

ფინანსური მდგომარეობა				
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	177914	338377	57604	
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	216124	603316	311925	
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	4023	4023	4196	
მარაგები	998450	213686	269848	
შზა პროდუქცია	922947	168304	243635	
სხვა	75503	45382	26213	
საინვესტიციო ქონება	0	0	0	
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	14403	20360	178605	
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	902038	952486	997083	
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0	
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0	
სულ აქტივები	2312952	2132248	1819261	
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0	
სავაჭრო ვალდებულებები	5350	158986	330457	
ანარიცხები	0	0	0	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0	
სამგადასახადო ვალდებულებები	83149	83485	259394	
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0	
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	682679	967989	595273	
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	184964	205396	187626	
მიღებული გრანტები	0	0	0	
სხვა ვალდებულებები	914	344	354	
სულ ვალდებულებები	957056	1416200	1373104	

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1355896	716048	446157	
გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1355896	716048	446157	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2312952	2132248	1819261	
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2312952	2303501	1819261	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2312952	2303501	1819261	
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0	0



საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	14836178	7409746
საქონლის გაყიდვიდან	14814359	7373078
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	21819	36668
გაყიდვების თვითღირებულება	-13499148	-6586898
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაშუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1337030	822848
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-90755	-84715
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-95573	-110113
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-75445	-58476
იჯარის ხარჯი	0	0
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	380630	-287948
სულ საოპერაციო ხარჯები	-642403	-541252
საოპერაციო მოგება	694627	281596
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	-126087	-42652
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	58426	19522
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განმრძობითი ოპერაციებიდან	626966	258466
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	626966	258466

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)	0		0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0		0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	626966		258466
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	716048		446157
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0		0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0		0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0		0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	12882		11425
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1355896		716048
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0		0



[Handwritten signature]

ცვეთის დარიცხვა - 2024 წელი შპს „გოლდ დაფნა“

N	დასახელება	საწყისი ღირ-ბა	დაგროვ ცვეთა	ნარჩენი ღირ-ბა	შეძენა	რემონტი	გაყიდვა	ღირ-ბა	ცვეთის %	დარიცხ ცვეთა	ნარჩენი ღირ-ბა
	შენობა-ნაგებობები										
	მთავარი საწარმოო კორპუსი (საწყობი)	314234,99	80660,07	233574,92				233574,92	5	11678,75	221896,17
	სამშრობი მიწაშენითა და ღია ფარდულით	85660,39	22024,58	63635,81				63635,81	5	3181,79	60454,02
	დაცვის ჯიხური	6500	1679,99	4820,01				4820,01	5	241,00	4579,01
	საკირფარემო	6500	1679,99	4820,01				4820,01	5	241,00	4579,01
	ახალი სამშრობი კამერები 5-კამერა	134944,08	19444,94	115499,14				115499,14	5	5774,96	109724,18
	მთავარი საწარმოო კორპუსის მიწაშენი	118890,38	16956,74	101933,64				101933,64	5	5096,68	96836,96
	ღობე და ჭიმკარი	32000	8270,71	23729,29				23729,29	5	1186,46	22542,83
	ღია ფანჯატური	1480,77	344,51	1136,26				1136,26	5	56,81	1079,45
	ღია ფარდული	1785,32	415,38	1369,94				1369,94	5	68,50	1301,44
	ნაგებობა პირველადი დამუშავებისათვის	24073,92	3433,55	20640,37				20640,37	5	1032,02	19608,35
		726069,85	154910,46	571159,39	0	0	0	571159,39		28557,97	542601,42
	მანქანა-დანადგარები										
	ხის დასაქუმცმაცმები მანქანა	1225	890,49	334,51				334,51	20	66,90	267,61
	დაფნის საწნები დანადგარი	19000	13811,73	5188,27				5188,27	20	1037,65	4150,62
	სასწორები	12191,72	5567,8	6623,92				6623,92	20	1324,78	5299,14
	დაფნის საწნები დანადგარი ჰიდრაულ.	72656,13	31479,22	41176,91				41176,91	20	8235,38	32941,53
	დაფნის ფოთლების დასახარისხ. დანგ.	86438,15	57667,67	28770,48				28770,48	20	5754,10	23016,38
	ვინტილიატორი	6716,69	2125,55	4591,14				4591,14	20	918,23	3672,91
	ახალი სამშრობი სისტემა	241411,9	119268,32	122143,58				122143,58	20	24428,72	97714,86
	დაფნის დასაფოთლი (საღეწი) აპარატი	64295,92	30685,04	33610,88				33610,88	20	6722,18	26888,70
	ავტომანქანის საწორი	11270,85	5981,07	5289,78				5289,78	20	1057,96	4231,82
	ტურბო მქნევარას ნაკრები	4830,79	2357,43	2473,36				2473,36	20	494,67	1978,69
	კომპრესორი	15751,2	3150,24	12600,96				12600,96	20	2520,19	10080,77
	ტრანსპალეტი	1307,35	261,47	1045,88				1045,88	20	209,18	836,70
	თვითმავალი სატვირთველი - 18.10.2024				41610,17			41610,17	20	2080,50	39529,67
		537095,7	273246,03	263849,67	41610,17	0	0	305459,84		54850,434	250609,41
	ტრანსპორტი										
	ა/მანქანა ფორდ ტრანზიტ	10770,6	6589,34	4181,26				4181,26	20	836,25	3345,01
	ტრაქტორი - დამტვირთველით	44322,77	10637,47	33685,3				33685,3	20	6737,06	26948,24
		55093,37	17226,81	37866,56	0	0	0	37866,56		7573,31	30293,25
	ავეჯი და სხვა ინვენტარი										
	რბილი ავეჯი	1550,85	968,55	582,3				582,3	20	116,46	465,84
	სამშარეულოს და გასახდელის ავეჯი	6564,53	4054,95	2509,58				2509,58	20	501,92	2007,66

