

ფინანსური ანგარიში და განმარტებითი შენიშვნები

ა) ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ბათუმის ნავთობგადამამუშავებელი ქარხანა“ შექმნილია „აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის სტატუსის შესახებ“ საქართველოს კონსტიტუციური კანონის, „აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის კონსტიტუციის დამტკიცების თაობაზე“ საქართველოს ორგანული კანონის, „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის, „აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ქონების მართვისა და განკარგვის შესახებ“, „აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის კანონის შესაბამისად, რომლის დამფუძნებელია - აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკა, წარმოდგენილი აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის სამინისტროს სახით.

საქართველოს ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის სამინისტროს 2017 წლის 16 მარტის N01-3/104 ბრძანებებით დამტკიცდა შპს „ბათუმის ნავთობგადამამუშავებელი ქარხანა“-ს წესდება ახალი რედაქციით.

საზოგადოების შემოსავლები ძირითადად ფორმირდება იჯარით გაცემული ქონებიდან მიღებული შემოსავლებით, გარდა ამისა ნავთობისა და ნავთობპროდუქტების მიღება, შენახვა, გადატვირთვაზე მომსახურებით.

საზოგადოება თავის საქმიანობას ახორციელებს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად, საჭიროების შემთხვევაში აუცილებელი ლიცენზიების და ნებართვების საფუძველზე.

საზოგადოების ძირითადი მიზანია წესდებითა და მოქმედი კანონმდებლობით გათვალისწინებული სამეწარმეო საქმიანობის შედეგად მოგების მიღება.

საზოგადოება საქმიანობას ახორციელებს საკუთარი სახელით.

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალში აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის საკუთრებაში არსებული ქონების შეტანა/გატანის თაობაზე მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად გადაწყვეტილებას ღებულობს აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის მინისტრი.

საზოგადოების ქონებას შეადგენს ძირითადი ფონდები და საბრუნავი საშუალებები, ასევე სხვა ფასეულობები. რომელთა ღირებულება აისახება საზოგადოების დამოუკიდებელ ბალანსში.

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეიძლება შეიცვალოს პარტნიორის გადაწყვეტილებით. საზოგადოების კაპიტალში ქონებრივი ან არაქონებრივი შენატანის ღირებულებას განსაზღვრავს დამოუკიდებელი აუდიტი.

საწესდებო კაპიტალში ფულადი, ქონებრივი შენატანის ღირებულება საზოგადოების საბუღალტრო ჩანაწერებში აღირიცხება ეროვნულ ვალუტაში.

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორი არის აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკა 100%-იანი წილობრივი მონაწილეობით. აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის წილობრივი მონაწილეობით არსებული საწარმოების პარტნიორის უფლებამოსილებებს ახორციელებს ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის სამინისტრო.

წლიური შედეგები აისახება საზოგადოების ბალანსითა და საბუღალტრო ანგარიშებით, რომელსაც დირექტორი დასამტკიცებლად უდგენს პარტნიორთა საერთო კრებას, საფინანსო წლის შედეგების მიხედვით. საბუღალტრო და სტატისტიკურ აღრიცხვას საზოგადოება ახორციელებს მოქმედი კანონმდებლობით გათვალისწინებული მოცულობითა და პერიოდულობით. სამეურნეო წელი გრძელდება 01 იანვრიდან 31 დეკემბერის ჩათვლით.

საზოგადოების ხელმძღვანელობის საქმიანობას აკონტროლებს პარტნიორი საერთო კრების მიერ განსაზღვრული წესით. საზოგადოების საფინანსო საქმიანობის კონტროლისთვის საზოგადოება უფლებამოსილია მოიწვიოს დამოუკიდებელი აუდიტორი.

საზოგადოების იურიდიული და ფაქტიური მისამართია: საქართველო, ქალაქი ბათუმი, ძმები ნობელების ქუჩა, N27

საზოგადოების ელექტრონული ფოსტის მისამართია: bng.2019@gmail.com

„ორგანიზაციის“ შემოსავლების სამსახურში რეგისტრირებულია 1995 წლის 1 იანვარს მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი - 245400775, დღგ-ს გადამხდელად 2000 წლის 4 ოქტომბერიდან.

ბ) ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ (ბალანსი)

ქვემოთ მოცემულია ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშგება (ბალანსი) 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, რომელიც ეყრდნობა საბუღალტრო პროგრამის მონაცემებსა და კომპანიის მიერ აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის სამინისტროში წარსადგენ ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშგებას:

აქტივი

აქტივი	ანგარიშის ნომერი	წლის დასაწყისში	საანგარიშო პერიოდის ბოლოს
მიმდინარე აქტივები			
ნაღდი ფული სალაროში	1110		
ფული საბანკო ანგარიშებზე	1200	1500197	377419.9
მოკლევადიანი ინვესტიციები	1300		
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	1410	1316760	1314353.18
საექვო მოთხოვნების კორექტირება	1415	2306024	2306024
მოთხოვნები მეკავშირე საწარმოების მიმართ	1420		
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	1430	22488	25294.11
მოთხოვნები ანგარიშვალდებული პირების მიმართ	1435	1477069	1477069
მოთხოვნები კაპიტალის შევსებაზე	1460		
მიმწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	1480	659209	659209
ავანსად მიღებული ხელფასები	1481	1376	1186.13
მიმწოდებლებზე ზედმეტად გადახდილი თანხა	1482	3901	659
ზედმეტად გადახდილი საბიუჯ. გადასახადი(საშემოსავლო, ქონება)	1483	3441	2925.24
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები (საბიუჯეტო ... და სხვა)	1490	92074	92074
სულ მიმდინარე აქტივები		7382539	6256213.56
სასაქონლო მატერიალური მარაგი			
საქონელი	1610	739	739
ნედლეული და მასალები	1620	180981	89212.69
დაუმთავრებელი წარმოება	1630		
მზა პროდუქცია	1640		
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1690		
სხვა მიმდინარე აქტივები (წყენებული პრეტენზიები და სხვა)	1900	8822	7388.4
სულ სასაქონლო მატერიალური მარაგი		190542	97340.09
გრძელვადიანი აქტივები			

