

შპს ჰოლდინგი

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
საანგარიშო წლისათვის, რომელიც დასრულდა
2022 წლის 31 დეკემბერს

სარჩევი:

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს ჰოლდინგი დაფუძნდა 2018 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.
საიდენტიფიკაციო ნომრით 437372656.

კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მოსამართია ოზურგეთი სოფ. ლიხაური
კომპანია დღე-ს გადამხდელად დარეგისტრირდა საქმიანობის დაწყებამდე

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს თბილის მიღება გადამუშავება ექსპორტი
კომპანიის წილის მფლობელები არიან: შოთა ხინთიბიძე

კომპანიის დირექტორია შოთა ხინთიბიძე

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა
ძირბადების საფუძველები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის

საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო

საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დარიცხვის მეთოდით, კომპანია

აპმაყოფილებს ფუნქციონირებადი საწარმოს მოთხოვნებს;

მის ფასს სტანდარტების პირველადი გამოყენება

კომპანია მის ფასს სტანდარტებზე გადავიდა 2018 წლის დაარსებისთანავე, კომპანია

წარადგენს ფინანსური მდგომარეობის

ანგარიშგებას, 2022 წლის 1 იანვრის და 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ასევე 2022 წლის საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას და 2022

წლის კაპიტალში მომხდარი ცვლილებების ანგარიშგებას, ასევე შესაბამის ახსნა განმარტებით შენიშვნებს;

შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა

(ა) ფუნქციონალური და წარდგენის ვალუტა

თავის ოპერაციებში კომპანია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს, რომელსაც მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს კომპანიის

ოპერაციებზე. ამგვარად, მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისათვის შეფასების ვალუტად კომპანია იყენებს ქართულ ლარს

ტრანზაქციები და ბალანსი

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები ასახულია ფუნქციონალურ ვალუტაში ლარში ბალანსის შედგენის დღისთვის, მოგება და

ზარალი კურსთა შორის სხვაობიდან ოპერაციები,

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები:

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები, რომლებიც გამოყენებულია ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას, მოცემულია ქვემოთ.

აღნიშნული პოლიტიკები ეხება წარდგენილ ყველა წელს, თუ განსხვავებული არ არის განცხადებული.

ტერმინების განმარტებები:

ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური ინსტრუმენტი არის ნებისმიერი ხელშეკრულება, რომელიც წარმოშობს ერთი საწარმოს ფინანსურ აქტივს, ხაილი მყიფე

საწარმოს ფინანსურ ვალდებულებას.

ფინანსურია ქტივი ფინანსური ინსტრუმენტის ერთ-ერთი სახეობა.

კომპანია ფინანსური აქტივების სახით ფლობს, მსფასს 11 განყოფილების „ძირითადი ფინანსური ინსტრუმენტების“ თანახმად,

შემდეგ ძირითად ფინანსურ ინსტრუმენტებს:

ა) რეზიდენტი ბანკების საბანკო ანგარიშებზე განთავსებულ ფულად სახსრებს; და
ბ) კომპანია განსაზღვრავს ფინანსური აქტივების კლასიფიკაციას თავდაპირველი აღიარებისას ჯგუფების მიხედვით.

7. ნაგარიშ

კომპანია იმ შემთხვევაში აღიარებს ფინანსურ აქტივს ან ფინანსურ ვალდებულებას, თუ საწარმო ხდება სახელმწიფოებრივი პირობების მონაწილე თავდაპირველად ფინანსური აქტივებიდან დათვითღირებულიებით. ფინანსური აქტივების თვითღირებულება არის ოპერაციის/გარიგების ფასი გარიგების დანახარჯების ჩათვლით კომპანია წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას როდესაც, აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების საკონტრაქტო უფლებებს გასდის ვადა

