

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „ჩი-ე ენოლოჯიკა“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის



შპს „ჩი-ე ენოლოჯიკა“

ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სარჩევი:

1. ფინანსური ანგარიშგება:

- ფინანსური მდგომარეობა;
- საქმიანობის შედეგები;
- ფულადი სახსრების მოძრაობა.

2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

- ზოგადი ინფორმაცია;
- ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა;
- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	2023	2 022	2 021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	1 497 694	1 481 152	2 715 287
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები			171 000	387 954
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	2	5 957	25 671	539 821
მარაგები	3	1 727 064	1 511 778	1 331 239
მზა პროდუქცია		1 727 064	1 511 778	1 331 239
სხვა				
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	4	109 883	123 700	203 525
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	3 146	1 600	1 600
ძირითადი საშუალებები	6	93 833	67 325	75 577
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	7	14 334	14 334	14 334
სულ აქტივები		3 451 911	3 396 560	5 269 337

ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	8	209 809	124 761	516 491
ანარიცხები	9	3 915	4 351	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები				
გამომუშავებული შემოსავალი				2 055 261
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები				
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები	10	5 706	15 545	21 636
სულ ვალდებულებები		219 430	144 657	2 593 388

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		150 000	150 000	275 858
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		3 082 481	3 101 903	2 400 091

[Handwritten signature]

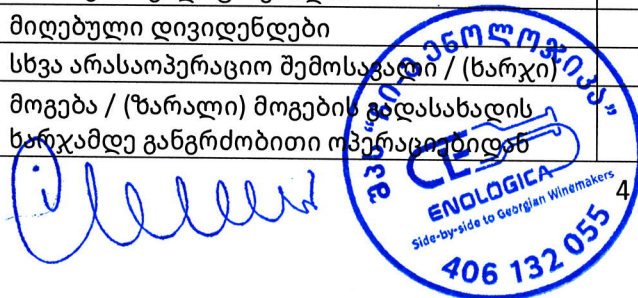


ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		3 232 481	3 251 903	2 675 949
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		<u>3 451 911</u>	<u>3 396 560</u>	<u>5 269 337</u>
				-
სულ მოკლევადიანი აქტივები		3 340 598	3 313 301	5 177 826
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		219 430	144 657	2 593 388

მოგება-ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2023	2 022
ნეტო ამონაგები	11	2 691 275	5 731 269
საქონლის გაყიდვიდან		2 636 749	5 630 021
მომსახურების გაწევიდან		54 526	101 248
გაყიდვების თვითღირებულება	12	-1 996 290	-3 783 403
საერთო მოგება		694 985	1 947 866
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	13	51 668	19 652
დასაქმებულთა ანაზღაურება	14	-515 224	-457 118
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	15	-29 927	-21 967
საპროცენტო შემოსავალი	16	83 553	38 396
საპროცენტო ხარჯი	17	-1 261	-2 387
იჯარის ხარჯი	18	-89 616	-86 416
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	19	-182 594	-353 285
სულ საოპერაციო ხარჯები		-683 401	-863 125
საოპერაციო მოგება		11 584	1 084 741
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	20	-31 006	-508 787
მიღებული დივიდენდები			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		-19 422	575 954



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

მოგების გადასახადის ხარჯი			
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		-19 422	575 954
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-19 422	575 954
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		3 251 903	2675949
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		<u>3 232 481</u>	<u>3 251 903</u>

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	2023	2 022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-70 706	-803 292
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები			
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		82 293	36 009
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		11 587	-767 283
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		4 955	-466852

[Handwritten signature]



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1 481 152	2715287
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>1 497</u> <u>694</u>	<u>1 481 152</u>

1. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

ზოგადი ინფორმაცია:

შპს ჩი-ე ენოლოჯიკა

შპს “ჩი-ე ენოლოჯიკა” (406132055) წარმოადგენს 2014 წლის 18 ნოემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად რეგისტრირებულ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას.