მიწის ნაკვეთები	2110	1106983	1106983
დაუმთავრებელი მშენებლობა	2120		
შენობა-ნაგებობები	2130	917544	925210
მრავალწლიანი ნარგავები, მიმოსვლის გზები	2145		
მანქანა-დანადგარები	2150	10423	8281
ოფისის აღჭურვილობა	2160	10608	7102
სხვა ძირითადი საშუალებები	2170	27865	27865
სატრანსპორტო საშუალებები	2180	382	325
ელექტრო გადაცემის მოწყობილობები	2190	44340	104447
გრძელვადიანი ინვესტიციები	2400		
არამატერიალური აქტივები	2500		
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2118145	2180213
სულ აქტივები		9691226	8533766.65

პასივი

პასივი	ანგარიშის ნომერი	წლის დასაწყისში	საანგარიშო პერიოდის ბოლოს
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	3110	4431	25846,33
მიღებული ავანსები	3120	230904	200501,22
გადასახდელი ხელფასები	3130	244	258,93
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე	3160		
ვალდებულებები მეკავშირე საწარმოების წინაშე	3170		
გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	3300		
გადასახდელი მოგების გადასახადი	3310	14483	14483,00
გადასახდელი დღგ	3300	26015	31709,86
საშემოსავლო გადასახადი	3380	0	0,00
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	3490	129	129,00
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		276206	272928,34
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	5100	13515978	13515978
სარეზერვო კაპიტალი (რეზერვები)	5410	-6246558	-6246558

ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	5420		
სხვა რეზერვები და მიზნობრივი დაფინანსება	5490		
გაუნაწილებელი მოგება	5310	1455539	690061
მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი	5330	690061	301356,79
დაუფარავი ზარალი	5320		
სულ საკუთარი კაპიტალი		9415020	8260838
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		9691226	8533766,130

გ) მოგება-ზარალის უწყისი

მოგება-ზარალის ანაგრიშების შესახებ ანგარიში - ფინანსური ანგარიშგების ერთ-ერთი მთავარი კომპონენტია, რომელიც ახასიათებს ორგანიზაციის საოპერაციო საქმიანობის ფინანსურ შედეგებს საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში. ანგარიშგება წლიურია. მასში აისახება საანგარიშგებო პერიოდის ფინანსური შედეგები, რომელიც გაიანგარიშება შემოსავლებსა და ხარჯებს შორის სხვაობით.

მოგება-ზარალის ანგარიშგება

2019 წლის მონაცემებით 01.01.2020 წლის მდგომარეობით	
საოპერაციო შემოსავლები _ მათ შორის:	*
შემოსავლები იჯარიდან (შპს „სოკარ ჯორჯია პეტროლეუმი“ , შპს „ფრეგო“)	645833,88
შემოსავლები მომსახურებიდან (შპს „სან პეტროლიუმ ჯორჯია“)	128087,59
შპს „ფრეგო“-ს მიერ გადახდილი საიჯარო -საგარანტიო თანხის შემოსავლად აღიარება	30402,54
სულ საოპერაციო შემოსავლები	804324,01

საოპერაციო ხარჯები – მათ შორის:	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება: მათ შორის:	
ძირითადი მასალების დანახარჯები	
მედიკამენტების და რეაქტივების ხარჯი	
კვების პროდუქტების ხარჯი	
ტრანსპორტის საწვავის ხარჯი (ავტომანქანის იჯარა)	3203,39
სხვა მასალების დანახარჯები (აქტები)	5429,7
პირდაპირი ხელფასი (თვითღირებულებაზე)	
საწარმოო დანიშნულების ძირითადი საშუალებების ცვეთა	61654
ძირითადი საშუალებების რემონტის დანახარჯები	
შენობა-ნაგებობების	
ავტოსატრანსპორტო საშუალებების	
ესტაკადის (რკინიგზის) რემონტის ხარჯი	9463,6
სხვა გადასახადები	

სხვა საოპერაციო ხარჯები	
სულ რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება (ა):	
მოგება/ზარალი პროდუქციის რეალიზაციიდან	
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები, მათ შორის:	*
დარიცხული ხელფასი	172201
საწარმოს მიერ გაწეული საპენსიო ხარჯი 2% (აქედან, საწარმოს თანამშრომლები -1674,89 ლარი, დაქირავებულ ფ/პირზე-28 ლარი	1702,88
ოფისის მიმდინარე რემონტი და კომუნალური ხარჯები	
ელექტრო ენერგიის ხარჯი	8554
წყალარინების ხარჯი	779,09
ბუნებრივი გაზის ხარჯი	
სანიტარული დასუფთავების ხარჯი	
დასუფთავების მოსაკრებელი (მუნიციპალური)	
სამეურნეო ხარჯი	254,24
საკანცელარიო ხარჯი	
სამეურნეო ხარჯი (მათ შორის, შეშა, სხვა საწვავი, სხვა დამხმარე მასალები ...)	
საკომუნიკაციო ხარჯი (ტელეფონის, ინტერნეტის, საკაბელო ტელევიზიის, საფოსტო მომსახურება და სხვა)	
სტაციონალური (ხაზის) ტელეფონის ნომრებზე სააბონენტო გადასახადი	
ინტერნეტის ხარჯი	1430,32
კორპორაციული ნომრების ხარჯი	
მობილურ ტელეფონზე სალაპარაკო ბარათების ხარჯი	
საფოსტო მომსახურება	477
მომეტებული საფრთხის შემცველი ობიექტის დაზღვევა	540
112-ისხარჯი	18,6
კომპიუტერი და სხვა ელ. ტექნიკის მიმდინარე რემონტი	
პრინტერის/ქსეროქსის კარტრიჯების ხარჯი	181,35
კომპიუტერული ტექნიკის მომსახურების/რემონტის ხარჯი	235,6
სხვა ტექნიკის მომსახურების/რემონტის ხარჯი (კონდიციონერის შეკეთება-მონტაჟი	225
საბიუჯეტო გადასახადების ხარჯი	
ქონების გადასახადი	9677,8
მიწის გადასახადი	2723
საურავები	
ჯარიმები	
ბანკის მომსახურება	1748,9
სამივლინებო ხარჯი	342
ტრეინინგის ხარჯი	1756,78
აუქციონის ხარჯი	1119,37
დაცვის მომსახურება	1220,28
აუდიტორული და საკონსულტაციო მომსახურება	8116,11
პროექტირების ხარჯი	700
ელ.კანცელარიის ხარჯი	783

