

## **შპს ვერონა-ს**

ფინანსური ანგარიშგება მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის  
2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

## სარჩევი

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება | გვ. 3    |
| სრული შემოსავლის ანგარიშგება       | გვ. 4    |
| ფულადი ნაკადების ანგარიშგება       | გვ. 5    |
| კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება    | გვ. 6    |
| განმარტებითი შენიშვნები            | გვ. 7-13 |

## ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

|                                       | შენიშვნა | 31.12.2018         | 31.12.2017         |
|---------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| <b>აქტივები</b>                       |          |                    |                    |
| <b>მიმდინარე აქტივები</b>             |          |                    |                    |
| ფული და ფულის ექვივალენტები           | 3        | 5,034.6            | 88,966.3           |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები            | 4        | 645,227.9          | 795,460.8          |
| სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები     | 5        | 2,637,301.0        | 2,092,730.0        |
| მოკლევადიანი სესხები                  | 6        | 196,446.4          | 151,439.6          |
| <b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>         |          | <b>3,484,009.9</b> | <b>3,128,596.8</b> |
| <b>გრძელვადიანი აქტივები</b>          |          |                    |                    |
| ძირითადი საშუალებები (ნეტო)           | 7        | 113,591.6          | 89,023.7           |
| არამატერიალური აქტივები (ნეტო)        | 8        | 6,567.8            | 0.0                |
| <b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>      |          | <b>120,159.4</b>   | <b>89,023.7</b>    |
| <b>სულ აქტივები</b>                   |          | <b>3,604,169.3</b> | <b>3,217,620.5</b> |
| <b>ვალდებულებები და კაპიტალი</b>      |          |                    |                    |
| <b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>        |          |                    |                    |
| სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები         | 9        | 2,070,212.1        | 1,889,760.7        |
| სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები       | 10       | 592,975.5          | 423,703.9          |
| <b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b>    |          | <b>2,663,187.6</b> | <b>2,313,464.6</b> |
| <b>გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>     |          |                    |                    |
| გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები    |          | 0.0                | 0.0                |
| <b>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</b> |          | <b>0.0</b>         | <b>0.0</b>         |
| <b>კაპიტალი</b>                       |          |                    |                    |
| საწესდებო კაპიტალი                    |          | 124,400.2          | 124,400.2          |
| გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი           |          | 816,581.5          | 779,755.6          |
| <b>სულ კაპიტალი</b>                   |          | <b>940,981.7</b>   | <b>904,155.9</b>   |
| <b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b>  |          | <b>3,604,169.3</b> | <b>3,217,620.5</b> |

შპს ვერონა-ს სახელით

.....

დირექტორი

2019 წლის 29 სექტემბერი

### სრული შემოსავლის ანგარიშგება

|                                                    | შენიშვნა | 31.12.2018         | 31.12.2017         |
|----------------------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| ამონაგები                                          | 11       | 7,655,146.4        | 5,997,333.6        |
| რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება              |          | 4,310,040.9        | 3,455,046.4        |
| <b>საერთო მოგება</b>                               |          | <b>3,345,105.5</b> | <b>2,542,287.2</b> |
| საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები                  | 12       | 3,051,545.3        | 2,473,128.4        |
| საპროცენტო ხარჯი                                   |          | 33,601.1           | 34,564.2           |
| ცვეთა                                              |          | 17,221.5           | 17,049.6           |
| <b>საოპერაციო მოგება/ზარალი</b>                    |          | <b>242,737.6</b>   | <b>17,545.0</b>    |
| <b>არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები (ნეტო)</b> |          | <b>-1,001.6</b>    | <b>6,283.3</b>     |
| არასაოპერაციო შემოსავლები                          | 13       | 1,865.4            | 7,050.0            |
| არასაოპერაციო ხარჯები                              | 14       | 2,867.0            | 766.7              |
| <b>სავალუტო მოგება/ზარალი (ნეტო)</b>               |          | <b>-204,910.2</b>  | <b>13,212.3</b>    |
| <b>მოგება დაბეგვრამდე</b>                          |          | <b>36,825.8</b>    | <b>37,040.6</b>    |
| მოგების გადასახადი                                 |          | 0.0                | 0.0                |
| <b>წმინდა მოგება/ზარალი</b>                        |          | <b>36,825.8</b>    | <b>37,040.6</b>    |
| სხვა სრული შემოსავალი                              |          |                    |                    |
| <b>მთლიანი სრული მოგება/ზარალი</b>                 |          | <b>36,825.8</b>    | <b>37,040.6</b>    |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>           |          |                    |                    |
| ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი          |          | 0.0                | 0.0                |
| სხვა                                               |          | 0.0                | 0.0                |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:</b>      |          | <b>0.0</b>         | <b>0.0</b>         |
| <b>მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)</b>         |          | <b>36,825.8</b>    | <b>37,040.6</b>    |