კომპანიის საქმიანობა ძირითადად დაკავშირებულია მეღვინეობასთან და მოიცავს შემდეგ აქტივობებს:

- ღვინის წარმოებისთვის საჭირო დანადგარების იმპორტი. “ჩი-ე ენოლოჯიკა” ქართულ ღვინის საწარმოებს აწვდის თანამედროვე, ინოვაციურ ტექნოლოგიებს წამყვანი ევროპული მწარმოებლებისგან და უზრუნველყოფს მათ გამართულ ფუნქციონირებას დროული და კვალიფიციური გაყიდვების შემდგომი მომსახურებით. ამ მიმართულების ფლაგმანი ბრენდი „ჩი-ე ენოლოჯიკას“ პორტფელში გახლავთ “Bucher Vaslin”, რომელიც არის დარგის ლიდერი მსოფლიოში.
- ღვინის წარმოების, მომზადებისა და შენახვისთვის საჭირო მასალებისა და კომპონენტების იმპორტი. კომპანიის მიერ იმპორტირებული ICE-ს ბრენდის პროდუქტები შექმნილია წამყვან იტალიურ სამეცნიერო ინსტიტუტებთან პარტნიორობით და უკვე რამდენიმე წელია წარმატებით გამოიყენება ქართველი მეღვინეების მიერ.
- სხვადასხვა ტიპის მომსახურება: ტექნიკური მხარდაჭერა, ახალი საწარმოს პროექტირება, კონსულტაციები და ტრენინგები. უნდა აღინიშნოს, რომ თითოეული მომხმარებლის მომართვა ახალი საწარმოს შექმნაზე, მუშავდება იტალიელი ექსპერტების აქტიური ჩართულობით. შედეგად, უმცირესი დეტალიც კი გათვლილია და ნებისმიერი გადაწყვეტა სათანადოდ დასაბუთებული.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

გარდა მეღვინეობის მიმართულებისა, კომპანია წარმატებით ახორციელებს სხვადასხვა საკვები პროდუქტების წარმოებისთვის საჭირო დანადგარების თუ მთლიანი ტექნოლოგიური ხაზის მიწოდებას: თაფლის ჩამოსასხმელი ხაზი, რძის გადამამუშავებელი დანადგარები, სხვადასხვა სითხეების ჩამოსასხმელი დანადგარები და სპირტის სახდელები.

მევენახეობის მიმართულებით, კომპანია მომხმარებელს სთავაზობს ელექტრო სეკატორებს და შემხვევებს წამყვანი ფრანგული კომპანიისგან „Infaco“.

აღსანიშნავია, რომ კომპანიამ 2021 წლიდან წარმატებით განავითარა საცალო გაყიდვების მიმართულება. ამ მიზნით, კომპანიამ დაიმატა მთელი რიგი ბრენდები, მათ შორის განსაკუთრებით აღსანიშნავია სპირტის სახდელების ახალი ბრენდის DES-თან თანამშრომლობის დაწყება.

აღსანიშნავია, რომ კომპანია საკუთარ თანამშრომლებს უქმნის ყველა პირობას ზრდისა და განვითარებისთვის. მათ შორის, უზრუნველყოფს პერსონალის სისტემატურ პროფესიულ ტრენინგებს უცხოეთში, უფინანსებს ენის კურსებს და უზრუნველყოფს სამედიცინო დაზღვევას.

კომერციული საქმიანობის პარალელურად, კომპანია ახორციელებს აქტივობებს, რომელთა მიზანია ქართველ და იტალიელ მეღვინეებს შორის პარტნიორული ურთიერთობების ჩამოყალიბება, ქართული ღვინის პოპულარიზაცია იტალიაში და წამყვანი იტალიური უნივერსიტეტების დაინტერესება ქართული მევენახეობა-მეღვინეობით.

ყველა ამ ფაქტორის და კომპანიის ფინანსური მაჩვენებლების გათვალისწინებით, ნათელია რომ ჩი-ე ენოლოჯიკა იზრდება სტაბილურად, რაც იმის ნიშანია რომ ასრულებს საკუთარ მისიას და მიჰყვება დასახულ სტრატეგიას.

პარტნიორები:



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
97% შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება კონსულენტე ენოლოჯიკა,
8156004F5731EABD0E77 /იტალია/

3% კოსტანტინო მესხი, 65109000175 /ორმაგი მოქალაქე საქართველო/იტალია

ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირია:

დირექტორი: კოსტანტინო მესხი

მარეგისტრირებული ორგანოა სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო.