ლაბორატორიული ხარჯი	100
ესტაკადის იჯარა (შპს „ბათუმი პეტროლიუმ“)	50847,48
დამიწების ლაბორატორიული გაზომვითი სამუშაოების ხარჯი	440,68
სატენდერო მოსაკრებელი	825
სასამართლოსა და აღსრულების ხარჯი. აქედან, აღსრულება -შპს„მაქს-პოინტი“-ს საქმე, 104,05 ლარი, სასამ.ბაჟი- 1512,14 ლარი.	1616,19
ავტომანქანის იჯარა	3375
სიგნალიზაციის ხარჯი (ადმინ. შენობის პერიმეტრზე კამერების დამატება)	253,39
სულ საერთოდაადმინისტრაციული ხარჯი (ბ)	351994,75
სულ საოპერაციო ხარჯები: (ა+ბ)	

არასაოპერაციო შემოსავლები – მათ შორის:	0
საპროცენტო შემოსავლები	34436,46
ელ. აუქციონის საგარანტიო თანხის დათმობა - ფ/პირი თ. ვარშანიძე- 2466 ლ, ვადების დარღვევა- შპს „ობომოტორსი“ 27 ლარი, შპს „ტატო“-20 ლარი.	2129,66
გასულ წელს გადახდილი ბაჟის დაბრუნება	465,98
აღსრულების ხარჯის დაბრუნება	50
საპენსიო პროგრამიდან გასვლა და საპენსიო ანარიცხის დაბრუნება (2%)	215,02
2018 წელს ტექნიკური ზედამხედველობისადმი გადახდილი ჯარიმის პასუხისმგებელ პირებზე დაკისრება (ა. კვაჭაძე-1625ლარი, ზ. ჯიჯიეშვილი-1575ლარი, ზ. დარჩია- 350ლარი, ლ.ბესტაევა- 150 ლარი)	3700
შპს „ფრეგო“-ს მიერ საიჯარო თანხის დაგვიანებისათვის დარიცხული პირგასამტეხლო (ინვოისი)	1489,19
სასაქონლო მარაგის რეალიზაციით მიღებული შემოსავლები	31184,73
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული შემოსავლები	
ძირითადი საშუალებების ჩამოწერის შედეგად მიღებული შემოსავლები	93,2
სატენდერო ვადის დარღვევით მიღებული შემოსავლები (შპს „კომპაუდი“- 83,32 ლარი და შპს „ბლექსი ვეისტ მენეჯმენტი“-672,10 ლარი, შპს „ჯეოელექტრო“-215,4 ლარი)	970,82
სასამართლოს მიერ შპს „MAX-POINT“-ზე დაკისრებული პირგასამტეხლოს შემოსავლად აღიარება (ბრძ. N28.11.07.2019)	293,87
სულ არასაოპერაციო შემოსავლები:	75028,93

არასაოპერაციო ხარჯები – მათ შორის:	
პენსია და სარჩო (მ.გუჯაბიძე , რ. ზაქარაძე)	3298,8

შემოს. სამსახურის მიერ ჩამოწერილი სასაქ. მარაგის ხარჯად აღიარება (კაუსტიკური სოდა)	41789,91
რეალიზებული მ/საშუალების ჩამოწერა ნარჩენი ღირებულებით	15193
რეალიზებული სასაქონლო მარაგის ჩამოწერა თვითღირებულებით	53626,3
უტილიზაციის ხარჯი (შემოს/ სამსახ. მიერ ჩამოწერილი კაუსტიკური სოდის უტილიზაცია)(ელ. ტენდერი)	109550,59
ზარალი ძირითადი საშუალებების ჩამოწერით (აუდიტის დასკვნა N321-გ. Sps „kompaudi“)	200
საგადასახადო ხარჯი (კაუსტიკური სოდის ჩამოწერისას გადახდილი მომს.თანხა)	63
საწარმოს ტერიტორიის სარეველებისაგან წმენდა-გაცეცხვა	1399,98
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი (მატერიალური დახმარება გარდაცვლილ ი. კვაჭაძის ოჯახზე)	880
სულ არასაოპერაციო ხარჯები	226001,58
სულ შემოსავლები:	879352,94
სულ ხარჯები:	577996,33
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	301356,61

დ) ფულადი ნაკადების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი 2019 წელში