შპს ვერონა-ს სახელით

.....

დირექტორი

2019 წლის 29 სექტემბერი

**ფულადი ნაკადების ანგარიშგება**

31.12.2018

**საოპერაციო საქმიანობა**

შემოსავლები 9,142,421.8

გასავლები 9,249,547.2

**ფული საოპერაციო საქმიანობიდან -107,125.5****საინვესტიციო საქმიანობა**

საპროცენტო შემოსავლები 0.0

გრძელვადიანი აქტივის შეძენა 47,883.6

ინვესტიციები სხვა საწარმოში 0.0

**ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან -47,883.6****ფინანსური საქმიანობა**

საწესდებო კაპიტალის შევსება 0.0

მიღებული სესხები 876,862.9

სესხის ძირის გადახდა 523,681.7

სესხის პროცენტის გადახდა 30,914.5

სესხის გაცემა 186,832.8

**ფული ფინანსური საქმიანობიდან 135,433.9**

სავალუტო კურსის ეფექტი -64,356.6

ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში 88,966.3

**ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს 5,034.6**

შპს ვერონა-ს სახელით

.....

დირექტორი

2019 წლის 29 სექტემბერი

**კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება**

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| კაპიტალი საწყისი ნაშთი (01.01.2018)                | 904,155.9 |
| ანალი აქციების გამოშვება                           | 0.0       |
| განაწილება მესაკუთრეებზე                           | 0.0       |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში              | 36,825.8  |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                          | 0.0       |
| კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს (31.12.2018) | 940,981.7 |

შპს ვერონა-ს სახელით

.....

დირექტორი

2019 წლის 29 სექტემბერი

## 1. ზოგადი ინფორმაცია

წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია **შპს ვერონა-ს** (შემდგომში „კომპანია“) 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის.

კომპანია დაარსდა 2013 წლის 23 იანვარს. მისი სამართლებრივი ფორმაა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდია 401979187.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საცალო და საბითუმო ვაჭროვა ავეჯით და აქსესუარებით . კომპანია ქ. თბილისში ოპერირებას ახორციელებს ერთი სავაჭრო ობიექტით ბრენდული სახელწოდებებით: „ვერონა“.

კომპანიას მართავს პარტნიორთა საერთო კრება და დირექტორატი. კომპანიის უმაღლესი მმართველობითი ორგანოა პარტნიორთა საერთო კრება, რომელიც განსაზღვრავს ბიზნესპოლიტიკას და ნიშნავს დირექტორს. დირექტორი პასუხისმგებელია კომპანიის ყოველდღიურ საქმიანობაზე.