იურიდიული მისამართია:საქართველო, თბილისი, ისნის რაიონი, აწყურის ქუჩა, N 13-15

- ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და საადრიცხვო პოლიტიკა;

წინამდებარე ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია ბუღალტრული ადრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად. ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ ინფორმაციაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.

ფუნქციონირებადი საწარმო

ფუნქციონირებადი საწარმოს მართებულობის დაშვების შეფასებისას საწარმოს ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს ნებისმიერ ინფორმაციას საწარმოს მომავალი საქმიანობის შესახებ, რომელიც გულისხმობს ბალანსის შედგენის თარიღიდან სულ მცირე, 12 თვეს. ზემოთქმულიდან გამომდინარე, ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სამუშაო ვალუტა

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები შეფასებულია იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტაში, სადაც საწარმო ახორციელებს საქმიანობას. კომპანიის სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი ("GEL"). ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ასევე ქართული ლარი.

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები აღირიცხება ოპერაციების განხორციელების თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი მუხლები თითოეული საანგარიშგებო თარიღით გადაანგარიშდება საანგარიშგებო თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. საკურსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული შემოსულობა და ზარალი აისახება პერიოდის საქმიანობის შედეგებში.

2023 წლის 31 დეკემბერი

აშშ დოლარი/ლარი	2.6894
ევრო/ლარი	2.9753

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულებები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დაწესებულებებს.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდია - უწყვეტი.

სასაქონლო მატერიალურ ფასულობათა თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია -
იდენტიფიცირებადი განსაზღვრის მეთოდი.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში საქონლის
გაყიდვიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას. კომპანია მაშინ
აღიარებს ამონაგებს, როდესაც შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ
შეფასება. მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი.

გადასახადები

მოგების გადასახადი წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია საანგარიშო
პერიოდის დასრულებისთვის, მიღებული კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების
გადასახადის ხარჯი მოიცავს მიმდინარე გადასახადს და აღიარებულია მოცემული წლის
მოგება-ზარალში.

მიმდინარე გადასახადი არის თანხა, რომლის გადახდაც მოსალოდნელია საგადასახადო
ორგანოებისთვის ან რომლის დაბრუნებაც მოსალოდნელია საგადასახადო ორგანოებიდან
დასაბეგრ მოგებასთან ან ზარალთან დაკავშირებით მიმდინარე ან წინა პერიოდებისთვის.
დასაბეგრი მოგება ან ზარალი ეფუძნება გაანგარიშებებს, თუ წინამდებარე ფინანსური
ანგარიშგება ნებადართულია შესაბამისი საგადასახადო დეკლარაციების წარდგენამდე.
მოგების გადასახადების გარდა სხვა გადასახადები აღირიცხება მოგება-ზარალის და სხვა
მთლიანი შემოსავლის ანგარიშში.

ძირითადი საშუალება და არამატერიალური აქტივები



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, შემცირებული დაგროვილი ცვეთით და შენობა-ნაგებობების აფასების რეზერვით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). ცვეთადი ღირებულება არის ძირითადი საშუალების ღირებულება, შემცირებული მისი ნარჩენი ღირებულებით. ნარჩენი ღირებულება ფასდება იმ თანხის ოდენობით, რასაც კომპანია ამჟამად მიიღებდა მოცემული აქტივის გაყიდვიდან, გაყიდვის დანახარჯების გამოკლებით, აქტივი უკვე იმ ასაკსა და მდგომარეობაში რომ იყოს, რაც მოსალოდნელია სასარგებლო მომსახურების ვადის დასასრულს. ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო მომსახურების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდი გადაისინჯება ძირითადი საშუალების სპეციფიკიდან გამომდინარე. აღრინდელი შეფასების ცვლილების შედეგი პერსპექტიულად აღირიცხება სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათი თვითღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციით.

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ იჯარად (საოპერაციო) იჯარად, თუ იგი არ ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას.