დანართი 3

ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის (01.01.2019 წ.)	1500197,26
მათ შორის ფული საღაროში	
ფული ბანკში	1500197,26
შემოსული ფული - საოპერაციო საქმიანობიდან, მათ შორის:	-----
შემოსული ფული - მომხმარებლებისაგან (რეალიზაცია)	
რეალიზებული პროდუქციიდან	
შემოსული ფული იჯარიდან (შპს „სოკარ ჯორჯია პეტროლიუმ“- 750000 ლ. შპს „ფრეგო“- 27763,22 ლარი)	775763,22
მომსახურებიდან მიღებული შემოსავლები (შპს „სან პეტროლიუმ ჯორჯია“)	141654,28
სულ საოპერაციო შემოსავლები (ა+ბ):	917417,5
სხვა შემოსავლები:	
ძირითადი საშუალებების და სასაქონლო მარაგების რელიზაციიდან	36798
სატენდერო ვადის დარღვევით მიღებული შემოსავლები (შპს " ბლექსი ვეისტ მენეჯმენტი " -672,10 ლარი, შპს " , შპს „ჯეოელექტრო" - 215,4 ლარი, შპს „კომპაუდი " - 83,32 ლარი)	970,82
სააუქციონო ვადის დარღვევით და ფასდათმობით მიღებული შემოსავალი	2513

ფულადი შემოსავლები ფინანსური მიზნებისათვის:	
სახელმწიფო და სხვა სუფსიდიები	
აღებული კრედიტები	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები:	
დებიტორული დავალიანების განაღდება (ი. შარაბიძე)	190
საპროცენტო შემოსავლები	34436,46
სააუქციონო ვადის დარღვევით მიღებული შემოსავლები	
ძ/საშუალებების რეალიზაციით მიღებული შემოსავლები	
გასულ წლებში ხარჯად აღიარებული აღსრულების ხარჯის დაბრუნება დ(ებიტორი – ხულო - 415,98 ლარი , შპს "შელფი " -50 ლარი, შპს გრანდ ტრანსი " -50 ლარი)	515,98
შეცდომით ჩარიცხული თანხის უკან დაბრუნება (ლ. ხელაძე)	38,4
საპენსიოს დაბრუნება პროგრამიდან გასვლის შემდეგ	430,04
	75892,7
სულ ფულადი შემოსავლები:	993310,2
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები: მათ შორის	
ხელზე გაცემული ხელფასი	136234,13
ხელფასთან დაკავშირებული გადასახადები საპენსო	3968,07
საშემოსავლო გადასახადი	33183,11
პროფკავშირების საწევროს გადასახადი	
შეცდომით ჩარიცხული თანხის უკან დაბრუნება	38,4
თანამშრომლებზე გაცემული სააგანსო თანხები	
შეძენილი სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	
საწვავის ხარჯი	3320,03
საკანცელარიო საქონელ	821,15
ავტოსატადარიგო ნაწილები	
სხვა მასალები	
ძირითადი მასალების დანახარჯები	8578,98
ძირითადი საშუალებების რემონტის დანახარჯები	
N2 რეზერვუარის კაპიტ. რემონტი (კაპიტალიზებადი ხარჯი)	
საქართველოს რკინიგზა-მისასვლელით სარგებლობა	
რკინიგზის რემონტის ხარჯი (შპს „თიგა სერვისი" ტენდერის ფარგლებში)	11167,05
სარემონტებო სამუშაოები (შპს " სპეც მონტაჟი 2010 " -52296,57 ლარი , შპს "ჯეოელექტრო" 111178,99 ლარი)	163575,59
სასმელი წყლის შემოყვანა ტერიტორიაზე	1550
წინასწარ გადახდილი ხარჯები	
ოფისის მიმდინარე რემონტი და კომუნალური ხარჯები	
ელექტრო ენერგიის ხარჯი	10116,37
წყალკანალის ხარჯი	769,71
პროექტირების ხარჯი	
საკანცელარიო ხარჯები	
სამეურნეო ხარჯები (მათ შორის, შეშა, სარეცხი საშუალებები, სხვა დამხმარე მასალები ...)	
საკომუნიკაციო ხარჯები:	
ინტერნეტის ხარჯი	1741,95
ჯეოსელის ხარჯი (კორპორაციული ნომრების ხარჯი	

საფოსტო მომსახურება	541,46
საკაბელო ტელევიზიის მომსახურება	
კომპიუტერების და სხვა ელექტრონული ტექნიკის მიმდინარე რემონტი	
პრინტერის/ქსეროქსის კარტრიჯების ხარჯი	
კომპიუტერული ტექნიკის მომსახურების/რემონტის ხარჯი	305
სხვა ტექნიკის მომსახურების/რემონტის ხარჯი	
საბიუჯეტო გადასახადების ხარჯი (საგადასახადო ვალდებულებების დაფარვა)	
გადახდილი დღგ	79668,95
გადახდილი მოგების გადასახადი	196939,18
გადახდილი ქონების, მიწის გადასახადი	12275
სხვა გადას	
ბანკის მომსახურება	1601,07
სამივლინებო ხარჯი	405
ესტაკადის იჯარის ხარჯი	40000
დაცვის მომსახურება	1200
აუდიტორული და საკონსულტაციო მომსახურება	6155
ბუღალტრული მომსახურების ხარჯი	775
ტრენინგების ხარჯი	
უსაფრთხოების ხარჯი	1100
ელ. აუქციონის ხარჯი	1177,19
ელ. კანცელარიის ხარჯი	749
ტენდერის ხარჯი	825
სამეურნეო ხარჯი ბ(ცელვა)	1097,58
ავტომანქ. იჯარა	2394
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები (სულ 1):	722272,97
არასაოპერაციო ხარჯები:	
პენსია, სარჩო	2908,8
მატერიალური დახმარება გარდაცვლილი თანამშრომლის ოჯახს (კვაჭაძე)	880
საჯარიმო თანხა (ტექნიკური ზედამხედველობის სამსახურის სანქცია)	
მომეტებული საფრთხის შემცველი ობიექტის (სავალდებულო) დაზღვევის ხარჯი	540
აღსრულების ხარჯი (შპს " მაქს პოინტი" -104,50 ლარი)	104,05
საწარმოს საკუთრებაში რიცხული, გამოყენებისათვის უვარგისი კაუსტიკური სოდის უტილიზაციის ხარჯი (ჩამოწერილია შემოს. სამსახურის მიერ)	129269,7
სასამართლოს ხარჯი	1512,14
	135214,69
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:	
ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების შეძენა	0
საპენსიო უკ	
	0