დებიტორული დავალიანების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ცალსახად არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება არსებული ფინანსური აქტივების გაუფასურებისა. იმ შემთხვევაში, თუ მომავალ პერიოდში არსებითად გაიზრდება დებიტორული დავალიანების თანხა და ადგილი ექნება გაუფასურების გამოწვევ მიზეზებს, როგორცაა: ხელშეკრულების პირობების დარღვევა, მომავალი ფულადი ნაკადების სიდიდის შემცირება, ემიტენტის მნიშვნელოვანი ფინანსური სიმწიდეები, თუ ცხადი გახდება, რომ დებიტორთან დაკავშირებით დაიწყება გაკოტრების, ან სხვა სახის ფინანსური რეორგანიზაციის პროცესი, საწარმო დაუყოვნებლივ შექმნის საეჭვო და უიმედო მოთხოვნების რეზერვებს (ანარიცხებს), და აღიარებს გაუფასურების ზარალს შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალში. ფინანსური ვალდებულებები, აღიარება და აღიარების შეწყვეტა ფინანსური ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია სავაჭრო და სხვა ფინანსური ვალდებულებების სახით. ფინანსური ვალდებულებები თავდაპირველად შეფასებულია რეალური ღირებულებით ვალდებულებების პირვანდელი ღირებულება არის მიღებული არა ფულადი აქტივების რეალური ღირებულება ვალდებულების წარმოქმნის მომენტისათვის, რომლის სანაცვლო ფულადი აქტივი ჯერ არ მიწოდებულია ან, მიღებული ფულადი სახსრების ოდენობა, რომლის სანაცვლო არაფულადი აქტივი ჯერ არ მიწოდებულია; ან, ზოგიერთ შემთხვევაში (მაგალითად, მოგების გადასახადისათვის), იმ ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ოდენობა, რომლის

2. 606 or 11

საწარმოდან გასვლა მოსალოდნელია ვალდებულების დასაფარავად საწარმოს ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში.

კომპანია ფინანსური ვალდებულების აღიარებას წყვეტს მაშინ, როცა ვალდებულება სრულდება, უქმდება ან გასდის ვადა. საკუთსო სხვაობა ანაზღაურებას შორის აისახება მოგებასა და ზარალში.

გადაფარვა

ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები არის გადაფარული და ნეტო თანხითაა წარმოდგენილი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ როდესაც, არის კანონიერი უფლება, რომ აგრეგირდეს აღიარებული თანხები და არის გაზრახვა წარდგენილ იქნეს ნეტო თანხით ან გაიყიდოს აქტივი და დაიფაროს ვალდებულება ერთდროულად

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის ისეთი აქტივები, რომლებიც დაუბრკოლებლად გადაიცვლება ნაღდი ფულის წინასწარ ცნობილ ოდენობაზე და მათი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სავაჭრო მოთხოვნები და გაცემული სესხები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტით არ ერიცხება. სალარო აპარატების რაოდენობა 1 ცალი. უპირატესად გაყიდვები ხორციელდება საბანკო ბარათების საფუძველზე.

მარაგები

მარაგები საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. კომპანია შეისყიდის ძირითადად ნაღდი ფულით მოსახლეობისაგან ნედლეულს, გაუთხავი თბილის სახით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენისა და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მაგალითად, ტრანსპორტირებისა და იმპორტის ხარჯები, ასევე სხვა პირდაპირი ხარჯები. მოხმარებისათვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი მარაგებში არ აისახება და შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.

7. ნახევარი

500 ლარამდე ღირებულების ინვენტარი და წიგნები (კალკულატორი, ასაკინძი მოწყობილობები და სხვა) მარაგებში არ აისახება და შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს. მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ა) თავდაპირველი აღიარება და შეფასება

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით.

თვითღირებულება შეძენის ფასთან ერთად მოიცავს

პირდაპირ დანახარჯებს და მათთან დაკავშირებული ნებისმიერი მომავალი

ვალდებულების მიმდინარე ღირებულებას, ისევე როგორც

მიმდინარე შეყიდვის ფასს, ასევე აქტივთან უშუალოდ დაკავშირებულ

დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია

განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ

ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად.

მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება

საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის

შედარებით და ჩაირთება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლების ანგარიშგებაში

ძირითადი საშუალებების შემადგენლობაში შედის ბიოლოგიური აქტივები:

ა) შემდგომი ხარჯები

შემდგომი ხარჯები ჩაირთება 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,

რომ

ელი

ბ) ცვეთა

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია

მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც ის არის იმ ადგილას

ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანილი, რაც აუცილებელია მის გამოსაყენებლად

მ. ნაბიძგაძე

მირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეოთხდით, სასარგებლო მომსახურების ვადის მიხედვით;

ქვემოთ მოცემულია მირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები კატეგორიების მიხედვით აქტივების გაუფასურება

მირითადი საშუალებების ჯგუფი სასარგებლო მომსახურების ვადა (წლები)

ტექნიკა-მოწყობილობები 10 -25 წელი

ავიჯი და სხვა ინვენტარი 6-15 წელი

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება მირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების გატესტვა

გაუფასურებაზე, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ

შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულება და

შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება

შემცირდება აქტივის საბალანსო ღირებულება, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში

სავაჭრო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებული ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად

ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით საკურსო სხვაობით წარმოიქმნილი შემოსულობა

ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ზარალებში.

