

მენეჯმენტის პასუხისმგებლობა ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე
საანგარიშო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს (ლარებში)

წინამდებარე ანგარიშის მიზანია, განსაზღვროს მენეჯმენტის პასუხისმგებლობები შპს "სოფიპლასტ"-ის (შემდეგში კომპანია) ფინანსურ ანგარიშგებასთან მიმართებაში.

მენეჯმენტი პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც ნათლად ასახავს ორგანიზაციის ფინანსურ მდგომარეობას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და მის მიერ ჩატარებული ქმედებების შედეგებზე, ფულადი ნაკადის მოძრაობისა და კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშზე ზემოთაღნიშნული წლების ბოლოსთვის, მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების დაცვით (IFRS for SMEs).

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას მენეჯმენტი პასუხისმგებელია:

- ამოირჩიოს შესაფერისი სააღრიცხვო პრინციპები და შესაბამისად გამოიყენოს ისინი;
- მოახდინოს წინდახედული და არსებითი შეფასებები;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების თანახმად, განაცხადოს ნებისმიერი არსებული დარღვევის შესახებ და ახსნას ის ფინანსურ ანგარიშგებაში;
- მოამზადოს ფინანსური ანგარიშგება წარმოების უწყვეტობის პრინციპზე იმ შემთხვევაში, თუ ორგანიზაციას შესწევს უნარი გააგრძელოს თავისი საქმიანობა მომავალში.

მენეჯმენტი ასევე პასუხისმგებელია:

- შექმნას, განახორციელოს და შეინარჩუნოს შიდა კონტროლის ეფექტური და ხარისხიანი სისტემა ორგანიზაციაში;
- ნებისმიერ დროს აწარმოოს ორგანიზაციის ფინანსური ანგარიშგების ჩანაწერების აღრიცხვა შესაბამისი სიზუსტით, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ დარწმუნდნენ, რომ ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფასს-ების დაცვით;
- გადადგას ისეთი ნაბიჯები, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ, დაიცვას ორგანიზაციის აქტივები;
- აღმოფხვრას სხვადასხვა დარღვევები.

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის, მენეჯმენტის მხრიდან 2023 წლის 29 ნოემბერს დამტკიცებულია შემდეგი პირების მიერ:

დირექტორი



დ. პ. პარმენტიერი

შპს "სოფიპლასტ"
ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარებში)

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები				
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები		946 078	174 415	246 267
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		240 486	235 016	188 892
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		1 257 839	1 071 999	804 731
გადახდილი ავანსები		<u>428 463</u>	=	=
სულ მიმდინარე აქტივები		2 872 866	1 481 430	1 239 890
ძირითადი საშუალებები		645 463	995 318	1 018 882
არამატერიალური აქტივები		4 590	=	=
სულ გრძელვადიანი აქტივები		650 053	995 318	1 018 882
სულ აქტივები		3 522 919	2 476 748	2 258 772
ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		2 652 853	1 865 765	1 927 503
საგადასახადო ვალდებულებები		2 621	248	6 760
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		390 434	472 981	543 014
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		=	=	=
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		3 045 908	2 338 994	2 477 277
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები				
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		=	=	=
სულ ვალდებულებები		3 045 908	2 338 994	2 477 277
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		61 736	61 736	61 736
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		<u>415 275</u>	<u>76 018</u>	<u>(280 241)</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი		477 011	137 754	(218 505)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3 522 919	2 476 748	2 258 772

დირექტორი



დ. პ. პარმენტიერი

შპს "სოფიპლასტ"
სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარებში)

	შენიშვნა	2022	2021
ამონაგები		4 137 485	3 434 191
რელიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(2 953 777)	(2 609 789)
მარაგების თვითღირებულება		(2 953 777)	(2 609 789)
საერთო მოგება		1 183 708	824 402
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(466 678)	
იჯარის ხარჯი		(18 206)	
კომუნიკაციის ხარჯი		(10 777)	
ცვეთა და ამორტიზაცია		(420 501)	
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი		(169 483)	(849 014)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(1 085 645)	(849 014)
საოპერაციო მოგება		98 063	(24 612)
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		241 194	380 871
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		339 257	356 259
მოგების გადასახადი		-	-
მოგება/(ზარალი)		339 257	356 259

დირექტორი



დ. პ. პარმენტიერი

შპს "სოფიპლასტ"
ანგარიშგება საწესდებო კაპიტალში ცვლილებების შესახებ 2022
წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარებში)

	მფლობელთა კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრისათვის	<u>61 736</u>	<u>-209 257</u>	<u>-147 521</u>
2020 წელი			
განაწილებული დივიდენდი			0
მფლობელთა შენატანი			0
წმინდა მოგება		-70 985	-70 985
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის	<u>61 736</u>	<u>-280 242</u>	<u>-218 506</u>
2021 წელი			
განაწილებული დივიდენდი			0
მფლობელთა შენატანი			0
წმინდა მოგება		356 260	356 260
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრისათვის	<u>61 736</u>	<u>76 018</u>	<u>137 754</u>
2022 წელი			
განაწილებული დივიდენდი			0
მფლობელთა შენატანი			0
წმინდა მოგება		339 257	339 257
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრისათვის	<u>61 736</u>	<u>415 275</u>	<u>477 011</u>

დირექტორი



დ. პ. პარმენტიერი

შპს "სოფიპლასტ"
ფულადი სახსრების ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარებში)

	2022	2021
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე	341 524	356 260
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	-420 501	-402 888
მოკლევადიანი მოთხოვნების (ზრდა)/შემცირება	-509 487	-46 123
მარაგების (ზრდა)/შემცირება	-185 581	-267 268
დარიცხული მიმდინარე ვალდებულების ზრდა/(შემცირება)	-779 735	-68 251
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-4 759 027	-428 271
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	5 556 591	426 452
ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული/(გადახდილი) სესხი	-29 901	-70 033
საწესდებო კაპიტალის ზრდა დამფუძნებელთა შენატანებით	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-29 901	-70 033
წმინდა ფულადი სახსრების ზრდა/შემცირება	771 663	-71 852
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში	174 415	246 267
ფულადი სახსრები წლის ბოლოსათვის	946 078	174 415

დირექტორი



დ. პ. პარმენტიერი