ფულადი ხარჯები - ნაკადები ფინანსური მიზებისათვის:	
გადახდილი დივიდენდები	1258600
სხვა ხარჯები ფინანსური საქმიანობიდან	
	1258600
სულ ფულადი სახსრების ხარჯები (1+2+3+4)	2116087,66
ფულადი სახსრები 01.01.2019 წლის მდგომარეობით	377419,8
მათ შორის ფული სალაროში	0
ფული ბანკში	377419.8

დ) საწარმოს კაპიტალში ცვლილებები

ფინანსური ანგარიშგების ერთ-ერთი შემადგენელი ნაწილია საანგარიშგებო პერიოდში საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.

	01.01.2019 წლის მდგომარეობით	საწესდებო კაპიტალში ან რეზერვებში დამატებითი შენატანების შეტანა (+) ან გამოტანა (-) გარდა მიწისა	იგივე მიწასთან დაკავშირებით	01.01.2020 წლის მდგომარეობით
საწესდებო კაპიტალი	13515978			13515978
სარეზერვო კაპიტალი	-6246558			-6246558
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები და მიზნობრივი დაფინანსება				
მიმდინარე წლის მოგება-ზარალი	690061			301357
დაუფარავი ზარალი				
გაუნაწილებელი მოგება	1455539	1455539		690061
სულ საკუთარი კაპიტალი	9415020			8260838

საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისთვის ნაშთად საწესდებო კაპიტალის სახით ორგანიზაციას ერიცხებოდა 13515978 ლარი, წლის განმავლობაში ცვლილებას ადგილი არ ჰქონია.

სულ საკუთარი კაპიტალის სადებეტო და საკრედიტო ბრუნვა შესაბამისად 3 489 074 ლარი და 2 334 892 ლარს შეადგენს, მათ შორის: საწესდებო კაპიტალი 0 ლარი და 0 ლარი; გაუნაწილებელი მოგება 1 455 539 ლარი და 690 061 ლარი; მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი 879 353 ლარი და 577 996 ლარი.

ორგანიზაციას საბალანსო მონაცემებით სარეზერვო კაპიტალის (ანგ. N 5410) მუხლში ერიცხება უარყოფითი ნაშთი 6 246 558 ლარი, რომელიც ძირითადად წარმოადგენს 2003-2004-2005 წლებში საწესდებო კაპიტალში ცვლილებების შედეგს, რაც გამოწვეული იყო საწესდებო კაპიტალიდან ძირითადი საშუალებების ამოღება/შეტანის შედეგად.

ე) ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შესახებ მონაცემები 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მოცემულია ცხრილში, რომელიც ეყრდნობა კომპანიის მიერ აჭარის ა.რ. ფინანსთა და ეკონომიკის მინისტრის 2018 წლის 06 თებრვლის №01-01-3/55 ბრძანებით დამტკიცებული ფორმის მიხედვით წარსადგენ მონაცემებს და საბუღალტრო ჩანაწერებს:

მიწის ნაკვეთები	2110	1106983	1106983
დაუმთავრებელი მშენებლობა	2120		
შენობა-ნაგებობები	2130	917544	925210
მრავალწლიანი ნარგავები, მიმოსვლის გზები	2145		
მანქანა-დანადგარები	2150	10423	8281
ოფისის აღჭურვილობა	2160	10608	7102
სხვა ძირითადი საშუალებები	2170	27865	27865
სატრანსპორტო საშუალებები	2180	382	325
ელექტრო გადაცემის მოწყობილობები	2190	44340	104447
გრძელვადიანი ინვესტიციები	2400		
არამატერიალური აქტივები	2500		
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2118145	2180213

ორგანიზაცია აქტივებს ცვეთას არიცხავს შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) დადგენილ ნორმებს შესაბამისი აქტივებისათვის. ძირითადი აქტივების ინვენტარიზაცია ჩატარებულია ორგანიზაციის 2019 წლის 24 ოქტომბრის N75 ბრძანებით, რომლის შედეგებიდან გამომდინარე ზედმეტობა ან/და დანაკლისი არ დაფიქსირდა. ჩამოიწერა შემდგომი გამოყენებისათვის უვარგისი, გატეხილი ან/და გაფუჭებული 19 დასახელების მ/ საშუალებება, ნარჩენი ღირებულებით 200 (ორასი) ლარი.

ვ) სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა

სასაქონლო მატერიალური მარაგი			
საქონელი	1610	739	739
ნედლეული და მასალები	1620	180981	89212,69
დაუმთავრებელი წარმოება	1630		
მზა პროდუქცია	1640		
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1690		
სხვა მიმდინარე აქტივები (წყვეტილი პრეტენზიები და სხვა)	1900	8822	7388,4
სულ სასაქონლო მატერიალური მარაგი		190542	97340,09

სასაქონლო მატერიალური მარაგებისაქტივების ინვენტარიზაცია ჩატარებულია ორგანიზაციის 2019 წლის 24 ოქტომბრის N75 ბრძანებით, რომლის შედეგებიდან გამომდინარე დანაკლისი/ზედმეტობა არ დაფიქსირებულა.