დაბეგვრა

კომპანიის გადასახადი გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

გადასახადები აღიარდება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. წინასწარ გადახდილი გადასახადები წარდგება, როგორც საგადასახადო აქტივები

ამონაგებების აღიარება

კომპანიის მიერ მომსახურებიდან მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება,

7
სებოძი

მომსახურების დასრულების შემდგომ, როდესაც მოცემული ოპერაციიდან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა საწარმოში და ამონაგების ოდენობის შეფასება საიმედოდ არის შესაძლებელია . თუ ამონაგები უკვე ასახულია და ამის შემდეგ საექვეო გახდა თანხის მიღება, ამოსადები თანხა აისახება როგორც ხარჯი და არა როგორც თავდაპირველად აღიარებული ამონაგების თანხის კორექტირება.

ხარჯების აღიარება

კომპანია თავისი ძირითადი ოპერაციების განხორციელებისას ახდენს როგორც საოპერაციო, ასევე სხვა ხარჯების გაწევას, რომელიც პირდაპირ არ არის დაკავშირებული პროდუქციის რეალიზაციასთან

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

თუ ეკონომიკური სარგებელი მოსალოდნელია რომ წარმოიქმნება რამდენიმე სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში, მასთან დაკავშირებული ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება გონივრული განაწილების საფუძველზე.

ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება დაუყოვნებლივ. თუ აღარ მოიქანს მომავალ ეკონომიკურ სარგებელს, ან თუ ეკონომიკური სარგებელი არ აკმაყოფილებს ან შეწყვეტა დაკმაყოფილება აქტივის აღიარების მოთხოვნისა ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში

საბუღალტრო განაცემები

ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში.

მ. ხაბაძე

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდათაულ შენიშვნებში.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები პირობითი ვალდებულებები არ აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლობის გასვლა კომპანიიდან, და შესაძლებელია ამ ვალდებულების საიმედოდ შეფასება. პირობითი ვალდებულებების შესახებ

ინფორმაცია მოცემულია ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებში, გარდა ისეთი პირობითი ვალდებულებებისა,

რომლებთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლობის გასვლა კომპანიიდან არ არის მოსალოდნელი.

ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აისახება პირობითი აქტივები. მაგრამ ისეთი ფინანსური აქტივების შესახებ ინფორმაცია, რომლებთან

დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლობის შემოსვლა კომპანიაში შესაძლებელია - აისახება განმარტებით შენიშვნებში. იმ შემთხვევაში,

თუ კომპანიას აქვს რწუმენება, რომ ეკონომიკური სარგებელი შემოვა კომპანიაში, მაშინ მასთან დაკავშირებული აქტივი და შემოსავალი

აისახება იმ პერიოდის ფინანსურ ანგარიშგებაში, როდესაც ადგილი ქონდა შეფასების ცვლილებას.

ანარიცხი წარმოადგენს ვალდებულებას, რომელიც დაკავშირებულია რაოდენობრივ და დროით განუსაზღვრელობასთან. ვალდებულება კი წარმოადგენს კომპანიის მიმდინარე დაგვიანებას რომელიც წარმოიშვა წარსული მოვლენების შედეგად და რომლის დაფარვა გამოიწვევს კომპანიიდან ეკონომიკური სარგებლობის გადინებას.

