

შპს „გოლდ დაფნა“ - ს/კ 439867690

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	338377	57604	495563
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	603316	311925	361276
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	4023	4196	4634
მარაგები	213686	269848	32227
შზა პროდუქცია	168304	243635	15191
სხვა	45382	26213	17036
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	20360	178605	167390
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	952486	997083	1049445
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2132248	1819261	2110535
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	158986	330457	146549
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	83485	259394	247718
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	967989	595273	827059
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	205396	187626	222297
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	344	354	1719
სულ ვალდებულებები	1416200	1373104	1445342

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	260516	
საემისიო შემოსავალი	0	0	0	
მამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0	
გაუნაწილებელი მოგება / (დამრიოვლი ზარალი)	716048	446157	404677	
მადაფასების რეზერვი	0	0	0	
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0	
სულ საკუთარი კაპიტალი	716048	446157	665193	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2132248	1819261	2110535	
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2303501	1819261	2110535	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2303501	1819261	2110535	



Handwritten signature in blue ink.

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	7409746	5513218
საქონლის გაყიდვიდან	7373078	5322230
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	36668	190988
გაყიდვების თვითღირებულება	-6586898	-4692823
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამშენებლების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	822848	820395
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-84715	-73171
ცვრთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-110113	-106757
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-58476	-68433
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-287948	-398589
სულ საოპერაციო ხარჯები	-541252	-646950
საოპერაციო მოგება	281596	173445
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	-42652	-83863
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	19522	21898
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	258466	111480
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	258466	111480

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	258466	111480
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში	446157	665193
ახალი აქციების გამოშვება (მშპ-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	-70000
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	11425	-260516
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს	716048	446157



Handwritten signature in blue ink.

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	31/12/2023	31/12/2022
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	280773	-437959
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსავლა (გასვლა)	280773	-437959
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	57604	495563
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	338377	57604



ცვეთის ღარიცხვა - 2023 წელი მკს „მოლდ ღაფნა“

N	დასახელება	საწყისი ღირ-ბა	დამგროვ ცვეთა	ნარჩენი ღირ-ბა	შეძენა	რემონტი	გაყიდვა	ღირ-ბა	ცვეთის %	ღარიცხ ცვეთა	ნარჩენი ღირ-ბა
	შენობა-ნაგებობები										
	მთავარი საწარმოო კორპუსი (საწყობი)	314234,99	68366,65	245868,34				245868,34	5	12293,42	233574,92
	სამშრობი მიწაშენიბა და ღია ფარდულით	85660,39	18675,33	66985,06				66985,06	5	3349,25	63635,81
	დაცვის ჯახუერი	6500	1426,31	5073,69				5073,69	5	253,68	4820,01
	საკირფარემო	6500	1426,31	5073,69				5073,69	5	253,68	4820,01
	ახალი სამშრობი კამერები 5-კამერა	134944,08	13366,04	121578,04				121578,04	5	6078,90	115499,14
	მთავარი საწარმოო კორპუსის მიწაშენი	118890,38	11591,81	107298,57				107298,57	5	5364,93	101933,64
	ღობე და ჟიმკარი	32000	7021,8	24978,2				24978,2	5	1248,91	23729,29
	ღია ფანჩაშური	1480,77	284,71	1196,06				1196,06	5	59,80	1136,26
	ღია ფარდული	1785,32	343,28	1442,04				1442,04	5	72,10	1369,94
	ნაგებობა პირველადი დამუშავებისათვის	24073,92	2347,21	21726,71				21726,71	5	1086,34	20640,37
		726069,85	124849,45	601220,4	0	0	0	601220,4		30061,02	571159,38
	მანქანა-დანადგარები										
	ხის დასაქუმამგებელი მანქანა	1225	806,86	418,14				418,14	20	83,63	334,51
	ლაფნის საწნები დანადგარი	19000	12514,66	6485,34				6485,34	20	1297,07	5188,27
	სასწორები	6416,28	3911,82	2504,46	5775,44			8279,9	20	1655,98	6623,92
	ლაფნის საწნები დანადგარი ჰიდრაულ.	35071,4	21184,99	13886,41		37584,73		51471,14	20	10294,23	41176,91
	ლაფნის ფოთლების დასახარისხ. ღანბ.	84065,27	50475,05	35963,1				35963,1	20	7192,62	28770,48
	ვინტილიატორი	1618,68	977,77	640,91	5098,01			5738,92	20	1147,78	4591,14
	ახალი სამშრობი სისტემა	241411,9	88732,43	152679,47				152679,47	20	30535,89	122143,58
	ლაფნის დასაფოთლი (საღეწი) აპარატი	58894,62	22282,32	42013,6				42013,6	20	8402,72	33610,88
	ავტომანქანის სასწორი	11270,85	4658,62	6612,23				6612,23	20	1322,45	5289,78
	ტურბო მქნევარას ნაკრები	4830,79	1739,09	3091,7				3091,7	20	618,34	2473,36
	კომპრესორი				15751,2			15751,2	20	3150,24	12600,96
	ტრანსპალეტი				1307,35			1307,35	20	261,47	1045,88
		463804,79	207283,61	264295,36	27932	37584,73	0	329812,09		65962,418	263849,67
	ტრანსპორტი										
	ა/მანქანა ფორდ ტრანზიტ-6 თვეზე	10770,6	5544,03	5226,57				5226,57	20	1045,31	4181,26
	ტრაქტორი - დამტვირთველით	44322,77	2216,14	42106,63				42106,63	20	8421,33	33685,30
		55093,37	7760,17	47333,2	0	0	0	47333,2		9466,64	37866,56
	ავეჯი და სხვა ინვენტარი										
	რბილი ავეჯი	1550,85	822,98	727,87				727,87	20	145,57	582,30
	სამშარეულოს და გასახდელის ავეჯი	6564,53	3427,56	3136,97				3136,97	20	627,39	2509,58
	კონდიციონერი	1483,05	628,81	854,24				854,24	20	170,85	683,39