ზ) მოთხოვნები და ვალდებულებები

კომპანიის დებიტორები, დებიტორული დავალიანების წარმოქმნის საფუძველი. კომპანიის დებიტორების შესახებ ინფორმაცია აღებულია დანართი 5 -ის (რომელიც ანგარიშს თან ერთვის) მონაცემების საფუძველზე, რომელიც შეუდარდა კომპანიის ბუღალტრული პროგრამიდან ამოღებულ ნაშთებს. მონაცემები მოყვანილია ცხრილში:

საწარმოს დებიტორები

დებიტორის დასახელება და საიდენტიფიკაციო ნომერი		იურიდიული მისამართი	წარმოშობის წელი	საფუძველი	ნარჩენი ღირებულება	ნარჩენი ღირებულება	შენიშვნა (შედარების აქტები, სხვა გატარებული ლონისმიება, შედეგები და სხვა)
					01.01.2019წ.	01.01.2020წ.	
1	ფ-მა " Arros Invest Limited"	ინგლისი, ლონდონი	1996	მომსახურება გადამუშავების ა და გადატვირ.	183794,72	183794,72	დაზუსტებულია მისამართი, არ ზუსტდება საიდ. კოდი. გაგზავნილია წერილი N114 03,09,2019

2	საზღვაო ტრანსპორტის დეპარტამენტი		1996	წყლის ბალასტის მიღება და გაწმენდა	10457	10457	არ იძებნება პირველადი დოკუმენტაცია
3	ინფლოტი (ს/კ 245435907)	ბათუმი, გოგებაშვილი 22	1995,1998	—	11710,84	11710,84	10.02.2016 - გაგზავნილია წერილი N20
4	საქართველოს საზღვაო სანაოსნო (ს/კ 245400748)	ბათუმი გოგებაშვილის 60	1995	—	33607,68	33607,68	27,0,2019 - დაკმაყოფილდა მოთხოვნა(დაუსწრე ბელი)
5	კერძო პირი ბოლქვაძე ი.	ხელვ.რაიონი, ს ჩაისუბანი .	1998	ელ. ენერგია	412,84	412,84	გარდაცვლილია
6	ხელვაჩაურის რ-ის გამგეობა ს/კ 24848385		2001	ავტო აშწე "კატო"	627,81	627,81	სასამართლო ID243585705078616
7	შპს" მაგთიკომი" (ს/კ 204876606)	ქ.თბილისი ჭიქის ქ. N5	2004	ხელმ.N9	396	396	მოთხოვნა არ დაკმაყოფილდა. გადაწყვეტილება შესულია კანონიერ ძალაში
8	თევზის ბაზარი"მებადური" (ს/კ 245421331)	ქ.ბათუმი გოგებაშვილი36	1998	ელ. ენერგია	666	666	დაკმაყოფილდა (დაუსწრებელი გადაწყვეტილება)
9	ახალი საერთო საცხოვრებელი	ქ. ბათუმი თამარის დას.	2000	ელ. ენერგია	118,72	118,72	ვერ ხერხდება იდენტიფიცირება
10	სახანძრო რაზმის საცხოვრებელი	ქ. ბათუმი თამარის დას.	2000	ელ. ენერგია	490,17	490,17	ვერ ხერხდება იდენტიფიცირება
11	რკინიგზის სადგური (ს/კ 245423581)	ქ.ბათუმი მაიაკოვსკის 2	1997	მასალები	432	432	სასამართლო ID 226904801239453
12	სს" პოლიგრაფისტი" (ს/კ 245419177)	ქ. ბათუმი, ზ. გორგილაძისქ., №91	1999	მასალები	645,6	645,6	მოთხოვნა არ დაკმაყოფილდა ხანდაზმულობის მოტივით
13	შპს ბათუმის თამბაქოს კომბინატი (ს/კ 245415313)	ბათუმის ჭავჭავაძე ქუჩა	1999	მასალები	6750	6750	გაფორმებულია შედარების აქტი - 16.03.2016
14	ელექტრომექანიკური ქარხანა 245383687	ქ.ბათუმი ლეონიძე15მ	1999	მასალები	144	144	ლიკვიდირებულია შეერწყა შპს "დისკო"-ს
15	შპს"არგო" 248383609 მიენიჭა ახალი კოდი 248382183	ხელვ.თუპ.ადმო შენებელი	1999	მასალები	24354	24354	იდენტიფ:172041863 7
6	ბუკია გოდერძი		1999	სასტუმრო "ოაზისში"	3534	3534	
17	აპციაურელი		1999	სასტუმრო "ოაზისში"	2715	2715	
18	ლორთქიფანიძე		2001	სასტუმრო "ოაზისში"	2277,4	2277,4	
19	სანაძე გ.		2001	სასტუმრო "ოაზისში"	2277,4	2277,4	
20	ჩხარტიშვილი		2000	სასტუმრო "ოაზისში"	5525,85	5525,85	
21	ვ. რჩეულიშვილი დ. ჯაიანი		2000	სასტუმრო "ოაზისში"	1959,44	1959,44	
22	აზმაიფარაშვილი ზ.		2001	სასტუმრო "ოაზისში"	2200	2200	
23	ზიუდაურავა მ.		2002	სასტუმრო "ოაზისში"	1116,9	1116,9	
24	ქედის ავტოსატრანსპორტო საწარმო (ს/კ 246754150)	ქედა, წერეთლის ქ. №5	1997	ნავთობპროდუქტი	312,63	312,63	დაეკისრა თანხის გადახდა, გადაწყვეტილება არ ჩაგვბარებია

