



შპს შუშის სახლი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 200273836

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

შპს შუშის სახლი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 200273836

**ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისთვის**

შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში	3
ფინანსური ანგარიშგება	4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	8
1. ზოგადი ინფორმაცია	8
2. მომზადების საფუძველი	8
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	9
3.1. ფული და ფულის ექვივალენტები	9
3.2. სავაჭრო მოთხოვნები	10
3.3. გადახდილი ავანსები	10
3.4. მარაგები	10
3.5. ძირითადი საშუალებები	11
3.6. სავაჭრო ვალდებულებები	12
3.7. მიღებული ავანსები	12
3.8. მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	12
3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	12
3.10. შემოსავლის აღიარება	12
3.11. ხარჯების აღიარება	13
4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები	13

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „შუშის სახლის“ (შემდგომში „კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებზე ამავე თარიღით დასრულებული წლისთვის, მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების - „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- ✓ მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევისა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
- ✓ გონივრულ მსჯელობაზე დაშეფასებებზე;
- ✓ განცხადებაზე, არის თუ არა ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

- ✓ ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვისა და შენარჩუნებაზე;
- ✓ ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება „მსს ფასს“ სტანდარტის მოთხოვნებს;
- ✓ სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ✓ კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მომზადებულია 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2022 წლის 22 ნოემბერს.

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „შუშის სახლი“

(ს/ნ : 200273836)

ფინანსური მდგომარეობა:

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	29,641	6,730	24,350
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	333,567	363,974	240,614
გადახდილი ავანსები	3.3	5,976	5,988	5,952
მარაგები	3.4	190,244	240,033	292,776
წინასწარ გაწეული ხარჯები		1,728	1,420	1,635
წინასწარ გადახდილი საბიუჯეტო გადასახადები		47,448	23,910	39,804
მინის ნაკვეთი		1,509,528	1,509,528	1,509,528
ძირითადი საშუალება	3.5	378,495	399,685	532,625
არამატერიალური აქტივები	3.5	-	-	-
სულ აქტივები		2,496,627	2,551,268	2,647,284
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	56,798	116,030	109,466
მიღებული ავანსები	3.7	50,518	49,833	54,553
სხვა ვალდებულებები		78,378	65,234	43,960
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3.8	590,066	847,790	1,070,182
სულ ვალდებულებები		775,760	1,078,887	1,278,161
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	1,720,867	1,472,381	1,368,123
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,720,867	1,472,381	1,368,123
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2,496,627	2,551,268	2,647,284

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
ამონაგები		1,583,608	2,436,881
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	1,564,347	2,398,091
მომსახურების გაწევიდან	3.10	19,261	38,790
რეალიზებული პროდიქციის თვითღირებულება	3.4	- 1,161,304	- 2,101,123
საწყისი მარაგები	3.4	- 240,033	- 292,776
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 695,297	- 1,024,333
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 416,218	- 1,024,047
საბოლოო მარაგები	3.4	190,244	240,033
საერთო მოგება		422,304	335,758
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 119,537	- 167,688
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 1,727	- 3,526
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- 40,484	- 50,947
იჯარის ხარჯი	3.11	- 15,904	- 20,856
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 35,856	- 43,400
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 213,508	- 286,417
საოპერაციო მოგება		208,796	49,341
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		97,146	54,627
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		15	(710)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		305,957	103,258
მოგების გადასახადი		- (8621)	- 0
მოგება / (ზარალი)		297,336	103,258

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწედებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2021				1,369,123	1,369,123
პერიოდის მოგება (ზარალი)				103,258	103,258
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2021				1,472,381	1,472,381
პერიოდის მოგება (ზარალი)				297,336	297,336
დივიდენდის გაცემა				(48,850)	(48,850)
31 დეკემბერი 2022				1,720,867	1,720,867

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	246,336	209,781
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 10,277	- 13,376
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 211,316	- 210,790
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტებში	24,743	- 14,385
სავალუტო კურსის ეფექტი	- 1,832	- 3,235
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	6,730	24,350
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს	29,641	6,730

დირექტორი:

/ ლევან გოგობია /

მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „შუშის სახლი“ დაფუძნებულია „მენარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მენარმეთა და არასამენარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 02/07/2009წ;

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია 15/07/2009 წ-დან;

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, გლდანი-ნაძალადევის რ-ნი, თემქა, მე-11 მ/რ, 1 კვ., კორპ. 10, ბ. 25

ფაქტობრივი მისამართი: 1) საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რ-ნი, კოსმონავტების სანაპირო 31;
2) საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რ-ნი, თ. ერისთავის ქ. 1