კომპანიის მფლობელებისა და წილობრივი გადანაწილების შესახებ ინფორმაცია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგია:

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| ლევან სანიკიძე       | 5%          |
| გოგიტა მგალობლიშვილი | 9%          |
| ვლადიმერ ძიძიგური    | 9%          |
| ზაზა ბრეგვაძე        | 8%          |
| კახაბერ თოდრია       | 9%          |
| არჩილ მგალობლიშვილი  | 5%          |
| ნუკრი ლიპარტაშვილი   | 40%         |
| ივანე ნადაშვილი      | 10%         |
| გიორგი ბრეგვაძე      | 5%          |
| <b>სულ</b>           | <b>100%</b> |

## 2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

### ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის აქტივები, რომლებიც იოლად კონვერტირებადია ფულად სახსრებში და ექვემდებარება ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს სალაროში და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

### სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები არის მომხმარებლებისაგან მისაღები თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის შედეგად. თუ სავაჭრო მოთხოვნის დაბრუნება მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი აქტივი, წინააღმდეგ შემთხვევაში წარდება გრძელვადიან აქტივებში. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული სავაჭრო მოთხოვნები გადაანგარიშდება ეროვნულ ვალუტაში (ლარში) საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა/ხარჯი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში შესაბამისად.

### სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულების და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

### ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს და მომავალი ვალდებულებების სავარაუდო დღევანდელ ღირებულებას, ასევე შეძენის მიმდინარე ფასს.

შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია ისტორიული ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო

მომსახურების ვადის განმავლობაში და ექვემდებარება სასარგებლო მომსახურების ვადის ბოლოს აქტივის ჩამოწერას.

სასარგებლო მომსახურების პერიოდი და ცვეთის მეთოდი მიმოიხილება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ღირებულების ცვლილების ეფექტის გათვალისწინებით, პერსპექტიულ საფუძველზე.

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალებების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად (ძირითადი კომპონენტები).

ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად წარმოშობილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებები გადაიხდება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, რათა გადამოწმდეს, ხომ არ არის აღიარებული ანაზღაურებად ღირებულებაზე მეტად. ანაზღაურებად ღირებულება არის უდიდესი გამოყენებად ღირებულებასა და გაყიდვის დანახარჯებით შემცირებულ რეალურ ღირებულებას შორის. როდესაც მიმდინარე ღირებულება გადააჭარბებს განსაზღვრულ ანაზღაურებად ღირებულებას, აქტივი ჩამოიწერება ანაზღაურებად ღირებულებამდე. გაუფასურების აღიარება ხდება შესაბამის პერიოდში და აღირიცხება საოპერაციო ხარჯებში.

#### სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების მუხლში ერთიანდება მომხმარებლებისთვის გადასახდელი თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის ან საქონლის მიწოდების შედეგად. ასევე, მიღებული ავანსები, რომელიც წარმოადგენს „სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების“ მუხლის ძირითად ნაწილს და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები. თუ სავაჭრო ვალდებულების დაფარვა მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი ვალდებულება, წინააღმდეგ შემთხვევაში წარდება გრძელვადიან ვალდებულებებში. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება ეროვნულ ვალუტაში (ლარში) საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა/ხარჯი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში შესაბამისად.

#### ამონაგები

ამონაგები საქონლის მიწოდებიდან ან/და მომსახურების გაწევიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც კლიენტისთვის ხდება საქონლის/მომსახურების მიწოდება

ხელშეკრულების პირობების შესაბამისად. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, რეალიზაციასთან დაკავშირებული არაპირდაპირი გადასახადების გამოკლებით.

### 3. ფული და ფულის ეკვივალენტები

|                                        | 2018           | 2017            |
|----------------------------------------|----------------|-----------------|
| ნაღდი ფული სალაროში                    | 2,148.0        | 16,659.0        |
| ფული საბანკო ანგარიშებზე               | 2,886.6        | 72,307.4        |
| <b>სულ ფული და ფულის ეკვივალენტები</b> | <b>5,034.6</b> | <b>88,966.3</b> |

### 4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

|                                       | 2018             | 2017             |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| სავაჭრო დებიტორები                    | 66,563.5         | 162,414.4        |
| მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები      | 578,664.4        | 633,046.4        |
| <b>სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები</b> | <b>645,227.9</b> | <b>795,460.8</b> |

