

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „ჩი-ე ენოლოჯიკა“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის



შპს „ჩი-ე ენოლოჯიკა“

ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სარჩევი:

1. ფინანსური ანგარიშგება:

- ფინანსური მდგომარეობა;
- საქმიანობის შედეგები;
- ფულადი სახსრების მოძრაობა.

2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

- ზოგადი ინფორმაცია;
- ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა;
- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური ანგარიშგება

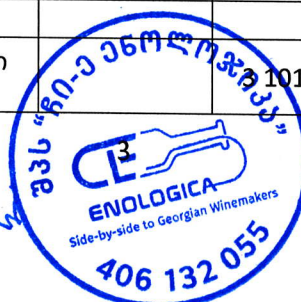
ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	2022	2 021	2 020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	1 481 152	2 715 287	811 890
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	171 000	387 954	660 724
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	25 671	539 821	58 769
მარაგები	4	1 511 778	1 331 239	1 104 909
მზა პროდუქცია		1 511 778	1 331 239	1 104 909
სხვა				
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	5	123 700	203 525	
სხვა არამატერიალური აქტივები	6	1 600	1 600	2 491
ძირითადი საშუალებები	7	67 325	75 577	77 459
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	8	14334	14 334	14 334
სულ აქტივები		3 396 560	5 269 337	2 730 576

ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	9	124 761	516 491	234993
ანარიცხები	10	4 351		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები				
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			2 055 261	
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები				
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები	11	15 545	21636	279583
სულ ვალდებულებები		144 657	2 593 388	514 576

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		150000	275 858	275 858
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		101 903	2 400 091	1 940 142

[Handwritten signature]



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		3 251 903	2 675 949	2 216 000
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		<u>3 396 560</u>	<u>5 269 337</u>	<u>2 730 576</u>
			-	-
სულ მოკლევადიანი აქტივები		3 313 301	5 177 826	2 636 292
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		144 657	2 593 388	514 576

მოგება-ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2022	2 021
ნეტო ამონაგები	12	5 731 269	4 419 660
საქონლის გაყიდვიდან		5 630 021	4 419 660
მომსახურების გაწევიდან		101 248	
გაყიდვების თვითღირებულება	13	-3 783 403	-3 262 289
საერთო მოგება		1 947 866	1 157 371
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	14	19 652	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	15	-457 118	-295 850
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	16	-21 967	-14 549
საპროცენტო შემოსავალი	17	38 396	6 173
საპროცენტო ხარჯი	18	-2 387	-2 903
იჯარის ხარჯი	19	-86 416	-74 681
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	20	-353 285	-103 748
სულ საოპერაციო ხარჯები		-863 125	-485 558
საოპერაციო მოგება		1 084 741	671 813
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	21	-508 787	-22101
მიღებული დივიდენდები			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			-184 087
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		575 954	465 625
მოგების გადასახადის ხარჯი			-5676

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		575 954	459 949
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 გადასახდელიანი პროგრამები)			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		575 954	459 949
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		2675949	2216000
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>3 251 903</u>	<u>2 675 949</u>

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	2022	2 021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-803 292	1 903 397
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები			
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		36 009	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		-767 283	1 903 397
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		-466852	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		2715287	811 890
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>1 481 152</u>	<u>2 715 287</u>



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

1. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

ზოგადი ინფორმაცია:

შპს ჩი-ე ენოლოჯიკა

შპს ჩი-ე ენოლოჯიკა „ (406132055) წარმოადგენს 2014 წლის 18 ნოემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად რეგისტრირებულ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას.

