

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

შპს გოლდ ნათს 777

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული

წლისათვის

ქ. ზუგდიდი

2024 წ.

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
4. კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
5. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2023 წლისთვის

	2023წ	2022 წ	2021 წ
ამონაგები	6828519	4015620	8876987
რეალიზებული			
პროდუქციის	(6143821)	(3437099)	(8102819)
თვითღირებულება			
საერთო მოგება	684698	578520	774167
სხვა შემოსავალი	5544	18892	0
კომერციული ხარჯები	(38748)	(117092)	(282905)
ადმინისტრაციული ხარჯები	(287010)	(80170)	(78681)
სხვა ხარჯები	(56211)	0	(37765)
ფინანსური ხარჯები	(236429)	(185606)	(160055)
მოგება დაბეგვრამდე	71844	214545	214852
მოგების გადასახადის		(5907)	(12687)
ხარჯი			
მიმდინარე წლის მოგება	71844	208638	202165

დირექტორი

მ. ნაც

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	148994	489044	701791
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	549594	700811	351807
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	1011640	510246	537759
შზა პროდუქცია	1011640	510246	537759
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
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	350556	349907	348539
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2060784	2050008	1939896
ვაალდეულებები			
საიჯარო ვალდეულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდეულებები	0	3166	17
ანარიცხები	0	0	0
ვალდეულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდეულებები	0	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	595972	37877
მიღებული გრანტები	1550790	1012720	1640690
სხვა ვალდეულებები	0	0	0
სულ ვალდეულებები	1550790	1611858	1678584

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')			
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	509994	438150	261312
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	509994	438150	261312
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2060784	2050008	1939896
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1561234	1281893	1593227
	1550790	1608690	1678584

დირექტორი: მ. ნაძა

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	6828519	4015620
საქონლის გაყიდვიდან	6828519	4015620
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-6401533	-3437100
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გაღამევების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	426986	578520
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-73450	-43777
ცვლითა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-236429	-185606
იჯარის ხარჯი	0	0
აღმნიშვნელოვანი და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-50807	-153484
სულ საოპერაციო ხარჯები	-360686	-382867
საოპერაციო მოგება	66300	195653
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	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	5544	18892
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	71844	214545
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	-5907
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	71844	208638

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი

სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მუკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში

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

0	0
0	0
0	0
71844	208638
438150	261312
0	0
0	-31800
0	0
0	0
509994	438150

დირექტორი: გ. ნაყ

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები

ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)

ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2023	31/12/2022
-287978	-46033
0	0
-57900	-185606
-345878	-231639
5828	18892
489044	701791
148994	489044

დამტკიცებულია: 

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2023 წლისთვის

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	2023წელი	2022წელი	2021 წელი
საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან მიღებული ფულადი სახსრები როიალტების, ჰონორარების, საკომისიო გადასახდელების სახით მიღებული ფულადი სახსრები და სხვა ამონაგები	6828519	2338618	9980920
საქონლისა და მომსახურების მომწოდებელთათვის გადახდილი ფულადი სახსრები	(6849263)	(3192816)	(9155169)
დაქირავებულ პირთათვის და მათი სახელით გადახდილი ფულადი სახსრები	(73450)	(42080)	(46940)
მოგების გადასახადთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების გადახდა ან დაბრუნება		(5907)	(12687)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(94194)	(902185)	766124
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური და სხვა გრძელვადიანი აქტივების შესაძენად გადახდილი ფულადი სახსრები		(1368)	(2400)
ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური და სხვა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან მიღებული ფულადი სახსრები			
სხვა საწარმოების წილობრივი ან სავალო ინსტრუმენტებისა და ერთობლივი საქმიანობის წილის შესაძენად გადახდილი ფულადი სახსრები			
სხვა საწარმოების წილობრივი ან სავალო ინსტრუმენტებისა და ერთობლივი საქმიანობის წილის გაყიდვიდან მიღებული ფულადი სახსრები			
სხვა მხარეებზე გაცემული ფულადი სახსრები, ავანსის ან სესხის სახით			
სხვა მხარეზე გაცემული ავანსებისა და სესხების დაბრუნების შედეგად მიღებული ფულადი სახსრები			
დივიდენდის შემოსვლა/გასვლა		(31800)	(68300)
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(33168)	(70700)

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან
 აქციებისა და სხვა წილობრივი
 ინსტრუმენტების გამოშვების შედეგად
 საწარმოში შემოსული ფულადი სახსრები
 მესაკუთრეთათვის გადახდილი ფულადი
 სახსრები, საწარმოს აქციების შესაძენად ან
 გამოსყიდვის მიზნით

სავალო ფასიანი ქაღალდების, სესხების,
 თამასუქების, ობლიგაციების, იპოთეკური
 კრედიტებისა და სხვა მოკლევადიანი ან
 გრძელვადიანი სესხების გამოშვების შედეგად
 საწარმოში შემოსული ფულადი სახსრები

2793000	1103000	1334860
---------	---------	---------

ნასესხები სახსრების დასაფარად გადახდილი
 ფულადი სახსრები;

(2850900)	(1172875)	(1371967)
-----------	-----------	-----------

სესხის % დაბრუნება

(236430)	(185606)	(160054)
----------	----------	----------

მოიჯარის მიერ ფინანსურ იჯარასთან
 დაკავშირებული დაუფარავი ვალდებულების
 შესამცირებლად გადახდილი ფულადი
 სახსრები.