### 5. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

|                                              | 2018               | 2017               |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| საქონელი                                     | 2,636,722.6        | 2,070,413.2        |
| სხვა მარაგები                                | 578.3              | 22,316.8           |
| <b>სულ სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები</b> | <b>2,637,301.0</b> | <b>2,092,730.0</b> |

### 6. მოკლევადიანი სესხები

|                                              | 2018             | 2017             |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| შპს "დოგტას ჯორჯია"                          | 196,446.4        | 151,439.6        |
| <b>სულ სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები</b> | <b>196,446.4</b> | <b>151,439.6</b> |

## 7. ძირითადი საშუალებები

ცვეთა ძირითადი საშუალებების ყველა ჯგუფს ერიცხება წრფივად, შესაბამისი სასარგებლო მომსახურების ვადების მიხედვით.

| ჯგუფი                               | მომსახურების<br>ვადა (წელი) | 1 იანვარი,<br>2018 | შემოსვლა        | გასვლა     | წლიური<br>ცვეთა  | 31<br>დეკემბერი,<br>2018 |
|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------|------------|------------------|--------------------------|
| ოფისის აღჭურვილობა                  | 5                           | 2,269.1            | 8,065.4         |            | -698.5           | 9,636.0                  |
| ავეჯი და სხვა ინვენტარი             | 5                           | 15,074.8           | 7,282.2         |            | -4,461.4         | 17,895.6                 |
| სატრანსპორტო საშუალებები            | 5                           | 2,155.7            | 13,940.0        |            | -3,827.0         | 12,268.7                 |
| იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა | 5                           | 69,524.1           | 11,235.0        |            | -8,234.6         | 72,524.4                 |
| სხვა ძირითადი საშუალებები           | 5                           | 0.0                | 1,266.9         |            | 0.0              | 1,266.9                  |
|                                     |                             | <b>89,023.7</b>    | <b>41,789.5</b> | <b>0.0</b> | <b>-17,221.5</b> | <b>113,591.6</b>         |

## 8. არამატერიალური აქტივები

| ჯგუფი                          | მომსახურების<br>ვადა (წელი) | 1 იანვარი,<br>2018 | შემოსვლა       | გასვლა     | წლიური<br>ცვეთა | 31<br>დეკემბერი,<br>2018 |
|--------------------------------|-----------------------------|--------------------|----------------|------------|-----------------|--------------------------|
| პროგრამული უზრუნველყოფა "FINA" | 7                           | 0.0                | 6,567.8        |            | 0.0             | 6,567.8                  |
|                                |                             | <b>0.0</b>         | <b>6,567.8</b> | <b>0.0</b> | <b>0.0</b>      | <b>6,567.8</b>           |

## 9. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

|                                                         | 2018               | 2017               |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები | 253,283.4          | 87,312.1           |
| მიღებული ავანსები                                       | 1,548,357.5        | 1,572,604.3        |
| გადასახდელი ხელფასები                                   | 212,328.8          | 429.3              |
| საგადასახადო ვალდებულებები                              | 56,242.5           | 229,415.1          |
| <b>სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები</b>                | <b>2,070,212.1</b> | <b>1,889,760.7</b> |

## 10. სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

| სასესხო ვალდებულებები                      | 2018             | 2017             |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| შპს ნიუ სტანდარტ გრუპი                     | 45,474.9         | -                |
| სს საქართველოს ბანკი                       | 547,500.6        | 423,703.9        |
| <b>სულ სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები</b> | <b>592,975.5</b> | <b>423,703.9</b> |

## 11. ამონაგები

|                      | 2018               | 2017               |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| საქონლის მიწოდებიდან | 7,655,146.4        | 5,997,333.6        |
| <b>სულ ამონაგები</b> | <b>7,655,146.4</b> | <b>5,997,333.6</b> |

