

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	66198	55642	75806
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	144943	0	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	42251	0	378830
მარაგები	270114	38688	923235
მზა პროდუქცია	36882	13971	828025
სხვა	233232	24717	95210
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	8963	34840	85980
ბიოლოგიური აქტივები	1567579	4876505	4876505
თვითღირებულების მოდელით	1567579	4876505	4876505
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	3533	3533	3533
ძირითადი საშუალებები	4717138	3197463	3569907
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	6820719	8206671	9913796
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	24500
სავაჭრო ვალდებულებები	634084	0	529587
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	53041
საგადასახადო ვალდებულებები	25547	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	31952998	31053498	29844218
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	4672053	28746	222118
სულ ვალდებულებები	37284682	31082244	30673464
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-30463963	-22875573	-20759668
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-30463963	-22875573	-20759668
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6820719	8206671	9913796
სულ მოკლევადიანი აქტივები	532469	129170	1368641
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	4722833	28746	407128

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	3639088	742904
საქონლის გაყიდვიდან	3639088	737727
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	5177
გაყიდვების თვითღირებულება	-9418575	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	-5779487	742904
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-791951	-1886732
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-463647	-682810
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-17535	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-535770	-289267
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1808903	-2858809
საოპერაციო მოგება	-7588390	-2115905

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)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-7588390	-2115905
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-7588390	-2115905

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-7588390	-2115905
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-22875573	-20759668
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-30463963	-22875573

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	3919752	11900546
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-3909196	-11920710
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	10556	-20164
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	55642	75806
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	66198	55642

2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი
შენიშვნები:

- **ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:** „შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანი“ (შემდგომში კომპანია) არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანია, რომელიც დაფუძნებულია საქართველოში და წარმოადგენს ქართულ კომპანიას, ფუნქციონირებს 2015 წლიდან. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. ზუგდიდი, თავისუფლების ქ. 93. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სასოფლო სამეურნეო პროდუქციის (მოცვის) წარმოება-რეალიზაცია.
- კომპანიის ხელმძღვანელი/წარმომადგენელის ფუნქციებს ასრულებს დირექტორი
- 2023 წლის 19 სექტემბრიდან კომპანიის დირექტორია: ხათუნა ნანავა
- კომპანია ფინანსურ აღრიცხვას აწარმოებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტი (ბასს) შესაბამისად
- ბუღალტრული ჩანაწერები ხორციელდება საბუღალტრო პროგრამა ორისს მეშვეობით
- ანგარიშსწორების ვალუტა წარმოდგენილია ლარში
- კომპანიის 100%-იანი პარტნიორია არარეზიდენტი პირი: ალექსანდერ პოტემკინი, წილის რაოდენობაა 100 ერთეული და მისი ნომინალური ღირებულება არ არის განსაზღვრული.
- ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად, პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით
- **შემოსავალი:** ამონაგები არის შემოსავალი, რომელიც მიიღება კომპანიის საქმიანობის პროცესში. შემოსავალი შეიძლება იყოს: ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან, ამონაგები მომსახურების გაწევიდან, პროცენტი, დივიდენდი, როალიტი და საიჯარო ქირა. ასევე შემოსავალი გულისხმობს სხვა ტიპის შემოსავალსაც, რომელიც აკმაყოფილებს შემოსავლის განმარტებას და აისახება განცალკავებულ მუხლებად.
- **კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება** ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგების გარდა მომზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე. დარიცხვის მეთოდის მიხედვით აქტივი, ვალდებულება, კაპიტალი, შემოსავალი და ხარჯი აღიარდება მაშინ როდესაც ის დააკმაყოფილებს შესაბამის განმარტებას და აღიარების კრიტერიუმებს.
- **ფულადი სახსრების მოძრაობა :** ფულადი სახსრების მოძრაობაში მოცემულია წლის განმავლობაში ჯამური ფულის შემოღინების და გასვლის მაჩვენებლები.
- **უცხოური ვალუტა:** კომპანიის საქმიანობაში ძირითადი ვალუტა არის ლარი, უცხოურ ვალუტაში შესრულებულ ოპერაციას კომპანია აღრიცხავს ოპერაციის თარიღისთვის დადგენილი ვალუტის კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები საანგარიშო პერიოდისთვის არსებული ვალუტის კურსით არის ასახული.
- **ძირითადი საშუალებები:** ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია პირვანდელი ღირებულებით, საიდანაც გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა
- **ძირითადი საშუალებები:** მიწას ცვეთა არ ერიცხება, სხვა ძირითად საშუალებებზე სასარგებლო გამოყენების ვადა განისაზღვრება შემდეგნაირად: შენობა -ნაგებობაზე 50 წლამდე, მანქანები და მოწყობილობები 5-15 წლამდე, საოფისე აღჭურვილობა და ინვენტარები 5-15 წლამდე, ავტოსატრანსპორტო საშუალებები 5-10 წლამდე
- **ბიოლოგიური აქტივები და სოფლის მეურნეობის პროდუქცია:** ბიოლოგიური აქტივი შედგება მოცვის კულტურისგან. როგორც ნაყოფის მომცემი კულტურა აღიარდება

ყოველდღიური მომსახურების დანახარჯები აღიარდება მოგება ან ზარალში.

- კომპანიას ფიზიკური პირისაგან გრძელვადიანი იჯარით აღებული აქვს სასოფლო სამეურნეო დანიშნულების მიწა, მიუხედავად იჯარის ვადისა, იჯარა განიხილება, როგორც მარტივი იჯარა.
- ცალკე აღირიცხება არამატერიალური აქტივები. თავდაპირველი აღიარებისას ფასდება თვითღირებულებით, მცირდება მასზე დარიცხული ამორტიზაციით, და გაუფასურებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. არამატერიალური აქტივების სასარგებლო გამოყენების ვადაა 10 წელი .
- **სასაქონლო-მატერიალური მარაგები:** სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით, სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს.
- კომპანიას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მიღებული აქვს ფიზიკური პირი: ალექსანდერ პოტემკინი, ფილიპ პოტემკინი, ანასტასია პოტემკინი და მანანა პოტიომკინასგან 31952998 ლარი გრძელვადიანი სესხი/

შპს თხილისა და აგროკულტურების კომპანის

დირექტორი:



ხათუნა ნანავა