კომპანიის საქმიანობა ძირითადად დაკავშირებულია მეღვინეობასთან და მოიცავს შემდეგ აქტივობებს:

- ღვინის წარმოებისთვის საჭირო დანადგარების იმპორტი. „ჩი-ე ენოლოჯიკა“ ქართულ ღვინის საწარმოებს აწვდის თანამედროვე, ინოვაციურ ტექნოლოგიებს წამყვანი ევროპული მწარმოებლებისგან და უზრუნველყოფს მათ გამართულ ფუნქციონირებას დროული და კვალიფიციური გაყიდვების შემდგომი მომსახურებით. ამ მიმართულების ფლაგმანი ბრენდი „ჩი-ე ენოლოჯიკას“ პორტფელში გახლავთ „Bucher Vaslin“, რომელიც არის დარგის ლიდერი მსოფლიოში.
- ღვინის წარმოების, მომზადებისა და შენახვისთვის საჭირო მასალებისა და კომპონენტების იმპორტი. კომპანიის მიერ იმპორტირებული ICE-ს ბრენდის პროდუქტები შექმნილია წამყვან იტალიურ სამეცნიერო ინსტიტუტებთან პარტნიორობით და უკვე რამდენიმე წელია წარმატებით გამოიყენება ქართველი მეღვინეების მიერ.
- სხვადასხვა ტიპის მომსახურება: ტექნიკური მხარდაჭერა, ახალი საწარმოს პროექტირება, კონსულტაციები და ტრენინგები. უნდა აღინიშნოს, რომ თითოეული მომხმარებლის მომართვა ახალი საწარმოს შექმნაზე, მუშავდება იტალიელი ექსპერტების აქტიური ჩართულობით. შედეგად, უმცირესი დეტალიც კი გათვლილია და ნებისმიერი გადაწყვეტა სათანადოდ დასაბუთებული.

გარდა მეღვინეობის მიმართულებისა, კომპანია წარმატებით ახორციელებს სხვადასხვა საკვები პროდუქტების წარმოებისთვის საჭირო დანადგარების თუ მთლიანი ტექნოლოგიური ხაზის მიწოდებას: თაფლის ჩამოსასხმელი ხაზი, რომს გადამამუშავებელი





ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
დანადგარები, სხვადასხვა სითხეების ჩამოსასხმელი დანადგარები და სპირტის
სახდელები.

მევენახეობის მიმართულებით, კომპანია მომხმარებელს სთავაზობს ელექტრო
სეკატორებს და შემხვევებს წამყვანი ფრანგული კომპანიისგან „Infaco“.

აღსანიშნავია, რომ კომპანიამ 2021 წლიდან წარმატებით განავითარა საცალო გაყიდვების
მიმართულება. ამ მიზნით, კომპანიამ დაიმატა მთელი რიგი ბრენდები, მათ შორის
განსაკუთრებით აღსანიშნავია სპირტის სახდელების ახალი ბრენდის DES-თან
თანამშრომლობის დაწყება.

ეტაპობრივად იზრდება დასაქმებულთა რაოდენობა კომპანიაში და აღსანიშნავია ისიც,
რომ კომპანია საკუთარ თანამშრომლებს უქმნის ყველა პირობას ზრდისა და
განვითარებისთვის. მათ შორის, უზრუნველყოფს პერსონალის სისტემატურ პროფესიულ
ტრეინინგებს უცხოეთში, უფინანსებს ენის კურსებს და უზრუნველყოფს სამედიცინო
დაზღვევას.

კომერციული საქმიანობის პარალელურად, კომპანია ახორციელებს აქტივობებს, რომელთა
მიზანია ქართველ და იტალიელ მეღვინეებს შორის პარტნიორული ურთიერთობების
ჩამოყალიბება, ქართული ღვინის პოპულარიზაცია იტალიაში და წამყვანი იტალიური
უნივერსიტეტების დაინტერესება ქართული მევენახეობა-მეღვინეობით.

ყველა ამ ფაქტორის და კომპანიის ფინანსური მაჩვენებლების გათვალისწინებით ,
ნათელია რომ ჩი-ე ენოლოჯიკა იზრდება სტაბილურად, რაც იმის ნიშანია რომ ასრულებს
საკუთარ მისიას და მიჰყვება დასახულ სტრატეგიას.

პარტნიორები:

97% შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება კონსულტენტ ენოლოჯიკა,
8156004F5731EABD0E77 /იტალია/

3% კოსტანტინო მესხი, 65109000175 /ორმაგი მოქალაქე საქართველო/იტალია



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირია:

დირექტორი: კოსტანტინო მესხი

მარეგისტრირებული ორგანოა სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო.

იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, ისნის რაიონი, აწყურის ქუჩა, N 13-15

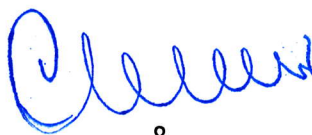
• **ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა;**

წინამდებარე ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად. ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ ინფორმაციაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.

ფუნქციონირებადი საწარმო

ფუნქციონირებადი საწარმოს მართებულობის დაშვების შეფასებისას საწარმოს ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს ნებისმიერ ინფორმაციას საწარმოს მომავალი საქმიანობის შესახებ, რომელიც გულისხმობს ბალანსის შედგენის თარიღიდან სულ მცირე, 12 თვეს. ზემოთქმულიდან გამომდინარე, ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე.

სამუშაო ვალუტა



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები შეფასებულია იმ ძირითადი ეკონომიკური
გარემოს ვალუტაში, სადაც საწარმო ახორციელებს საქმიანობას. კომპანიის სამუშაო
ვალუტაა ქართული ლარი ("GEL"). ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ასევე
ქართული ლარი.

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები აღირიცხება ოპერაციების განხორციელების თარიღით არსებული სავალუტო
კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი მუხლები თითოეული საანგარიშგებო
თარიღით გადაანგარიშდება საანგარიშგებო თარიღით არსებული სავალუტო კურსით.
საკურსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული
შემოსულობა და ზარალი აისახება პერიოდის საქმიანობის შედეგებში.

2022 წლის 31 დეკემბერი

აშშ დოლარი/ლარი	2.702
ევრო/ლარი	2.8844

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიდება შეძენის ფაქტობრივი
თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან,
შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდია - უწყვეტი.

სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობათა თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია -
ილენტიფიცირებადი განსაზღვრის მეთოდი.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში საქონლის გაყიდვიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას. კომპანია მაშინ აღიარებს ამონაგებს, როდესაც შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ შეფასება. მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი.

გადასახადები

მოგების გადასახადი წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია საანგარიშო პერიოდის დასრულებისთვის, მიღებული კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების გადასახადის ხარჯი მოიცავს მიმდინარე გადასახადს და აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში.

მიმდინარე გადასახადი არის თანხა, რომლის გადახდაც მოსალოდნელია საგადასახადო ორგანოებისთვის ან რომლის დაბრუნება მოსალოდნელია საგადასახადო ორგანოებიდან დასაბეგრ მოგებასთან ან ზარალთან დაკავშირებით მიმდინარე ან წინა პერიოდებისთვის. დასაბეგრი მოგება ან ზარალი ეფუძნება გაანგარიშებებს, თუ წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება ნებადართულია შესაბამისი საგადასახადო დეკლარაციების წარდგენამდე. მოგების გადასახადების გარდა სხვა გადასახადები აღირიცხება მოგება-ზარალის და სხვა მთლიანი შემოსავლის ანგარიშში.

ძირითადი საშუალება და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, შემცირებული დაგროვილი ცვეთით და შენობა-ნაგებობების აფასების რეზერვით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). ცვეთადი ღირებულება არის ძირითადი საშუალების ღირებულება, შემცირებული მისი ნარჩენი ღირებულებით. ნარჩენი ღირებულება ფასდება იმ თანხის ოდენობით, რასაც კომპანია ამჟამად მიიღებდა მოცემული აქტივის გაყიდვიდან, გაყიდვის დანახარჯების



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გამოკლებით, აქტივი უკვე იმ ასაკსა და მდგომარეობაში რომ იყოს, რაც მოსალოდნელია სასარგებლო მომსახურების ვადის დასასრულს. ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო მომსახურების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდი გადაისინჯება ძირითადი საშუალების სპეციფიკიდან გამომდინარე. აღრინდელი შეფასების ცვლილების შედეგი პერსპექტიულად აღირიცხება სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით. 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.

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათი თვითღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციით.