## 12. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს კომპანიის ადმინისტრირებასთან უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს. მისი სტრუქტურა შემდეგია:

|                            | 2018        | 2017        |
|----------------------------|-------------|-------------|
| ხელფასები                  | 2,090,613.8 | 1,584,148.7 |
| იჯარა                      | 532,050.1   | 486,826.0   |
| რეკლამის ხარჯი             | 166,441.1   | 177,677.4   |
| დაზღვევა                   | 43,608.0    | 42,388.6    |
| მივლინების ხარჯი           | 45,078.8    | 24,452.0    |
| საბანკო მომსახურების ხარჯი | 79,750.9    | 53,314.9    |
| საკონსულტაციო ხარჯი        | 30,747.1    | 25,000.0    |
| სხვა ხარჯები               | 63,255.5    | 79,320.8    |

|                                              |                    |                    |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები</b> | <b>3,051,545.3</b> | <b>2,473,128.4</b> |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|

### 13. არასაოპერაციო შემოსავლები

|                                              | 2018           | 2017           |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| არასაოპერაციო მოგება                         | 1,865.4        | 3,917.3        |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი                | 0.0            | 3,132.8        |
| <b>სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები</b> | <b>1,865.4</b> | <b>7,050.0</b> |

### 14. არასაოპერაციო ხარჯები

|                                              |                |              |
|----------------------------------------------|----------------|--------------|
| არასაოპერაციო ზარალი                         | 200.0          | 417.2        |
| სხვა არასაოპერაციო ხარჯები                   | 2,667.0        | 349.4        |
| <b>სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები</b> | <b>2,867.0</b> | <b>766.7</b> |

## ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შენიშვნა      31.12.2018      31.12.2017

### აქტივები

#### მიმდინარე აქტივები

|                                   |   |                    |                    |
|-----------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| ფული და ფულის ექვივალენტები       | 3 | 5,034.6            | 88,966.3           |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები        | 4 | 645,227.9          | 795,460.8          |
| სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები | 5 | 2,637,301.0        | 2,092,730.0        |
| მოკლევადიანი სესხები              | 6 | 196,446.4          | 151,439.6          |
| <b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>     |   | <b>3,484,009.9</b> | <b>3,128,596.8</b> |

#### გრძელვადიანი აქტივები

|                                  |   |                  |                 |
|----------------------------------|---|------------------|-----------------|
| ძირითადი საშუალებები (ნეტო)      | 7 | 113,591.6        | 89,023.7        |
| არამატერიალური აქტივები (ნეტო)   | 8 | 6,567.8          | 0.0             |
| <b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b> |   | <b>120,159.4</b> | <b>89,023.7</b> |

### სულ აქტივები

**3,604,169.3      3,217,620.5**

### ვალდებულებები და კაპიტალი

#### მიმდინარე ვალდებულებები

|                                    |    |                    |                    |
|------------------------------------|----|--------------------|--------------------|
| სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები      | 9  | 2,070,212.1        | 1,889,760.7        |
| სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები    | 10 | 592,975.5          | 423,703.9          |
| <b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b> |    | <b>2,663,187.6</b> | <b>2,313,464.6</b> |

#### გრძელვადიანი ვალდებულებები

|                                       |  |            |            |
|---------------------------------------|--|------------|------------|
| გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები    |  | 0.0        | 0.0        |
| <b>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</b> |  | <b>0.0</b> | <b>0.0</b> |

#### კაპიტალი

|                             |  |                  |                  |
|-----------------------------|--|------------------|------------------|
| საწესდებო კაპიტალი          |  | 124,400.2        | 124,400.2        |
| გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი |  | 816,581.5        | 779,755.6        |
| <b>სულ კაპიტალი</b>         |  | <b>940,981.7</b> | <b>904,155.9</b> |