25	ქედის გამგეობა ს/კ 246762061	ქედის რ–ნ მ. კოსტავა, ქუჩა	1998	–'	4847,91	4847,91	შედგა პროცესი, არ დაკმაყოფილდა სასარჩელო მოთხოვნა
26	სამხედრო ნაწილი 2016 ს/კ 245431858	ქ. ბათუმი	1997	–"	12297,88	12297,88	გაგზავნილია წერილი № 185 13.09.2017წ.
27	შუახევის გამგეობა ს/კ 247865145	დაბა შუახევი თამარ მეფის ქ. 20	1997	–"	26761,81	26761,81	სასამართლო ID 259360908163121
28	საგადასახადო ინსპექცია		1998	–"	2437,9	2437,9	გაგზავნილია წერილი №187 13.09.2017წ. პასუხი არ
29	ფ–მა" ერთგულება" (ს/კ 208177943)		1997	–"	1469,36	1469,36	
30	ხულოს გამგეობა ს/კ 248056311	ხულოს რ–ონი	1997	–"	9942,52	9942,52	სასამართლო ID 243583305078047
31	სავაგონო დეპო		1997	–"	439,28	439,28	ლიკვიდირებულია
32	ჩოხოტაურის გამგეობა ს/კ 242008705	დაბა ჩოხატაური წერეთელი 2	1997	–'	9222,9	9222,9	სასამართლო ID 259363208166742
33	სამხედრო ნაწილი 71446 ს/კ 245440134		1997	–'	5279,5	5279,5	13.09.2017 გაიგზავნა წერილი საგარ. საქმეთა სამინისტროში პასუხი არ არის მიღებული
34	საგამომძიებლო იზოლიატორი		1997	–'	2301	2301	
35	აჭარის შინაგან საქმეთა სამინისტრო		1998–1999	–'	81743,57	81743,57	მიწერილია წერილი № 104 11.05.2016წ. პასუხი არ არის მიღებული
36	შპს „ავიაკომპანია ბათუმი" (ს/კ 245426864)		1998–1999	–'	14060,09	14060,09	მივმართეთ სამეწარმეო რეესტრს პასუხი არ არის მიღებული
37	სახელმწიფო უშიშროების სამინისტრო		1998–1999	–"	22788,16	22788,16	
38	ქობულეთის გამგეობა ს/კ 247001890	ქობულეთი	1998	–"	12278,28	12278,28	სასამართლო ID 243584705070353
39	საზღვაო საამშ. საწ. "შელფი" ს/კ 245399046	ბათუმი, კუშკინის ქ. №124	1998	–"	533,95	533,95	შეტანილია სასამართლოში 26.03.2019
40	საქველმოქმედო ორგანიზაცია "ბაღდადი"		1998	–"	2975,65	2975,65	
41	შპს "ბათუმის ნავთობ ტერმინალი" (ს/კ 245432544)		2009–2010	ხელშეკრ. თანახმად	381514,81	381514,81	საქმე უზენაეს სასამართლოშია
42	ფ–მა "ორ–სან–დენი"		1998	გადატვირთვა	209	209	
43	სახელმწიფო ორგანო „აჭარის არ კონტროლის პალატა"		1998	ნავთობპროდუქტი	3710,48	3710,48	
44	ხულოს გამგეობა ს/კ 248056311		1999	–"	3923,38	3923,38	უარი გვეთქვა წარმოებაში მიღებაზე
45	ფირმა "ხანდა" (ს/კ 239861743)	სენაკი, რუსთაველის ქ. № 2	1998	–"	44785,2	44785,2	არ დაკმაყოფილდა სასარჩელო მოთხოვნა
46	ჯამრთელობის სამინისტროს ავტო სატრანსპორტო		1999	–"	14986,7	14986,7	

47	შპს "სანტა" (ს/კ 243120010)	წალკის რ/ნი, სოფ.სანთა	1998	--	10270,32	10270,32	გაგზავნილია წერილი 07.12.2015 სრულყოფილად იდენტიფიცირება ვერ მოხერხდა
48	ბიუჯეტი (ხულო, შუახევი)		1998	--	21658,26	21658,26	
49	ხელვაჩაურის რ-ის გამგეობა ს/კ 248428385	დაბა ხელვაჩ. აღმაშენებლის ქ. N21	1998	--	5159,44	5159,44	სასამართლო ID 243585705078616
50	Marc Rich and Co. Investment AG"		1999	გადატვირთვა	5515	5515	
52	IRS FOREIGN TRADE CORPORATION (ს/კ 201989875)		1999	გადატვირთვა	1833,22	1833,22	
53	ფ-მა "Агромар оил"		1999	გადატვირთვა	6751	6751	
54	ფ-მა "ანგლო-ოილი"		1999	გადატვირთვა	41051,43	41051,43	გაგზავნილია წერილი N35- 25.02.2016 . N88 22.04.2016 N103 06,08,2019 პასუხი არ მიგვიღია
55	ავიაკომპანია "შერგბერი"		1999	ნავთობპროდუქ ტი	74,65	74,65	
56	შპს "ბაშლამ"	სტამბული სულთან სელიმის პროსპექტი	2001	--	2216	2216	
57	მინისტრთა საბჭო(დრამატული თეატრი) (ს/კ 245429059)	ქ ბათუმი. რუსთაველის გამზ.6	1999	--	3438,39	3438,39	არ დაკმაყოფილდა სასარჩელო მოთხოვნა ხანდაზმულობის მოტივით
58	N1 მიკრორაიონის გამგეობა		1999	--	2242,42	2242,42	
59	ხელვაჩაურის რ-ის სასოფლო-სამეურნეო სამმართველო		1999	--	5792,46	5792,46	
60	ფ-მა "სამება – სერვისი" (ს/კ 245419382)	ბათუმი, თამარ მეფის დასახლება №4	1999	გადატვირთვა	7330	7330	გასულია აღსრ. ვადა
61	შპს "პლანეტა –41" 245427355	ქ.ბათუმი ბარბიუსის ქ.6	1999	--	3922	3922	სასამართლომ საქმე დატოვა განუხილველად
62	კერძო პირი რაფიელ გიორგაძე (პ/ნ 46001000528)		1999	--	5093,05	5093,05	გარდაცვლილია, მივმართეთ ნოტარიუსთა პალატას
63	კერძო პირი მენაბდე		1999	--	6102,35	6102,35	
64	შავი ზღვის დაცვის ინსპექცია	ქ.ბათუმი 9აპრილის ქ.6.	1999	--	215,56	215,56	მიწერილია რეესტრისათვის №184 13.09.2017 პასუხი არ მიგვიღია
65	ფ-მა "კონტინტრედი"		1999	--	89406	89406	
66	თამბაქოს კომბინატი		1999	ნავთობპროდუქ ტი	5234,08	5234,08	შედარების აქტი 16.03.2016
67	ხობის გამგეობა ს/კ 244688600		1999	--	5091,03	5091,03	სასამართლო ID 259361408167384
68	კერძო პირი ხინკილაძე პ.ნ- 61006002711	ხელვაჩაური, სოფ. ჩიქუნეთი	1999	--	389	389	არ დაკმაყოფილდა სასარჩელო მოთხოვნა
69	საბავშვო ბაღი	ქ. ბათუმი თამარის დას.	2003	მშობლების შემონა.	158,05	158,05	