სეიფი	1195,39	494,09	701,3				701,3	20	140,26	561,04
სახანძრო კარადა	1379,3	570,11	809,19				809,19	20	161,84	647,35
ფავის აპარატი	2299	459,8	1839,2				1839,2	20	367,84	1471,36
	14472,12	6403,35	8068,77	0	0	0	8068,77		1613,75	6455,02
ოფისის აღჭურვილობა										
ვიდეოთვალი	6626,69	2496,08	4130,61				4130,61	20	826,12	3304,49
ხოუთბუქი	2486,45	1001,21	1485,24				1485,24	20	297,05	1188,19
	9113,14	3497,29	5615,85	0	0	0	5615,85		1123,17	4492,68
უდ. მომარაგების ზახი	23000	5932,65	17067,35				17067,35	8	1365,39	15701,96
წყალმომარაგება-ჭაბურღილი	7601,69	4129,58	3472,11				3472,11	15	520,82	2951,29
	30601,69	10062,23	20539,46	0	0	0	20539,46		1886,20	18653,26

ქონების გადასახდის გაანგარიშება:

საწყისი

საბოლოო

საბუჯალო

მეწიობა-ნაგებობები	601220,4	571159,38				586189,89
მანქანა-დანადგარები	264295,36	263849,67				264072,515
ტრანსპორტი	47333,2	37866,56				42599,88
უდ.მომარაგების ხაზი	17067,35	15701,96				16384,655
ავტო	8068,77	6455,02				7261,895
ოფისის აღჭურვილობა	5615,85	4492,68				5054,265
სხვა: ჭაბურღილი	3472,11	2951,29				3211,7
	947073,04	902476,56				924774,80

ქონების გადასახადი:

924774,8 * 1 % =

9228,1 ლარი

მან - 5001 გზ - 50 010 რაზი



[Handwritten signature]

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია: შპს „გოლდ დაფნა“ ს/კ 439867690 დაფუძნდა 2018 წლის 26-იანვარს როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საქართველოს კანონმდებლობის მოთხოვნების შესაბამისად.

კომპანიის წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელ პირს წარმოადგენს იბრაჰიმ ოზჯანი.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას სოფლის მეურნეობის პროდუქციის კერძოდ : დაფნის ფოთლის შეძენა როგორც ნედლი ასევე გამომშრალი მანქანური და ბუნებრივი შრობის დაფნის შეძენა, შრობა, დაფოთვლა, დაწნეხვა და რეალიზაცია როგორც ქვეყნის გარეთ (ექსპორტზე) ასევე შიდა ბაზარზე.

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საჯარო რეესტრის მონაცემების მიხედვით კომპანიის დამფუძნებლებად წარმოდგენილი არიან:

1. გიორგი ჩაჩიბაია პ/ნ 39001011709 – 50% (საქართველოს მოქალაქე)
2. იბრაჰიმ ოზჯანი პ/ნ 01024071659 - 50% (ორმაგი მოქალაქე საქართველო-თურქეთი)

კომპანიის იურდიული და ფაქტიური მისამართია: საქართველო, სენაკის რაიონი, სოფელი ნოსირი.

ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული პერიოდისათვის ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა ასახულია ეროვნულ ვალუტაში ლარში, ხელმძღვანელები მიიჩნევენ, რომ ეს ვალუტა მისაღებია ჩვენი საწარმოსა და ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლებისათვის. ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული ჩანაწერების საფუძველზე. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. პერიოდის ბოლოსათვის უცხოურ ვალუტაში არსებული აქტივები გადადის ფუნქციონალურ ვალუტაში ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი საკურსო სხვაობები აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. საწარმო იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის დარიცხვის მეთოდს, შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარებისას შემოსავალი აღიარდება მიღებული და მომავალში მისაღები თანხების ღირებულებით რაც ასახავს სუბიექტის მიერ მიწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მოსალოდნელ მისაღებ საზღაურს, რომლიდანაც გამორიცხულია ფასდათმობა, უკან დაბრუნება და დამატებითი ღირებულების გადასახადი არსებობის შემთხვევაში.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

მარაგები აღიარებულია თვითღირებულების ფასით, რომელიც ფასდება საშუალო შეწონილი მეთოდით, მოიცავს მარაგების შესყიდვის ფასსა და გამოყენებად მდომარეობაში (მზა პროდუქციამდე), მიყვანის დანახარჯებს.

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს: ნაღდი ფულის ნაშთს საწარმოს სალაროში და საწარმოს საბანკო ანგარიშებზე არსებულ თანხას.

სავაჭრო მოთხოვნებში აღიარებულია პროდუქციის მიწოდების შედეგად წარმოქმნილი მოთხოვნები.

სავაჭრო ვალდებულებებში აღიარებულია მიღებულ საქონელსა და გაწეულ მომსახურებაზე აღიარებული ვალი.

სასესხო ვალდებულებებში აღიარებულია ბანკიდან აღებული საკრედიტო (სასესხო) ვალდებულებები.

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია პირველადი თვითრირებულებით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ყველა დანახარჯს რომელიც პირდაპირ მიეკუთვნა ძირითად საშუალებებს და შემცირებულია დაგროვილი ცვეთის თანხით.

ცვეთა დარიცხულია თითოეულ აქტივზე საგადასახადო კოდექსით გათვალისწინებული ცვეთის პროცენტებზე დაყრდნობით.

ძირითადი საშუალებების ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს: 952486 ლარს (იხილეთ დანართი N 1, 2-გვერდზე).

მარაგების ნაშთები 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

დაფნის მშრალი ფოთოლი (მანქანური და ბუნებრივი შრობის) –	168 304 ლარის
შესაფუთი მასალა ჯუთისა და პოლიპროპილენის ტომრები	- 25 090 ლარის
ბადე ქსოვილი	- 2 871 ლარის
პოლიპროპილენის ძაფი	- 87 ლარის
სხვადასხვა ხელსაწყოები	- 6 318 ლარის
დაზგის სათადარიგო ნაწილები	- 11 016 ლარის
სულ	- 213 686 ლარის

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	- 334 445 ლარი
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	- 3 911 ლარი
ნაღდი ფულის ნაშთი სალაროში ეროვნულ ვალუტაში	- 21 ლარი
სულ ფულადი სახსრები	- 338 377 ლარი

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

გადახდილი ავანსი	- 4 023 ლარი
მოთხოვნები პროდუქციის მიწოდებიდან	- 603 316 ლარი

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 607 339 ლარი

სხვა აქტივებში ასახულია დღგ-ს ჩათვლის თანხა - 20 360 ლარი

კომპანიის საკუთარ კაპიტალში - დამფუძნებლების მიერ შეტანილი თანხა - 11 425 ლარი

მიმდინარე და გასული წლების გაუნაწილებელი მოგება - 704 623 ლარი

სულ კაპიტალი: 716 048 ლარი

2023 წელს კომპანიას დივიდენდის სახით გაცემები არ აქვს.

სავაჭრო ვალდებულებებში აღიარებულია:

მომხმარებლის მიერ წინასწარ ჩარიცხული თანხები	- 139 601 ლარი
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	- 19 385 ლარი
სულ სავაჭრო ვალდებულებები	- 158 986 ლარი

საგადასახადო ვალდებულებებში აღიარებულია:

მოგების გადასახადი რომლის გადახდის ვადა ჯერ არ დამდგარა	- 81 827 ლარი
საშემოსავლო გადასახადის თანხა	- 1 658 ლარი
სულ საგადასახადო ვალდებულებები:	83 485 ლარი

მოკლე ვადიანი სესხები:

მოკლევადიანი სესხები საკრედიტო ხაზიდან (დოლარში) ძირი თანხა -	967 989 ლარი
აგრო სესხი ლარში ძირი თანხა -	205 396 ლარი
გადასახდელი საპენსიო დანაზოგის თანხა -	344 ლარი

ანგარიშგება მომზადებულია და განხილულია ხელმძღვანელობის მიერ.

პასუხისმგებელი პირი ფინანსური მენეჯერი: ნინო ქათამაძე