### სულ ვალდებულებები და კაპიტალი

**3,604,169.3      3,217,620.5**

შპს ვერონა-ს სახელით

დირექტორი



2019 წლის 29 სექტემბერი

**სრული შემოსავლის ანგარიშგება**

|                                                    | შენიშვნა | 31.12.2018         | 31.12.2017         |
|----------------------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| ამონაგები                                          | 11       | 7,655,146.4        | 5,997,333.6        |
| რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება              |          | 4,310,040.9        | 3,455,046.4        |
| <b>საერთო მოგება</b>                               |          | <b>3,345,105.5</b> | <b>2,542,287.2</b> |
| საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები                  | 12       | 3,051,545.3        | 2,473,128.4        |
| საპროცენტო ხარჯი                                   |          | 33,601.1           | 34,564.2           |
| ცვეთა                                              |          | 17,221.5           | 17,049.6           |
| <b>საოპერაციო მოგება/ზარალი</b>                    |          | <b>242,737.6</b>   | <b>17,545.0</b>    |
| <b>არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები (ნეტო)</b> |          | <b>(1,001.6)</b>   | <b>6,283.3</b>     |
| არასაოპერაციო შემოსავლები                          | 13       | 1,865.4            | 7,050.0            |
| არასაოპერაციო ხარჯები                              | 14       | 2,867.0            | 766.7              |
| <b>სავალუტო მოგება/ზარალი (ნეტო)</b>               |          | <b>(204,910.2)</b> | <b>13,212.3</b>    |
| <b>მოგება დაბეგვრამდე</b>                          |          | <b>36,825.8</b>    | <b>37,040.6</b>    |
| მოგების გადასახადი                                 |          | 0.0                | 0.0                |
| <b>წმინდა მოგება/ზარალი</b>                        |          | <b>36,825.8</b>    | <b>37,040.6</b>    |
| სხვა სრული შემოსავალი                              |          |                    |                    |
| <b>მთლიანი სრული მოგება/ზარალი</b>                 |          | <b>36,825.8</b>    | <b>37,040.6</b>    |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>           |          |                    |                    |
| ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი          |          | 0.0                | 0.0                |
| სხვა                                               |          | 0.0                | 0.0                |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:</b>      |          | <b>0.0</b>         | <b>0.0</b>         |
| <b>მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)</b>          |          | <b>36,825.8</b>    | <b>37,040.6</b>    |

შპს ვერონა-ს სახელით

დირექტორი

2019 წლის 29 სექტემბერი

**ფულადი ნაკადების ანგარიშგება**

31.12.2018

**საოპერაციო საქმიანობა**

|                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| შემოსავლები                          | 9,142,421.8        |
| გასავლები                            | 9,249,547.2        |
| <b>ფული საოპერაციო საქმიანობიდან</b> | <b>(107,125.5)</b> |

**საინვესტიციო საქმიანობა**

|                                        |                   |
|----------------------------------------|-------------------|
| საპროცენტო შემოსავლები                 | 0.0               |
| გრძელვადიანი აქტივის შეძენა            | 47,883.6          |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოში            | 0.0               |
| <b>ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან</b> | <b>(47,883.6)</b> |

**ფინანსური საქმიანობა**

|                                               |                  |
|-----------------------------------------------|------------------|
| საწესდებო კაპიტალის შევსება                   | 0.0              |
| მიღებული სესხები                              | 876,862.9        |
| სესხის ძირის გადახდა                          | 523,681.7        |
| სესხის პროცენტის გადახდა                      | 30,914.5         |
| სესხის გაცემა                                 | 186,832.8        |
| <b>ფული ფინანსური საქმიანობიდან</b>           | <b>135,433.9</b> |
| სავალუტო კურსის ეფექტი                        | (64,356.6)       |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში   | 88,966.3         |
| <b>ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს</b> | <b>5,034.6</b>   |

შპს ვერონა-ს საბუღალტრო

დირექტორი



2019 წლის 29 სექტემბერი

**კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება**

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| კაპიტალი საწყისი ნაშთი (01.01.2018)                | 904,155.9 |
| ახალი აქციების გამოშვება                           | 0.0       |
| განაწილება მესაკუთრეებზე                           | 0.0       |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში              | 36,825.8  |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                          | 0.0       |
| კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს (31.12.2018) | 940,981.7 |

შპს ვერონა-ს სახელით

დირექტორი



2019 წლის 29 სექტემბერი