მირითადი საშვალელების და არამატერიალური აქტივების სასარგებლო

მომსახურების ვადები: მირითად საშვალელებზე და არამატერიალურ აქტივებზე ცვეთის და ამორტიზაციის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების განსაზღვრა ხდება ვადების განმავლობაში. სასარგებლო მომსახურების ვადების განსაზღვრა ხდება ხელმძღვანელების შეფასებაზე დაყრდნობით, თუ რა პერიოდის განმავლობაში აპირებს კომპანია აქტივიდან სარგებლობის მიღებას. პერიოდულად ხდება შეფასების

7
ბიზნესი

სისწორის შემოწმება. საადრიცხვო შეფასების მნიშვნელოვანი ცვლილებები გამოიწვიოს საბალანსო დირექტულუბასა და პერიოდის სრული შემოსავლის მუხლებში

მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხები:

კომპანია რეგულარულად აფასებს მოთხოვნებს გაუფასურებაზე. გაუფასურების ნიშნების არსებობის შემთხვევაში ხელმძღვანელობა აფასებს დებიტორული დავალიანების მომთავსებელ ფულად ნაკადებს. ხოლო თუ საჭიროა ინდივიდუალური დებიტორის მომთავსებელ ფულად ნაკადებს. გაუფასურების ნიშნები შეიძლება იყოს დებიტორის მიერ გადახდების გაუარესება, ეროვნული ან ეკონომიკური ფაქტორები, რომლების უარყოფით გავლენას ახდენს მასზე. ხელმძღვანელობა წარსული გამოცდილების საფუძველზე აფასებს მოთხოვნების გაუფასურებას. მომავალი ფულადი ნაკადების მოცულობის და დროში განაწილების შეფასების მეთოდოლოგია ხელმძღვანელობის მიერ გადახედება პერიოდულად, რათა შემცირდეს სხვაობა შეფასებულ და ფაქტობრივ დანაკარგებს შორის.

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

2022 წლის საანგარიშგებო პერიოდში მნიშვნელოვანი კომპანიის შესახებ არ მომხდარა

დირექტორი: შოთა ბინთაიძე

კომპანიის დასახელება
ბალანსის უწყისი
2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის
აქტივები

მომდინარე აქტივები:	2022 წ.	2021 წ.
ნაღდი ფული	1344392	31417
საბანკო ანგარიში	676	920
დებიტორული დავალიანება	1 221 920	681 187
საქვო ვალუტის რეზერვი	0	0
სულ დებიტორული დავალიანება	1221920	681187
სასაქონლო მარაგები	862134	1134735
ხელუქული	0	0
წინასწარ გაწეული ხარჯები	0	0
სხვა მისაღები თანხები	0	0
ბოლიანი მომდინარე აქტივები	3429122	1848259

მართლადი საშუალებები:		
სატრანსპორტო საშუალებები	2840	2840
დაგროვილი ცვეთა	45	125
სულ სატრანსპორტო საშუალებები	2795	2715
ვერჯი და ოფისის მოწყობილობა	4750	5800
დაგროვილი ცვეთა	240	280
სულ ვერჯი და ოფისის მოწყობილობები	4510	5520
მოწყობილობა და დანადგარები	1692	1800
დაგროვილი ცვეთა	35	55
სულ მოწყობილობა და დანადგარები	1657	1745
უძრავი ქონება	148562	165400
დაგროვილი ცვეთა	4800	18134
სულ უძრავი ქონება	143762	147266
მიწა		
ბოლიანი მართლადი საშუალებები	152724	157246

არამატერიალური აქტივები:		
ლიცენზია და პატენტი		
გუდვილი	0	
ბოლიანი არამატერიალური აქტივები	0	0
ბოლიანი აქტივები	3581846	2005505

მომდინარე კუთვნილებები	15.14	1.25
სწრაფი კუთვნილებები	11.33	0.48

შპს ჭილდინგი
სკ 437372656

ვალდებულებები და გაზიტალი

მომდინარე ვალდებულებები:	2022 წ.	2021 წ.
კრედიტორული დავალიანება	226500	112292
დარიცხული გადასახადები	0	23941
დარიცხული ხელფასები	0	
აღმსად მიღებული შემოსავლები	0	
მოკლევადიანი სესხები	0	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		1343000
ბოლიანი მომდინარე ვალდებულებები	226500	1479233

გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
გრძელვადიანი სესხები	2 619 973	
გადავადებული გადასახადები		
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	42 100	
ბოლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები	2662073	0

ბოლიანი ვალდებულებები	2888573	1479233
კაპიტალი:		
საკუთარი კაპიტალი	0	
გაუნაწილებელი მოგება	693 273	526272
ბოლიანი კაპიტალი	693273	526272
ბოლიანი ვალდებულებები და გაზიტალი	3581846	2005505