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ იჯარად (საოპერაციო) იჯარად, თუ იგი არ ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებული ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად
ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით.
საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან
სხვა ხარჯებში.

ლივიდენდი

ლივიდენდები (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) გაუნაწილებელ მოგებაში აღიარდება,
როგორც იმ პერიოდის გაუნაწილებელი მოგების შემცირება, როდესაც გაიცა
ლივიდენდები.

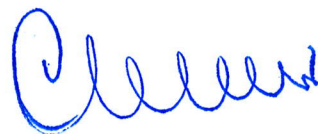
სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები აღიარებულია გარიგების ფასით. სავაჭრო მოთხოვნების
გაუფასურების ანარიცხი იქნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური
მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას
მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები
ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან, რომელიც წარმოშობილია საქონლის
რეალიზაციიდან, აღიარა შემოსავლად, მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება.
ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებები, ფინანსურ
ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია
მოკლევადიან მოთხოვნებად.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.



ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილი მუხლების განმარტებანი:

შენიშვნა 1 ფულადი სახსრები და მათი
ეკვივალენტები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1210/1	GE52BG0000000714226200GEL (714226200)	1 412 477.63	
1210/2	GE37BG0000000715554400GEL (715554400)	10 809.21	
1220/1	GE37BG0000000715554400USD (715554400)	2077.46 768.86 USD 2.702	
1220/2	GE52BG0000000714226200USD (714226200)	7139.04 2642.13 USD 2.702	
1222/1	GE52BG0000000714226200EUR(71 4226200)	58579.22 20308.98 EUR 2.8844	
1222/2	GE37BG0000000715554400EUR(71 5554400)	5657.64 1961.46 EUR 2.8844	
1222/4	GE95BG0000000160808125EUR		
1230	ფული ბანკში დეფოლტი		16548.00
1290	ფული სხვა საბანკო ანგარიშებზე	960.62	
სრულად		1 497 700.82	16 548.00
		1 481 152.82	

[Handwritten signature]



შენიშვნა 2 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1410	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	205 353.48	32 783.11
1415	საექვო მოთხოვნების კორექტირება		1 546.43
1430	მოთხოვნები ანგარიშვალდებული პირების მიმართ	0.12	23.36
სრულად		205 353.60	34 352.90
		171 000.70	

(Handwritten signature)



შენიშვნა 3

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად
გაცემული ფულადი სახსრები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
3110	მოწოდებიდან და მომსახურებ. წარმოქმნ. ვალდებულებები	28 266.43	2 595.24
სრულად		28 266.43	2 595.24
		<u>25 671.19</u>	



[Handwritten signature]

შენიშვნა 4 მარაგები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1610	საქონელი	1 512 451.15	
1612	საწვავი	587.62	
1695	სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი		1 718.51
1696	სასაქონლო-მატერიალური მარაგი, რომელიც არ არის ძირითადი საშუალება	457.67	
სრულად		1 513 496.44	1 718.51
		<u>1 511 777.93</u>	



[Handwritten signature]

შენიშვნა 5 სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1790	სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	5 959.28	
3111	საბაჟო გეზი	4.33	
3140	ვალდებულებები პერსონალის წინაშე საპენსიო შენატანებით	890.34	497.48
3185	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	2 287.71	278.60
3300	სხვა საგადასახადო ვალდებულებანი	5 051.65	
3320	გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი		44 558.85
3330	გადასახდელი დღგ	14 385.50	
3340	გადახდილი დღგ	47 619.75	
3380	ქონების გადასახადი		714.51
3390	სხვა საგადასახადო ვალდებულებები (ჩარიცხული ავანსების დღგ)	97 133.64	3 582.96
სრულად		173 332.20	49 632.40
		123 699.80	



[Handwritten signature]

შენიშვნა 6 სხვა არამატერიალური აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2510	ლიცენზიები	4 948.37	
2610	ლიცენზიების ამორტიზაცია		3 348.41
		4 948.37	3 348.41
		<u>1 599.96</u>	



[Handwritten signature]