კონდიციონერი	1483,05	799,66	683,39				683,39	20	136,68	546,71
სეიფი	1195,39	634,35	561,04				561,04	20	112,21	448,83
სახანძრო კარადა	1379,3	731,95	647,35				647,35	20	129,47	517,88
ყავის აპარატი	2299	827,64	1471,36				1471,36	20	294,27	1177,09
	14472,12	8017,1	6455,02	0	0	0	6455,02		1291,00	5164,02
ოფისის აღჭურვილობა										
ვიდეოთვალი	6626,69	3322,2	3304,49	2205,08			5509,57	20	1101,91	4407,66
ნოუტბუქი	2486,45	1298,26	1188,19				1188,19	20	237,64	950,55
პრინტერი				1309,32			1309,32	20	261,86	1047,46
	9113,14	4620,46	4492,68	3514,4	0	0	8007,08		1601,42	6405,66
ედ. მომარაგების ზახი	23000	7298,04	15701,96				15701,96	8	1256,16	14445,80
წყალმომარაგება-ქაბურღილი	7601,69	4650,4	2951,29				2951,29	15	442,69	2508,60
	30601,69	11948,44	18653,25	0	0	0	18653,25		1698,85	16954,40

ქონების გადასახდის გაანგარიშება:

საწყისი

საბოლოო

საშუალო

მენობა-ნაგებობები	571159,38	542601,42		556880,4
მანქანა-დანადგარები	263849,67	250609,41		257229,54
ტრანსპორტი	37866,56	30293,25		34079,905
ედ.მომარაგების ხაზი	15701,96	14445,8		15073,88
ავეჯი	6455,02	5164,02		5809,52
ოფისის აღჭურვილობა	4492,68	6405,66		5449,17
სხვა: ქაბურღილი	2951,29	2508,6		2729,945
	902476,56	852028,16		877252,36

ქონების გადასახადი:

877252,36 *1% =



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია: შპს „გოლდ დაფნა“ ს/კ 439867690 დაფუძნდა 2018 წლის 26-იანვარს როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საქართველოს კანონმდებლობის მოთხოვნების შესაბამისად.

კომპანიის წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელ პირს წარმოადგენს იბრაჰიმ ოზჯანი.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას სოფლის მეურნეობის პროდუქციის კერძოდ : დაფნის ფოთლის შეძენა როგორც ნედლი ასევე გამომშრალი მანქანური და ბუნებრივი შრობის დაფნის შეძენა, შრობა, დაფოთვლა, დაწნეხვა და რეალიზაცია როგორც ქვეყნის გარეთ (ექსპორტზე) ასევე შიდა ბაზარზე.

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საჯარო რეესტრის მონაცემების მიხედვით კომპანიის დამფუძნებლებად წარმოდგენილი არიან:

1. გიორგი ჩაჩიბაია 3/6 39001011709 – 17% (საქართველოს მოქალაქე)
2. იბრაჰიმ ოზჯანი 3/6 01024071659 - 50% (ორმაგი მოქალაქე საქართველო-თურქეთი)
3. ესმა სელინ ქოიუთურქ ჰაქანი 3/6 14860863286 – 33% (თურქეთის მოქალაქე)

კომპანიის იურდიული და ფაქტიური მისამართია: საქართველო, სენაკის რაიონი, სოფელი ნოსირი.

ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული პერიოდისათვის ბურალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა ასახულია ეროვნულ ვალუტაში ლარში, ხელმძღვანელები მიიჩნევენ, რომ ეს ვალუტა მისაღებია ჩვენი საწარმოსა და ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლებისათვის. ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული ჩანაწერების საფუძველზე. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. პერიოდის ბოლოსათვის უცხოურ ვალუტაში არსებული აქტივები გადადის ფუნქციონალურ ვალუტაში ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი საკურსო სხვაობები აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. საწარმო იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის დარიცხვის მეთოდს, შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარებისას შემოსავალი აღიარდება მიღებული და მომავალში მისაღები თანხების ღირებულებით რაც ასახავს სუბიექტის მიერ მიწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მოსალოდნელ მისაღებ საზღაურს, რომლიდანაც გამორიცხულია ფასდათმობა, უკან დაბრუნება და დამატებითი ღირებულების გადასახადი არსებობის შემთხვევაში.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

მარაგები აღიარებულია თვითღირებულების ფასით, რომელიც ფასდება საშუალო შეწონილი მეთოდით, მოიცავს მარაგების შესყიდვის ფასსა და გამოყენებად მდგომარეობაში (მზა პროდუქციამდე), მიყვანის დანახარჯებს.

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს: ნაღდი ფულის ნაშთს საწარმოს სალაროში და საწარმოს საბანკო ანგარიშებზე არსებულ თანხას.

სავაჭრო მოთხოვნებში აღიარებულია პროდუქციის მიწოდების შედეგად წარმოქმნილი მოთხოვნები.

სავაჭრო ვალდებულებებში აღიარებულია მიღებულ საქონელსა და გაწეულ მომსახურებაზე აღიარებული ვალი.

სასესხო ვალდებულებებში აღიარებულია ბანკიდან აღებული საკრედიტო (სასესხო) ვალდებულებები.

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია პირველადი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ყველა დანახარჯს რომელიც პირდაპირ მიეკუთვნა ძირითად საშუალებებს და შემცირებულია დაგროვილი ცვეთის თანხით.

ცვეთა დარიცხულია თითოეულ აქტივზე საგადასახადო კოდექსით გათვალისწინებული ცვეთის პროცენტებზე დაყრდნობით.

ძირითადი საშუალებების ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს: 902038 ლარს (იხილეთ დანართი N 1, 2-გვერდზე).

მარაგების ნაშთები 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

დაფნის მშრალი ფოთოლი (მანქანურიშრობის)	874 667 ლარი
ნედლი დაფნა ტოტებით	48280 ლარი
შესაფუთი მასალა ჯუთისა და პოლიპროპილენის ტომრები	43 261 ლარი
ბადე ქსოვილი	2 871 ლარი
სხვადასხვა ხელსაწყოები	24 034 ლარი
დაზგის სათადარიგო ნაწილები	5 337 ლარი
სულ	998 450 ლარი

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	167 254 ლარი
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	180 ლარი
ნაღდი ფულის ნაშთი საღაროში ეროვნულ ვალუტაში	10 480 ლარი
სულ ფულადი სახსრები	177 914 ლარი

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

გადახდილი ავანსი	4 023 ლარი
მოთხოვნები პროდუქციის მიწოდებიდან	216 124 ლარი

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 220 147 ლარი

სხვა აქტივებში ასახულია: დღგ-ს ჩათვლის თანხა	13 572 ლარი
ზედმეტად გადახდილი ქონება (გარდა მიწისა)	456 ლარი
შემოსავლების სამსახურის მომსახურებაზე	375 ლარი

სულ აქტივები: 2 312 952 ლარი

მიმდინარე და გასული წლების გაუნაწილებელი მოგება - 1 355 896 ლარი
2024 წელს კომპანიას დივიდენდის სახით გაცემები არ აქვს.

სავაჭრო ვალდებულებებში აღიარებულია:

ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	5 350 ლარი
სულ სავაჭრო ვალდებულებები	5 350 ლარი

საგადასახადო ვალდებულებებში აღიარებულია:

საშემოსავლო გადასახადი	1 322 ლარი
მოგების გადასახადი რომლის გადახდის ვადა ჯერ არ დამდგარა	81 827 ლარი
სულ საგადასახადო ვალდებულებები:	83 149 ლარი



მოკლე ვადიანი სესხები:

მოკლევადიანი სესხები საკრედიტო ხაზიდან (დოლარში) ძირითადი თანხა	682 679 ლარი
აგრო სესხი ლარში ძირითადი თანხა	184 964 ლარი

გადასახდელი საპენსიო დანაზოგის თანხა	914 ლარი
--------------------------------------	----------

სულ ვალდებულებები:	2 312 952 ლარი
---------------------------	-----------------------

ანგარიშგება მომზადებულია და განხილულია ხელმძღვანელობის მიერ.

პასუხისმგებელი პირი ფინანსური მენეჯერი: **ნინო ქათამაძე**

