარეულოსა და ბარის წარმოების პროცესი.

12. პერსონალის ანაზღაურება

პერსონალის ანაზღაურება აერთიანებს თანამშრომელთა ხელფასებს, ბონუსებს, სხვა დამატებით ანაზღაურებას და საანგარიშგებო პერიოდში მიწოდებულ კვებით მომსახურებას, რომელიც მიწოდების პერიოდში დაბეგრილია შესაბამისი დღგ-ს, საშემოსავლოს და საპენსიო გადასახადით.

13. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯის მუხლები მოიცავს ყველა ხარჯს, რომელიც გაწეული იქნა საოპერაციო შემოსავლების მისაღებად.

	2021 წელი	2022 წელი
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 76 081 ლ	- 175 766 ლ
დღევანდელი	- 1 401 ლ	- 1 401 ლ
ბანკის საკომისიო	- 25 300 ლ	- 38 774 ლ
სამეურნეოდა საყოფაცხოვრობოხარჯი	- 14 573 ლ	- 36 355 ლ
სატრანსპორტოხარჯი	- 13 466 ლ	- 38 755 ლ
წარმადგენლობითი ხარჯი	- 55 ლ	- 1 176 ლ
სხვადასხვა საფასურ ხარჯი	- 6 019 ლ	- 7 290 ლ
სხვადასხვა მარგების ჩამოწერის ხარჯი	- 6 296 ლ	- 35 804 ლ
სხვადასხვა ხარჯი	- 5 068 ლ	- 7 994 ლ
შემოსავლების სამსახურის საგადასახადოჩამოწერის ხარჯი	- 3 904 ლ	- 8 218 ლ
რეკლამისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	- 22 298 ლ	- 45 672 ლ
რეკლამის ხარჯი	- 12 068 ლ	- 14 792 ლ
მიწოდების ხარჯი	- 10 230 ლ	- 30 880 ლ

14. არასაოპერაციო შემოსავლები/ხარჯები

	2021 წელი	2022 წელი
არასაოპერაციო შემოსავლები	84 778 ლ	115 405 ლ
ძირითად საშუალების რეალზაცია	- ლ	24 ლ
უწყიდლოდმიღებულ საქონელ	878 ლ	1 078 ლ
ნედლეულის და მასალების არასაოპერაციოშემოსავალი	31 039 ლ	69 735 ლ
დღებთანაკუროსსხვაობა	28 930 ლ	32 839 ლ
შემოსავალი კოვიდსტანდარტებიდან	23 930 ლ	11 729 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები	- 47 478 ლ	- 56 697 ლ
მატერიალური ფასეულობების დანაკლისითმიღებულ ზარალი	- 833 ლ	- 12 569 ლ
ძ/ს ჩამოწერა	- 1 830 ლ	- ლ
საბიუჯეტოჯარიმები და საწრვები	- 96 ლ	- 180 ლ
სხვა ჯარიმები და საწრვები	- ლ	- ლ
ურყუფით საკუროსხაზები	- 30 421 ლ	- 15 056 ლ
არასაოპერაციოხარჯები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	- 14 299 ლ	- 28 891 ლ

ნედლეულისა და მასალების არასაოპერაციო შემოსავლად და ხარჯად აღიარება განპირობებულია ინვენტარიზაციის შედეგებით. დანაკლისი აღიარდება უსასყიდლო მიწოდებად საბაზრო ფასით იბეგრება კანონმდებლობით გათვალისწინებული დღგ-ის და მოგების გადასახადებით, ხოლო შემოსავალი აისახება მიმდინარე ნაშთებში და მონაწილეობს წარმოების პროცესში.

2021 წელსაც ადგილი ჰქონდა განსაკუთრებულ შემოსავლებს, რომლებიც კომპანიამ სახელმწიფოსგან საგადასახადო შეღავათის სახი მიიღო კოვიდ-19 პანდემიისთან დაკავშირებით და შეეხო ქონების საავანსო და მიმდინარე გადასახადებს.