შენიშვნა 7 ძირითადი საშუალებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2155	კავშირგაბმულობის საშუალებები	2 752.54	
2160	ოფისის აღჭურვილობა, კომპ. ტექნიკის და ავეჯის	1 042.13	
2161	კომპიუტერული ტექნიკა	19 886.42	
2162	ელექტრონული მოწყობილობები (გარდა კომპიუტერული ტექნიკისა)	2 036.44	
2170	ავეჯი	12 056.58	
2171	ინვენტარი	6 144.07	
2172	სპეციალური ინსტრუმენტები	550.85	
2173	სარეკლამო საშუალებები	965.26	
2180	მსუბუქი ავტომობილები	74 862.00	
2255	კავშირგაბმულობის საშუალებების ცვეთა		2 375.70
2260	ოფისის აღჭ.-ბის ცვეთა, კომპ. ტექნ. და ავეჯის გარდა		886.58
2261	კომპიუტერული ტექნიკის ცვეთა		10 121.09
2262	ელექტრონული მოწყობილობების (გარდა კომპიუტერული ტექნიკისა) ცვეთა		162.51
2270	ავეჯის ცვეთა		6 285.22
2271	ინვენტარის ცვეთა		614.41
2272	სპეციალური ინსტრუმენტების ცვეთა		36.72
2273	სარეკლამო საშუალებების ცვეთა		36.72
2280	მსუბუქი ავტომობილების ცვეთა		32 451.88
		120 296.29	52 970.83
		67 325.46	



[Handwritten signature in blue ink]

შენიშვნა 8 სხვა გრძელვადიანი აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2330	მოთხოვნები საწესდებო კაპიტალის შევსებაზე	16 359.18	2 025.41
სრულად		16 359.18	2 025.41
		14 333.77	



[Handwritten signature]

შენიშვნა 9 სავაჭრო ვალდებულებები

ანგარიში 3112	დასახელება: ვალდებულებები პროდუქციის არარეზიდენტი მომწოდებლების მიმართ	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
3112/euro/A ZIE	AZIENDA AGRICOLA BALDETTI ALFONSO		3850.67 1335 EUR 2.8844
3112/euro/C HI	GHIDI METALLI SRL		104744.48 36314.13 EUR 2.8844
3112/euro/C ON	CONSULENTE ENOLOGIKA LTD		15351.99 5322.420205 EUR 2.8844
3112/euro/D ES	DES DOO SUBOTICA	615.93 213.539932 EUR 2.8844	
3112/euro/G EO	GEORGIA EXPRESS GMBH		500.44 173.498858 EUR 2.8844
3112/euro/I NF	INFACO	0.15 -	
3112/euro/R OD	RODINA HASKOVO JSC		576.02 199.700342 EUR 2.8844
3112/euro/S IP	SIPREM INTERNATIONAL S P A		9734.85 3375 EUR 2.8844
3112/euro/S OR	SORDATO S.R.L.	9668.86 3352.121804 EUR 2.8844	
3112/euro/T E	TENCO S.r.l.		288.44 100 EUR 2.8844
სრულად		10 284.94	135 046.89
			124 761.95



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 10 ანარიცხები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1740	საპენსიო სააგენტოსთან ანგარიშსწორება		4 351.67
სრულად			<u>4 351.67</u>



[Handwritten signature]

შენიშვნა 11 სხვა ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
4230	ვალდებულებები ფინანსურ იჯარაზე	10 292.61
3999	სხვა ვალდებულებები	5 252.59
სრულად		15 545.20



[Handwritten signature]

შენიშვნა 12 ამონაგები საქონლის და მომსახურების რეალიზაციიდან

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
6110/0	რეალიზაცია 0%-იანი დღგ-ით (გათავისუფლება დღგ-ის ჩათვლის		97 809.90
6110/1	რეალიზაცია დღგ-ის გარეშე (გათავისუფლება დღგ-ის ჩათვლის უფლების		3 900.00
6110/2	რეალიზაცია 18%-იანი დღგ-ით (საქონლის)		5 528 374.66
6110/4	რეალიზაცია 18%-იანი დღგ-ით (მომსახურების)		101 248.06
6120/1	18% დღგ დასაბეგრი საქონელი	63.56	
სრულად		63.56	5 731 332.62
			5 731 269.06