სავაჭრო ვალდებულებები



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

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.

ღივიღენდი

ღივიღენდები (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) გაუნაწილებელ მოგებაში აღიარდება, როგორც იმ პერიოდის გაუნაწილებელი მოგების შემცირება, როდესაც გაიცა ღივიღენდები.

სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები აღიარებულია გარიგების ფასით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხი იქნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან, რომელიც წარმოშობილია საქონლის რეალიზაციიდან, აღიარა შემოსავლად, მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებები, ფინანსურ ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია მოკლევადიან მოთხოვნებად.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.

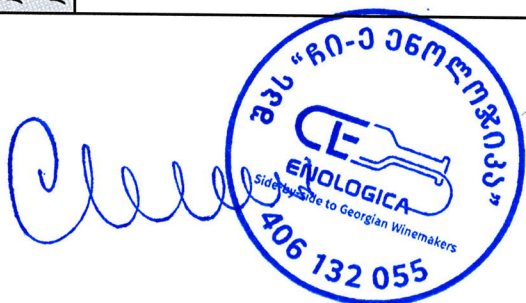


ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილი მუხლების განმარტებანი:

შენიშვნა 1 ფულადი სახსრები და მათი
ექვივალენტები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1210/1	GE52BG0000000714226200GEL (714226200)	1 364 987.05	
1210/2	GE37BG0000000715554400GEL (715554400)	874.61	
1220/1	GE37BG0000000715554400USD (715554400)	511.07 190.03 USD 2.6894	
1220/2	GE52BG0000000714226200USD (714226200)	4526.45 1683.07 USD 2.6894	
1222/1	GE52BG0000000714226200EUR(71 4226200)	140269.39 47144.62 EUR 2.9753	
1222/2	GE37BG0000000715554400EUR(71 5554400)	2113.30 710.28 EUR 2.9753	
1230	ფული ბანკში დეფოლტი		16548.00
1290	ფული სხვა საბანკო ანგარიშებზე	960.62	
სრულად		1 514 242.49	16 548.00

1 497 694.49



შენიშვნა 2 სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად
გაცემული ფულადი სახსრები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
3110	მოწოდებიდან და მომსახურებ. წარმოქმნ. ვალდებულებები	10 571.48	4 614.91
სრულად		10 571.48	4 614.91

5 956.57




შენიშვნა 3 მარაგები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1610	საქონელი	1 727 818.02	
1612	საწვავი	465.12	
1695	სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი (კორექტირება)		1 718.51
1696	სასაქონლო-მატერიალური მარაგი, რომელიც არ არის ძირითადი საშუალება	499.19	
სრულად		1 728 782.33	1 718.51

1 727 063.82

[Handwritten signature]



შენიშვნა 4 სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1430	მოთხოვნები ანგარიშვალდებული პირების მიმართ	104.82	1.45
1790	სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	5 959.28	
3140	ვალდებულებები პერსონალის წინაშე საპენსიო შენატანებით	866.06	669.64
3185	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	1.00	117 602.47
3300	სხვა საგადასახადო ვალდებულებანი	5 051.65	
3310	გადასახდელი მოგების გადასახადი		153.83
3315	არარეზიდენტი იურიდ. პირის მოგების გადასახადი		42.84
3320	გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი		90 551.70
3330	გადასახდელი დღგ	121 877.29	
3335	გადასახდელი არარეზიდენტის დღგ		77.10
3340	გადახდილი დღგ	47 624.39	
3380	ქონების გადასახადი		629.02
3390	სხვა საგადასახადო ვალდებულებები (ჩარიცხული ავანსების დღგ)	140 659.88	2 966.35
4230	ვალდებულებები ფინანსურ იჯარაზე	433.01	
სრულად		322 577.38	212 694.40

109 882.98

[Handwritten signature]



შენიშვნა 5 სხვა არამატერიალური აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2510	ლიცენზიები	4 948.37	
2580	პროგრამული უზრუნველყოფა	1 694.92	
2610	ლიცენზიების ამორტიზაცია		3 348.41
2680	პროგრამული უზრუნველყოფის ამორტიზაცია		148.31
სრულად		6 643.29	3 496.72