მენეჯმენტმა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა ფუნქციონირებადი საწარმოს განგრძობითობის დაშვებით. აღნიშნული გადაწყვეტილების მისაღებად მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე გეგმები, ფულადი სახსრების მოძრაობა, კომპანიის ოპერაციების წამგებიანობა და საჭიროების შემთხვევაში ადგილობრივ ფინანსურ რესურსებზე წვდომა.

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება, წარმოადგენს კომპანიის მიერ მომზადებულ ანგარიშგებას მე-3 კატეგორიის საწარმოთა მოთხოვნების შესაბამისად და შედგება სრული შემოსავლის ანგარიშგების, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების, კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგების, ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგების და განმარტებითი შენიშვნებისგან.

დირექტორი:

/ზ.შარაძე/

შპს „ზუკა“

შპს „ზუ-კა“

საქმიანობის შედეგები	2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით	2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით
შემოსავალი რეალიზაციიდან	2 556 780 ლ	4 197 004 ლ
შემოსავალი პროდუქციის რეალიზაციიდან	2 303 450 ლ	3 753 206 ლ
10% მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი	221 035 ლ	367 314 ლ
შემოსავალი იჯარიდან	683 ლ	- ლ
შემოსავალი სარეკლამო მომსახურებიდან	4 267 ლ	20 162 ლ
კონპენსაციის გარეშე მიღებული შემოსავალი	27 344 ლ	56 322 ლ
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	- 1 041 838 ლ	- 1 711 662 ლ
საოპერაციო შემოსავალი	1 514 942 ლ	2 485 342 ლ
დამხმარე მასალების ხარჯი	- 77 114 ლ	- 114 990 ლ
პერსონალის ანაზღაურება	- 665 982 ლ	- 1 161 047 ლ
მრომის ანაზღაურება	625 999 ლ	1 086 962 ლ
პენსია	12 299 ლ	22 019 ლ
თანამშრომელთა კვება	27 684 ლ	52 066 ლ
ქონების გადასახადი	- 12 137 ლ	- 11 729 ლ
იჯარის ხარჯი	- 48 983 ლ	- 58 780 ლ
ფ/პ სესხის პროცენტის ხარჯი	- 106 514 ლ	- 43 174 ლ
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯი	- 85 655 ლ	- 134 407 ლ
საკომუნიკაციო ხარჯი	1 965 ლ	2 848 ლ
კომუნალური გადასახადები	83 690 ლ	131 558 ლ
ცვთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	- 111 558 ლ	- 108 006 ლ
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 76 081 ლ	- 175 766 ლ
დაზღვევა	1 401 ლ	1 401 ლ
ბანკის საკომისიო	25 300 ლ	38 774 ლ
სამეურნეო და საყოფაცხოვრებო ხარჯი	14 573 ლ	36 355 ლ
სატრანსპორტო ხარჯი	13 466 ლ	38 755 ლ
წარმომადგენლობითი ხარჯი	55 ლ	1 176 ლ
სხვადასხვა საოფისე ხარჯი	6 019 ლ	7 290 ლ
სხვადასხვა მარაგების ჩამოწერის ხარჯი	6 296 ლ	35 804 ლ
სხვადასხვა ხარჯი	5 068 ლ	7 994 ლ
შემოსავლების სამსახურის საგადასახადო ჩამოწერის ხარჯი	3 904 ლ	8 218 ლ
რეკლამისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	- 22 298 ლ	- 45 672 ლ
რეკლამის ხარჯი	12 068 ლ	14 792 ლ
მიწოდების ხარჯი	10 230 ლ	30 880 ლ
საოპერაციო ხარჯები	- 1 206 322 ლ	- 1 853 570 ლ
საოპერაციო მოგება-ზარალი	308 620 ლ	631 772 ლ
არასაოპერაციო შემოსავლები	84 778 ლ	115 405 ლ
ძირითადი საშუალების რეალიზაცია	- ლ	24 ლ
უსაყიდლოდ მიღებული საქონელი	878 ლ	1 078 ლ
ნედლეულის და მასალების არასაოპერაციო შემოსავალი	31 039 ლ	69 735 ლ
დადებით საკურსო სხვაობა	28 930 ლ	32 839 ლ
შემოსავალი კოვიდ-სუბსიდიებიდან	23 930 ლ	11 729 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები	- 47 478 ლ	- 56 697 ლ
მატერიალური ფასეულობების დანაკლისით მიღებული ზარალი	833 ლ	12 569 ლ
ძ/ს ჩამოწერა	1 830 ლ	- ლ
საბიუჯეტო ჯარიმები და საურავები	96 ლ	180 ლ
სხვა ჯარიმები და საურავები	- ლ	- ლ
უარყოფითი საკურსო სხაობები	30 421 ლ	15 056 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	14 299 ლ	28 891 ლ
წმიდა მოგება/ზარალი	345 919 ლ	690 479 ლ