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 200273836

დამფუძნებლები: 1) 01022000471, ლევან გოგობია 50%
2) 01022005324, როინი გოგობია 50%

დირექტორი: 01022000471, ლევან გოგობია 50%

შპს „შუშის სახლის“ ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ფურცლოვანი მინის დამუშავებას, ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი სრულად: 23120

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს შპს „შუშის სახლის“ მეოთხე წლიურ ფინანსურ ანგარიშგებას, რომელიც მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩთვლით.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია ნორმატიული აქტების საფუძველზე:

- საქართველოს კანონი „მენარმეთა შესახებ“;
- საქართველოს კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის;

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს „მსს ფასს“-ზე გადასვლის შემდეგ, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით, ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების / ფულადი აქტივების / ვალდებულებების აღრიცხვა ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები ასახულია ცალ-ცალკე, პირდაპირი მეთოდით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრები ეკვივალენტების ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის - 31 დეკემბერს არსებული ოფიციალური კურსით. კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების/ხარჯების ანგარიშში.

ვალუტა	სავალუტო გაცვლითი კურსები პერიოდის ბოლოს		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აშშ დოლარი	2.7020	3.0976	3.2766
ევრო	2.8844	3.5040	4.0233

კომპანიის ფულადი სახსრები სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე პერიოდის ბოლოს:

	ანგარიში	01.01.2022	31.12.2022
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1110	721	266
საბანკო ანგარიში ეროვნულ ვალუტაში	1210	6,009	29,375
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (USD)	1220	-	-
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (EUR)	1230	-	-
სულ ფულადი სახსრები:		6,730	29,641

3.2.სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები არის ბიზნესის ძირითადი საქმიანობის საქონლის რეალიზაციის / მომსახურების შედეგად მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. შესაბამისად, ისინი კლასიფიცირდებიან მოკლევადიან აქტივებად.

აღიარდება საქონლის/მომსახურების გასაყიდი ფასის ოდენობით.

3.3. გადახდილი ავანსები

კომპანიის ავანსები წარმოადგენს წინასწარ გადახდილ თანხებს საქონლის/მომსახურების შესყიდვის მიზნით და მასთან დაკავშირებულ სხვადასხვა წინასწარ გადახდილ საოპერაციო ხარჯებს.

3.4. მარაგები

სასქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს (გარდა საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსთვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა).

ავტოსატრანსპორტო საშუალებისთვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

3.5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარების კრიტერიუმები ბასს 16 - და მსს ფასს-ის მე-17 განყოფილების შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვისა და ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს.

ერთჯერადი გამოყენების ან/და სხვა საგნები, რომელთა გამოყენების ვადის საიმედოდ შეფასება შეუძლებელია, ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება გამიჯნულად სხვა მიმდინარე აქტივების შემადგენლობაში.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

კომპანია ფლობს ორ მიწის ნაკვეთს:

1. თბილისი, ფეიქრების ქ. N 21 - 5606 კვ.მ - 01.11.04.029.120 - 1,415,119 ლარი
2. თბილისი, ფეიქრების ქ. N 21 - 374 კვ.მ - 01.11.04.029.121 - 94,409 ლარი

ჯგუფის სასარგებლო მომსახურების ვადები და ღირებულება პერიოდის ბოლოსთვის:

ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წელი)	ღირებულება	აკუმულირებული ცვეთა	ნარჩენი ღირებულება
დაუმთავრებელი მშენებლობები	-	270,859	-	270,859
ნაგებობები	25	15,483	977	14,506
მანქანა-დანადგარები	15	111,211	43,228	67,983
სატრანსპორტო საშუალებები	15	20,076	10,170	9,906
კომპიუტერული ტექნიკა	6	3,518	2,493	1,025
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	3 - 6	3,847	3,128	719
სხვა ძირითადი საშუალებები	3 - 10	24,925	11,428	13,497
იჯ. აღებული ქონების კეთილმოწყობა	10	-	-	-
		449,919	71,424	378,495

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.

მცირეფასიანი ინვენტარი და ნივთები გადაცემისთანავე მიეკუთვნება საოფისე ხარჯებს.

კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს.

3.6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები მიმდინარე პერიოდის მოვალეობაა, რომელიც წარმოიქმნება საქონლის მოწოდებასთან ან/და მომსახურების განწევასთან დაკავშირებით.

3.7. მიღებული ავანსები

მისაწოდებელი საქონლის (სამუშაოების, მომსახურების) ღირებულება, რომელიც კლიენტისგან წინასწარ იქნა მიღებული. საწარმოსთვის იგი წინასწარ მიღებულ ავანსს წარმოადგენს და ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება ვალდებულებების ნაწილში, მიღებული ავანსის სახით. აღნიშნული თანხები დაბეგრულია სსკ-ის შესაბამისად დღგ-ს გადასახადით.