3 146.57




შენიშვნა 6 ძირითადი საშუალებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2155	კავშირგაბმულობის საშუალებები	2 752.54	
2160	ოფისის აღჭურვილობა, კომპ. ტექნიკის და ავეჯის გარდა	1 042.13	
2161	კომპიუტერული ტექნიკა	21 632.18	
2162	ელექტრონული მოწყობილობები (გარდა კომპიუტერული ტექნიკისა)	2 036.44	
2170	ავეჯი	13 810.81	
2171	ინვენტარი	20 974.58	
2172	სპეციალური ინსტრუმენტები	550.85	
2173	სარეკლამო საშუალებები	965.26	
2180	მსუბუქი ავტომობილები	74 862.00	
2182	სხვა ავტოტრანსპორტი	37 356.93	
2189	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებები (მცირეფასიანი)	349.31	
2190	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	250.00	
2255	კავშირგაბმულობის საშუალებების ცვეთა		2 543.87
2260	ოფისის აღჭ.-ბის ცვეთა, კომპ. ტექნ. და ავეჯის გარდა		1 042.13
2261	კომპიუტერული ტექნიკის ცვეთა		13 605.40
2262	ელექტრონული მოწყობილობების (გარდა კომპიუტერული ტექნიკისა) ცვეთა		569.80
2270	ავეჯის ცვეთა		8 528.38
2271	ინვენტარის ცვეთა		3 069.21
2272	სპეციალური ინსტრუმენტების ცვეთა		146.89
2273	სარეკლამო საშუალებების ცვეთა		181.51
2280	მსუბუქი ავტომობილების ცვეთა		47 424.28
2282	სხვა ავტოტრანსპორტის ცვეთა		5 603.54
2289	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებების ცვეთა (მცირეფასიანები)		29.17
2290	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობის ცვეთა		5.21
სრულად		176 583.03	82 749.39

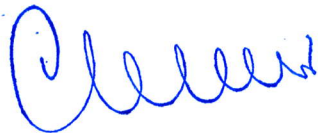
93 833.64



შენიშვნა 7 სხვა გრძელვადიანი აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2330	მოთხოვნები საწესდებო კაპიტალის შევსებაზე	16 359.18	2 025.41
სრულად		16 359.18	2 025.41

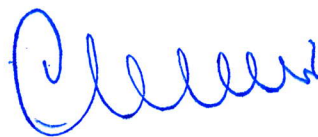
14 333.77



შენიშვნა 8 სავაჭრო ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1410	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	173 134.59	195 269.36
1415	საექვო მოთხოვნების კორექტირება		1 546.43
3112	ვალდებულებები პროდუქციის არარეზიდენტი მომწოდებლების მიმართ	46 557.94	232 686.45
სრულად		219 692.53	429 502.24

209 809.71




შენიშვნა 9 ანარიცხები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
1740	საპენსიო სააგენტოსთან ანგარიშსწორება	3 915.13
სრულად		3 915.13

[Handwritten signature]



შენიშვნა 10 სხვა ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3111	საბაჟო გეზი	445.68
3999	სხვა ვალდებულებები	5 260.04
სრულად		5 705.72

[Handwritten signature]



შენიშვნა 11 ამონაგები საქონლის და მომსახურების რეალიზაციიდან

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
6110/0	რეალიზაცია 0%-იანი დღგ-ით (გათავისუფლება დღგ-ის ჩათვლის უფლებით)		107 521.36
6110/2	რეალიზაცია 18%-იანი დღგ-ით (საქონლის)		2 563 022.99
6110/4	რეალიზაცია 18%-იანი დღგ-ით (მომსახურების)		54 525.75
6120/1	გაყიდული საქონლის დაბრუნება ან ფასდათმობა, 18% დღგ დასაბეგრი საქონელი	33 794.94	
სრულად		33 794.94	2 725 070.10

2 691 275.16



შენიშვნა 12 გაყიდვების თვითღირებულება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7210	გაყიდული / შეძენილი საქონლის ხარჯები	1 987 724.35
7440	საწვავის ხარჯები (საერთო- ადმინისტრაციული)	8 565.19
სრულად		1 996 289.54

Handwritten signature in blue ink.