დირექტორი:

Zurab
Sharadze
61001005799



Digitally signed by
Zurab Sharadze
Date: 2023.12.06
23:01:32

/ზ. შარაძე/

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

დასახელება	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
აქტივები		1 516 415 ლ	1 499 459 ლ	1 408 822 ლ
ნაღდი ფული სალაროში	1	5 214 ლ	13 995 ლ	9 608.27 ლ
ფული საბანკო ანგარიშებზე ლარში		14 188 ლ	108 079 ლ	4 678.87 ლ
ფული სავალუტო ანგარიშებზე		94 698 ლ	1 928 ლ	4.67 ლ
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ		1 009 ლ	182 ლ	3 791.83 ლ
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები		115 109.00 ლ	124 184.21 ლ	18 083.64 ლ
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	37 271.00 ლ	35 075.00 ლ	24 278.00 ლ
წინასწარ გაწეული ანაზღაურება		15 012.00 ლ	1 480.00 ლ	319.00 ლ
საგადასახადო აქტივი	5	33 914.00 ლ	16 285.00 ლ	20 359.00 ლ
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	80 713.00 ლ	68 768.00 ლ	35 071.00 ლ
სხვა მარაგები		72 863.00 ლ	67 484.00 ლ	67 417.00 ლ
მოკლევადიანი აქტივები		354 882 ლ	313 276 ლ	165 528 ლ
ძირითადი საშუალებები	4	640 090.00 ლ	616 342.00 ლ	573 499.00 ლ
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	16	- 501 877.00 ლ	- 439 333.00 ლ	- 371 500.00 ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	4	1 262 924 ლ	1 203 317.00 ლ	1 191 710.00 ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივების ცვეთა	16	- 239 604 ლ	- 194 143.00 ლ	- 150 415.00 ლ
გრძელვადიანი აქტივები		1 161 533 ლ	1 186 183 ლ	1 243 294 ლ
პასივები		983 524 ლ	1 655 217 ლ	1 912 330 ლ
სავაჭრო ვალდებულებები	6	48 276.00 ლ	32 292.00 ლ	25 035.00 ლ
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	12	35 486.00 ლ	40 507.00 ლ	36 731.00 ლ
საგადასახადო ვალდებულებები	7	53 621.00 ლ	27 727.00 ლ	11 295.00 ლ
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		428.00 ლ	- ლ	- ლ
მოკლევადიანი ვალდებულება		137 811 ლ	100 526 ლ	73 061 ლ
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები ფ/პ	8	61 266.00 ლ	607 778.00 ლ	1 022 707.00 ლ
დარიცხული პროცენტები		784 447.00 ლ	946 913.00 ლ	816 562.00 ლ
გრძელვადიანი ვალდებულებები		845 713 ლ	1 554 691 ლ	1 839 269 ლ
საკუთარი კაპიტალი		532 891 ლ	- 157 588 ლ	- 503 508 ლ
გაუნაწილებელი მოგება	9	532 891.00 ლ		
დაგროვილი ზარალი	9		- 157 588.00 ლ	- 503 508.00 ლ

Zurab
SharadzeDigitally signed
by Zurab
Sharadze

შპს „ზუკა“