უცხოური ვალუტის გადაანგარიშების
 შედეგად წარმოქმნილი არარეალიზებული
 შემოსულობა ან ზარალი

საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული
 წმინდა ფულადი სახსრები

(294330)	(255481)	(197161)
----------	----------	----------

ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების
 ეკვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)

(388524)	(1190834)	498263
----------	-----------	--------

ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების
 ეკვივალენტები წლის დასაწყისისთვის

489043	701791	<u>203527</u>
--------	--------	---------------

ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების
 ეკვივალენტები წლის ბოლოსთვის

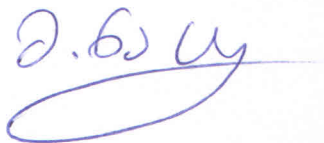
148994	(489043)	<u>701790</u>
--------	----------	---------------

დირექტორი: 

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება 2022 წლისთვის

	საწესდებო კაპიტალი	აკუმულირებული მოგება	სულ
<u>2021 წლის 01 იანვარი</u>	<u>0</u>	127447	<u>127447</u>
საწესდებო კაპიტალის გაზრდა/შემცირება			<u>0</u>
მოგება/ზარალი		202165	<u>202165</u>
გადახდილი დივიდენდი	-	(68300)	<u>(68300)</u>
<u>2021 წლის 31 დეკემბერი</u>	<u>0</u>	<u>261312</u>	<u>261312</u>
მოგება/ზარალის ანგარიშგება		208638	<u>208638</u>
გადახდილი დივიდენდი		(31800)	<u>(31800)</u>
<u>2022 წლის 31 დეკემბერი</u>	<u>0</u>	<u>438150</u>	<u>438150</u>
<u>2023 წლის 31 დეკემბერი</u>	<u>0</u>	<u>509994</u>	<u>509994</u>

დირექტორი

დირექტორი: 

1. ზოგადი ინფორმაცია

მპს გოლდ ნათს 777 არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. იგი რეგისტრირებულია საქართველოში. საწარმოს იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. ზუგდიდი, პუშკინის ქ., №30. საწარმოს საქმიანობის ძირითადი მიმართულებაა თხილის გადამამუშავება, რომლის პროდუქტია ნაჭუჭგაცილილი თხილი და თხილის ნაჭუჭი. საწარმო გადამამუშავებელ ნედლეულს (ნაჭუჭგაცილილ თხილის გულს) იძენს საქართველოში ფიზიკური და იურიდიული პირებისაგან. საქონლის რეალიზაციას ახდენს საზღვარგარეთ და ადგილობრივ ბაზარზე.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

საწარმოს წლიური ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. ხელმძღვანელობას სჯერა, რომ ფუნქციონირებადობის დაშვება შესაბამისია საწარმოსათვის.

საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. საწარმოს საანგარიშგებო ვალუტაა ქართული ლარი. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასხულია ერთეულამდე სიზუსტით.

საწარმომ მსს ფასს პირველად გამოიყენა 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად მყიდველისაგან ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული დამატებული ღირებულების გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა და მეკავშირე საწარმოებში განხორციელებული ინვესტიციების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის)

ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება მარაგის გაუფასურება, რისთვისაც მარაგის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ მარაგის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (მარაგის შემთხვევაში – პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც ჯგუფის აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან, თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მიიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულება აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტივები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებული აქტივებისთვის.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

მარაგი

მარაგის აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი ღირებულების ფორმულით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ 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 წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

3. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

	დასახელება	2022 წელი	2022 წელი
1	შრომის ანაზღაურება	75285	43777
2	საოფისე ინვენტარი		67
3	სხვა საგადასახადო ხარჯი	27038	9783
4	კომუნალური ხარჯი	5096	3698
5	სხვა საერთო ხარჯი	10861	12847
	ჯამი:	118280	80170

4. მარაგი

	დასახელება	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
1	ნედლეული და მასალები	571119	181597	308238
2	მზა პროდუქცია	440521	328649	916874
3	სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	0	0	0
	ჯამი	1011640	510246	1225112

5. ძირითადი საშუალებები

დასახელება	მიწა	დაეკეთებულ ი მშენებლობა	შენიშვნები	მანქანა დანადგარები	ავტო და სხვა იხვეწები	სულ
საწყისი (ისტორიული) ღირებულება						
ნაშთი: 31.12.2020	30000	0	244770	71369	0	346139
აქტივების შეძენა			0	2400	0	2400
აქტივების გასვლა						0
ნაშთი: 31.12.2021	30000	0	244770	73769	0	348539
აქტივების შეძენა			0	0	1368	1368
აქტივების გასვლა	-	-				0
ნაშთი: 31.12.2022	30000	0	244770	73769	1368	349907
ალიარებული						0
ცვეთა						0
ნაშთი: 31.12.2020	0	0	0	0	0	0
ცვეთის დარიცხვა			0	0	0	0
ცვეთის ჩამოწერა						0
ნაშთი: 31.12.2021	0	0	0	0	0	0
ცვეთის დარიცხვა			0	0	0	0
ცვეთის ჩამოწერა	-					0
ნაშთი: 31.12.2022	0	0	0	0	0	0
საბალანსო ღირებულება						0
31-12-20	30000	0	244770	71369	0	346139
31-12-21	30000	0	244770	73769	0	348539
31-12-22	30000	0	244770	73769	1368	349907
31-12-23	30000	0	244770	73769	1368	349907

6. მოკლევადიანი სესხი

გრძელვადიანი სესხები წარმოადგენს ბანკის სესხებს, რომლიც უნდა დაიფაროს ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღიდან 12 თვის შემდეგ.

7. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

საწარმოს დაკავშირებული მხარე იურიდიული პირი არ გააჩნია.

8. უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობის გასამრჯელო

ქვემოთ მოტანილია ინფორმაცია საწარმოს დამფუძნებელი-დირექტორის გასამრჯელოების შესახებ

		2022 წელი	2023 წელი
მამუკა ნაცოფია	ხელფასი	7653 ლ	7653 ლ

11. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2024 წლის 20 სექტემბერს.

დირექტორი: მ. ნაცოფია