

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7695	836	4737
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	437527	187926	1172484
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	37812	37972	52577
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	37812	37972	52577
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	1188139	1188139	1123960
თვითღირებულების მოდელით	1188139	1188139	1123960
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	4810	5119	5403
ძირითადი საშუალებები	2513103	2701848	2695899
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	4189086	4121840	5055060
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	51679	47624	12081
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	88	557	22
საგადასახადო ვალდებულებები	14643	15918	14876
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	560748	517793	1113712
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	627158	581892	1140691
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შ	2363200	2363200	2363200
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1198728	1176748	1551169
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3561928	3539948	3914369
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4189086	4121840	5055060
სულ მოკლევადიანი აქტივები	483034	226734	1176537
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	627158	581892	1140691

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1237757	629007
საქონლის გაყიდვიდან	1237757	629007
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-683914	-592142
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	553843	36865
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	720118
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-211110	-168104
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-208263	-190881
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-21491	-34488
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-79913	-737931
სულ საოპერაციო ხარჯები	-520777	-411286
საოპერაციო მოგება	33066	-374421
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	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-11086	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	21980	-374421
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	21980	-374421
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გა	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	21980	-374421
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3539948	3914369
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში '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	3561928	3539948

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს “ქართული ხილის კომპანია” დაარსდა 2014 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერი არის 406130306.

იურიდიული მისამართი: მცხეთის რაიონი, სოფელი ქსოვრისი, საქართველო.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა ხილის (ვაშლის და ქლიავის) მოყვანა და საბითუმო რეალიზაცია.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკის აღწერა

შპს “ქართული ხილის კომპანიის” წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასის) შესაბამისად 2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის.

3. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები მოცემულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში (ლარი). უცხოურ ვალუტაში 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით გაქვს 6,98 დოლარი და 13,65 ევრო, რომელიც კონვერტირებულია ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსით.

4. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები აღიარებულია გარიგების ფასით. კომპანიის დებიტორები არიან მსხვილი სამაცივრე მეურნეობები და საბითუმო რეალიზაციის კომპანიები. ანაზღაურება ხორციელდება კონსიგნაციის პირობების მიხედვით.

5. მარაგები და მზა პროდუქცია

მარაგების ღირებულება ასახულია თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის, ტრანსპორტირების, სატერმინალო, საბაჟოზე მის იმპორტთან დაკავშირებულ ხარჯებს.

31 დეკემბრის მდგომარეობით ბალანსზე არსებული მარაგები მოიცავს მხოლოდ მცირეფასიან ინვენტარს. კომპანია მთლიანად ახდენს აღებული მოსავლის რეალიზაციას კალენდარულ წელში, შესაბამისად მზა პროდუქციის მარაგი წლის ბოლოს აღარ რჩება.

6. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ღირებულება წარმოდგენილია საბალანსო ნარჩენი ღირებულებით და მოიცავს:

ბიოლოგიურ აქტივებს თვითღირებულების მეთოდით - (ხეხილის ბაღებს) – 1 188 139 ლარის ოდენობით;

მიწის ნაკვეთი: 1 110 451 ლარი; შენობა-ნაგებობა: 1 159 232 ლარი

სხვა ძირითადი საშუალებები: 243 420 ლარი.

7. სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულება შეადგენს 51 679 ლარს და წარმოადგენს სხვადასხვა მომწოდებლების მიმართ არსებული დავალიანებას, რომელიც დაიფარება საანგარიშგებო წლის მომდევნო წელს.

8. გრძელვადიანი და მოკლევადიანი სესხები

31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას მოკლევადიანი სესხი ქონდა აღებული ერთი ფიზიკური პირისგან, რომელიც დაიფარება 2024 წელს.

9. გაუნაწილებელი მოგება.

გაუნაწილებელი მოგება მოიცავს დაგროვილ ფინანსურ მოგებას, რომელი არ გაცემულა დივიდენდების სახით.

10. ნეტო ამონაგები

ამ მუხლში მოცემულია მიწოდებული პროდუქციის ღირებულება, რომელიც შემცირებულია უკანდაბრუნებული პროდუქტებისა და ფასდაკლებების ღირებულებით.

11. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები

No	ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	ხარჯი (ლარი)
1	საიჯარო ქირა	1,817
2	კომუნიკაციის ხარჯი	25
3	სატრანსპორტო ხარჯი ადმ	2,812
4	ელექტრო ენერგიის ხარჯი	41,658
5	სხვა საგადასახადო ხარჯები	32,255
6	საბანკო ხარჯები	687
7	სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	659
	ჯამი	79 913