[Handwritten signature]

შენიშვნა 13 გაყიდვების თვითღირებულება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7210	გაყიდული / შეძენილი საქონლის ხარჯები	3 774 281.54
7440	საწვავის ხარჯები (საერთო- ადმინისტრაციული)	9 121.00
სრულად		<u>3 783 402.54</u>



[Handwritten signature]

შენიშვნა 14

სხვა საოპერაციო შემოსავალი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
8129	სხვა ფინანსური შემოსავლები	1 126.35
8190	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	8 818.78
8198	არასაოპერაციო შემოსავალი კრედიტ ნოტიდან	9 707.05
სრულად		19 652.18



[Handwritten signature]

შენიშვნა 15 დასაქმებულთა ანაზღაურება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7410	შრომის ანაზღაურება (საერთო-ადმინისტრაციული)	457 117.69
სრულად		<u>457 117.69</u>



[Handwritten signature]

შენიშვნა 16 ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7455	საერთო დანიშნულების ძირით. საშუალებების ცვეთა	21 966.59
სრულად		21 966.59



[Handwritten signature]

შენიშვნა 17 საპროცენტო შემოსავალი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
8111	სხვა საპროცენტო შემოსავლები	38 396.29
სრულად		38 396.29



[Handwritten signature]

შენიშვნა 18 საპროცენტო ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
8220	ლიზინგის საპროცენტო ხარჯი	2 386.73
სრულად		2 386.73



[Handwritten signature]

შენიშვნა 19 იჯარის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7420	საიჯარო ქირა	86 415.44
სრულად		86 415.44



Handwritten signature in blue ink.

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7310	რეკლამის ხარჯები	1 903.91
7312	მარკეტინგული ხარჯები	678.73
7315	არარეზიდენტი იურ. პირის მომსახურების ხარჯი	262 091.90
7375	მივლინებების ხარჯები (კომერციული)	1 664.50
7390	მიწოდების სხვა ხარჯები	479.25
7422	ელექტროენერგიის ხარჯები	367.27
7423	გაზი და წყალი	975.56
7424	დასუფთავება და ანალოგიური ხარჯები	2 454.82
7426	საკანცელარიო ხარჯები	580.17
7427	კომპიუტერის ხარჯები	3 722.05
7430	კომუნიკაციის ხარჯები	3 118.48
7441	ავტომობილის მომსახურების და რემონტის ხარჯი	4 465.68
7450	საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	72.04
7465	საგადასახადო ხარჯები	714.51
7470	საბანკო ხარჯები (გარდა კონვერტაციისა)	5 640.05
7475	მივლინების ხარჯები (საერთო-ადმინისტრაციული)	38 034.72
7479	გასაყიდად განკუთვნილი საქონლის რემონტის ხარჯი	1 084.74
7485	წარმომადგენლობითი ხარჯები	837.92
7488	იურიდიული ხარჯები	12 675.59
7490	სხვა საერთო-ადმინ. ხარჯები, რომლებიც გამოიქვითება	4 076.42
7493	უსასყიდლო მიწოდების შედეგად წარმოქმნილი დავალიანების ჩამოწერის ხარჯი	44.00
7499	სხვა არაგამოქვითვადი ხარჯები	1 735.31
8211	მყიდველზე გაცემული კრედიტ ნოტით წარმოქმნილი არასაოპერაციო ხარჯი	1 550.00
9120	სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები	4 316.87
სრულად		353 284.49



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 21

წმინდა შემოსულობა /
(დანაკარგი) უცხოური ვალუტით
ვაჭრობიდან და სავალუტო
სახსრების გადაფასებიდან

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
8180	დადებითი საკურსო სხვაობები		64 434.32
8280	უარყოფითი საკურსო სხვაობები	573 220.57	
სრულად		573 220.57	64 434.32
		508 786.25	



[Handwritten signature]