შენიშვნა 13

სხვა საოპერაციო შემოსავალი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
6111	დაზიანებული საქონლის უსასყიდლო რეალიზაციად მიჩნევა	4 361.45
8198	არასაოპერაციო შემოსავალი კრედიტ ნოტიდან	40 885.67
8199	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	6 420.77
სრულად		51 667.89

(Handwritten signature)



შენიშვნა 14 დასაქმებულთა ანაზღაურება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7410	შრომის ანაზღაურება (საერთო-ადმინისტრაციული)	515 224.15
სრულად		515 224.15

[Handwritten signature]



შენიშვნა 15 ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7455	საერთო დანიშნულების ძირით. საშუალებების ცვეთა	29 926.87
სრულად		29 926.87

[Handwritten signature]



შენიშვნა 16 საპროცენტო შემოსავალი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
8111	სხვა საპროცენტო შემოსავლები	83 553.40
სრულად		83 553.40

[Handwritten signature]



შენიშვნა 17 საპროცენტო ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
8220	ლიზინგის ფინანსური ხარჯი	1 260.73
სრულად		1 260.73

[Handwritten signature]



შენიშვნა 18 იჯარის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7420	საიჯარო ქირა	89 615.68
სრულად		89 615.68

[Handwritten signature]



ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7140	დამხმარე მასალების დანახარჯები / შეძენა	48.30
7211	გაყიდული საქონლის სარემონტო ხარჯები	15 239.18
7310	რეკლამის ხარჯები	870.51
7312	მარკეტინგული ხარჯები	5 900.47
7315	არარეზიდენტი იურ. პირის მომსახურების ხარჯი	24 919.00
7422	ელექტროენერგიის ხარჯები	881.03
7423	გაზი და წყალი	2 393.44
7424	დასუფთავება და ანალოგიური ხარჯები	546.48
7426	საკანცელარიო ხარჯები	216.11
7427	კომპიუტერის ხარჯები	7 023.65
7430	კომუნიკაციის ხარჯები	3 671.55
7441	ავტომობილის მომსახურების და რემონტის ხარჯი	8 498.47
7450	საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	37.08
7465	საგადასახადო ხარჯები	714.51
7470	საბანკო ხარჯები (გარდა კონვერტაციისა)	5 242.80
7473	საშუამავლო მომსახურების ხარჯი	17 365.00
7475	მივლინების ხარჯები (საერთო-ადმინისტრაციული)	29 870.60
7479	გასაყიდად განკუთვნილი საქონლის რემონტის ხარჯი	245.00
7485	წარმომადგენლობითი ხარჯები	381.72
7490	სხვა საერთო-ადმინ. ხარჯები, რომლებიც გამოიქვითება	508.39
7493	უსასყიდლო მიწოდების შედეგად წარმოქმნილი დავალიანების ჩამოწერის ხარჯი	17 084.00
7494	დანაკლისის/დაზიანების/ვადაგასულის მიწოდებად აღიარების შედეგად წარმოქმნილი ხარჯი	5 146.50
7499	სხვა არაგამოქვითვადი ხარჯები	890.20
8000	არაარსებითი 1410 ნაშთების გადატანა	24.93
8001	არაარსებითი 3110 ნაშთების გადატანა	5.45
8211	მყიდველზე გაცემული კრედიტ ნოტით წარმოქმნილი არასაოპერაციო ხარჯი	9 188.56
8291	სხვა არასაოპერაციო ხარჯი შედარების შედეგად	23 177.13
9210	მოგების გადასახადის ხარჯი	2 504.83
სრულად		182 594.89

[Handwritten signature]



შენიშვნა 20

წმინდა შემოსულობა /
(დანაკარგი) უცხოური ვალუტით
ვაჭრობიდან და სავალუტო
სახსრების გადაფასებიდან

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
8180	დადებითი საკურსო სხვაობები		9 184.39
8280	უარყოფითი საკურსო სხვაობები	40 190.70	
სრულად		40 190.70	9 184.39

31 006.31

Handwritten signature