სესხ/კაპიტალი	3.78	0.00
ვალდებულებები/კაპიტალი	4.17	2.81

წმ. ჭილდინგი

მოგება-ზარალის უწყისი

სკ 437312656

2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

შემოსავლები:	2022 წ.	2021 წ.
მილიანი გაყიდვები	3 783 286	5 275 099
ფასდაკლება და უკან დაბრუნებული გაყიდული საქონელი		
წმინდა გაყიდვები	3 783 286	5 275 099
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება:		
მარგები პერიოდის დასაწყისში		
შესყიდვების ხარჯები	3 434 000	4 865 113
მარგები პერიოდის ბოლოს		
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	3 434 000	4 865 113
საერთო მოგება	349 286	409 986

საოპერაციო ხარჯები		
სახელმწიფო ხარჯები	8845	6887
ტრანსპორტირების ხარჯები	1040	194
ქირა	12000	12000
რეკლამა		
კომუნალური ხარჯები	2700	9800
საოფისო ხარჯები	1250	3400
საბანკო მომსახურების ხარჯები	11324	22430
დაზღვევა		
უიმედო ვალების ჩამოწერა		
ქონების გადასახადი	790	1251
რემონტი	4626	50970
სხვა ხარჯი	500	23400
მილიანი საოპერაციო ხარჯები	43075	130332

საოპერაციო მოგება	306211	279654
ცვლით და ამორტიზაცია	5120	5730
საპროცენტო შემოსავალი	0	
საპროცენტო ხარჯი	134090	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		
მოგების გადასახადი	0	
დოვლიდები	0	

წმინდა მოგება (ზარალი)	167001	273924
------------------------	--------	--------

გ ბ ბ ბ ბ

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება:

შპს ქოლდინგი

ოფიციური მისამართი: საქართველო, თბილისი სოფ. ლიხაური

საქმიანობის სახე:

თხილის მიღება გადამამუშავება ექსპორტი

ზომის ერთეული:

	საწესდებ ო	რეზერვები და დავალი ნაწილი	აკუმულირებული მოგება- ზარალი	სულ
31.12.2021 ბოლო	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა*	-	-	-	-
01.01.2022 საწყისი	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი	-	-	-	-
კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
31.12.2022 ბოლო	-	-	-	-

დირექტორი

მ. ნინიძე

კომპანიის დასახელება შპს ჰოლდინგი
ფულის მიძრაობის უწყობი

ფულადი პერიოდის დასაწყისი	2022 წ	2021 წ
შემოსავლები:	920	500
გაყიდვებიდან/რომასაბურებიდან მიღებული ო	4683079	5547000
დებიტორებისგან მიღებული თანხები	0	
სულ შემოსული თანხები	4683079	5547000

გასვლი საქონლის შეძენა/ზე:		
შესყიდვები (პროდუქტი 1)	3134000	5416248
შესყიდვები (პროდუქტი 2)		
შესყიდვები (პროდუქტი 3)		
სულ შესყიდვები	3134000	5416248
საბუნების ბარჯები:		
საბუნების ბარჯები	8845	6887
ტრანსპორტირების ბარჯები	1040	194
ქირა	12000	12000
რეკლამა		
კომუნალური ბარჯები	2700	9800
საოფისე ბარჯები	1250	3400
საბანკო მსახურების ბარჯები	11324	22430
დაზღვევა		
უიმედო ვალდებულებების ჩამოწერა		
ქონების გადასახადი	790	1251
რემონტი	4626	50970
სხვა ბარჯი	5620	23400
სულ გაყიდვები	3182195	5546580

ფულადი შემოსავალი ოპერაციებიდან	1500884	420
---------------------------------	---------	-----

ფულადი მიძრაობა ინვესტიციებიდან:		
ძირითადი საშუალებების შეძენა		
კაპიტალური ბარჯები	0	
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	0	
სულ ფულადი შემოსავალი ინვესტიციებიდან	0	

ფულადი მიძრაობა ფინანსური ოპერაციებიდან		
სესხის მიღება	0	
სესხის ძირის დაფარვა	22646	
სესხის პროცენტის დაფარვა	134090	
საკუთარი კაპიტალის ზრდა	0	
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპერაციებიდან	156736	0

ფულადი პერიოდის ბოლოს	1345088	920
-----------------------	---------	-----

გ. ნინოშვილი