3.8. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

სესხი აღირიცხება საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც განუღებ იქნა აღნიშნული დანახარჯი.

3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. კომპანიამ 2022 წლის საანგარიშო პერიოდში გასცა დივიდენდები.

3.10. შემოსავლის აღიარება

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- ✓ კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა;
- ✓ მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა;

შემოსავლების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.



3.11. ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშის განმარტებით შენიშვნებში (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

2022 წლის საანგარიშო პერიოდის ანგარიშგების გამოცემის თარიღისთვის კომპანიაში არ ჰქონია ადგილი ისეთ მოვლენებს, რაც საჭიროებს ანგარიშგებაში მოცემული პერიოდის კორექტირებას ან შენიშვნებში მათ ასახვას.

„მსს ფასს“ სტანდარტზე კომპანიის გადასვლის თარიღია 2018 წელი

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /

მთ. ბუღალტერი

/ დოდო ორაგველიძე /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „შუშის სახლი“

(ს/ნ : 200273836)

ფინანსური მდგომარეობა:

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	29,641	6,730	24,350
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	333,567	363,974	240,614
გადახდილი ავანსები	3.3	5,976	5,988	5,952
მარაგები	3.4	190,244	240,033	292,776
წინასწარ გაწეული ხარჯები		1,728	1,420	1,635
წინასწარ გადახდილი საბიუჯეტო გადასახადები		47,448	23,910	39,804
მინის ნაკვეთი		1,509,528	1,509,528	1,509,528
ძირითადი საშუალება	3.5	378,495	399,685	532,625
არამატერიალური აქტივები	3.5	-	-	-
სულ აქტივები		2,496,627	2,551,268	2,647,284
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	56,798	116,030	109,466
მიღებული ავანსები	3.7	50,518	49,833	54,553
სხვა ვალდებულებები		78,378	65,234	43,960
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3.8	590,066	847,790	1,070,182
სულ ვალდებულებები		775,760	1,078,887	1,278,161
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	1,720,867	1,472,381	1,369,123
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,720,867	1,472,381	1,368,123
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2,496,627	2,551,268	2,647,284

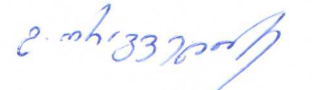
დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /



მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /



8-13 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია.

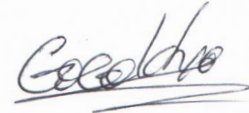
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
ამონაგები		1,583,608	2,436,881
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	1,564,347	2,398,091
მომსახურების განწევლიდან	3.10	19,261	38,790
რეალიზებული პროდიქციის თვითღირებულება	3.4	- 1,161,304	- 2,101,123
საწყისი მარაგები	3.4	- 240,033	- 292,776
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 695,297	- 1,024,333
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 416,218	- 1,024,047
საბოლოო მარაგები	3.4	190,244	240,033
საერთო მოგება		422,304	335,758
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 119,537	- 167,688
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 1,727	- 3,526
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- 40,484	- 50,947
იჯარის ხარჯი	3.11	- 15,904	- 20,856
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 35,856	- 43,400
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 213,508	- 286,417
საოპერაციო მოგება		208,796	49,341
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		97,146	54,627
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		15	(710)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		305,957	103,258
მოგების გადასახადი		- (8621)	- 0
მოგება / (ზარალი)		297,336	103,258

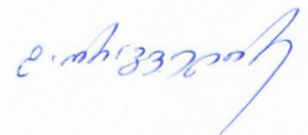
დირექტორი:

/ ლევან გოგობია /



მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /



საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწედებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2021				1,369,123	1,369,123
პერიოდის მოგება (ზარალი)				103,258	103,258
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2021				1,472,381	1,472,381
პერიოდის მოგება (ზარალი)				297,336	297,336
დივიდენდის გაცემა				(48,850)	(48,850)
31 დეკემბერი 2022				1,720,867	1,720,867

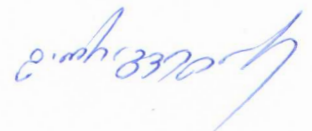
დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია /



მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /



ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	246,336	209,781
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 10,277	- 13,376
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 211,316	- 210,790
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	24,743	- 14,385
სავალუტო კურსის ეფექტი	- 1,832	- 3,235
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	6,730	24,350
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	29,641	6,730

დირექტორი:

/ ლევან გოგოხია/



მთ. ბუღალტერი:

/ დოდო ორაგველიძე /