70	პურის საცხოზი ოთარ ომერის-ძე დუმბაძე (პ/ნ 61006003351)	ხელვაჩაური, ქვედა სალიბაური №4.	2000	ელ. ენერგია	1856,27	1856,27	პროცესი არ ჩანიშნულა
71	ფრანკფურტი		2001	კატალიზატორ ი ხელმ.N110 2103-52\$	4154,45	4154,45	
72	შპს "ვაიტხოლლ ტრაიდინგი"		2000	გადატვირთვა	58,56	58,56	
73	ბათუმის შინაგან საქმეთა განყოფილება	ქ.ბათუმი გოგებაშვილი 8	1999	ნავთობროდუქ ტი	2093	2093	
74	თოხაძე ბ.		2001	ხელმ.N47	1260	1260	
75	მინისტრთა საბჭო		2002	სასტუმ.ცხოვრ ება	24,5	24,5	
76	შპს "ბათნავთობზაზა"		2000	სასტ"ოაზისში"	1339,17	1339,17	
77	ინდ.მეწ."ზაჩანა აფხაზავე" (პ/ნ 01009006370)	ქ.თბილისი ჭავჭავაძის 1კვ.კორპ 49	2010	ხელშეკ.N162	196	196	არ მომხდარა გადაწყვეტილების ჩაბარება.14.02.17 სასამართლომ დატოვა განუხილველად
78	შპს "აჭარა დისტრიბუშენ-2010" (ს/კ 445383647)	ქ.ბათუმი.ქ ხიმშიაშვილი 23-25 ბ.16	2010	ხელშეკ.N24	1680,96	1680,96	ID: 1030417999
79	შპს "ფრეგო" (ს/კ 404440084)	ქ.თბილისი	2016წ	momsax.	12190,03	0	
80	შპს „ექსპრესილი“ (ს/კ 412686455)	ქ. ქუთაისი, ზ.გამსახურდიას გამზ.№17. ბ.15	2016წ	ijara	26630,97	26630,97	სასამართლოშია შეტანილი ID: 222934512228680
81	Sps „საერთაშორისოსაფინ ანსოჯგუფი“ (ს/კ 204446947)	ქ. ბათუმი, გუდიაშვილის 18/20	2016 წ.	moms.	2653,95	2653,95	ID: 1701749605
82	Sps „gunori“ (ს/კ 402013218)	თბილისი, დიდუბეჩულურ ეთისრ/ნიდილმი სმას.5კვ.კორპ.5 ა, ბ.22	2016	moms.	15730,14	15730,14	შეტანილია სასამართლოშია ID: 153993910136132
83	Sps „jtl grup“ (ს/კ 405026519)	ვაკე- საბურთალოსრ/ ნი,ვაჟაფშაველას გამზ. 6 კორპ. №34.ბ.31	2016	moms	11955,75	11955,75	სასამართლომ დატოვა განუხილველად
84	შპს „სანპეტროლიუმჯორ ჯია“ (ს/კ 4043911336)	თბილისი, ჭავჭავაძისგამზ. №34	2017 წ	moms	3457,59	12946,67	მიმდინარე
85	შპს "MAX POINT" (ს/კ 445420303)	ქ. ბათუმი, დუმბაძისქ., №8	2013-2014წ	moms	4908,85	5202,72	ID: 1514359869 gazrda
86	შპს "ოილჯი" (ს/კ 404396845)	ზესტაფონისრ/ნ ისოფ. მეორესვირი	2016	moms.	4154,29	4154,29	აღსრულებაშია ID: 151593045
87	შპს „გრანდტრანსი“ (ს/კ 404974211)	თბილისი, ყაზბეგისგამზ. №14.აბ.22	2016 წ	moms.	1730,33	1730,33	ველოდებით პროცესის ჩანიშვნას
89	შპს „ზუკა (ს/კ 433101699)	ლაგოდეხი, ს. ჭიაური	2014 წ.	moms.	7978,36	7978,36	აღსრულებაშია
90	შპს „დომექსპორტიმპორტ ი“ ს/კ 404520960		2017	მომსახ.	1,18	1,18	
91	შპს „SESEKO“ (ს/კ 445424719)	ქ. ბათუმი, რუსთაველისქ.6 1 ბ.24	2016	moms.	20727,49	20727,49	აღსრულების ID : 1835438386

93	შპსბამაკო (ს/კ 417885088)	გორი, მშვიდობისგამზ. №22, ბ.5	2016	მომს.	7999,38	7999,38	სარჩელი გამოხმობილია, განჩინების კანონიერ ძალაში შესვლის შემდეგ მოთხოვნილ იქნება ზაჟის დაბრუნება. შეტანილია განმეორებითი, ველოდებით საქმის ჩაწინაგნას.
	ანგარიში 1410 – ის ჯამი				1316760	1314353	
	ანგარიშგალდებული პირები						
1	ჯინჭარაძე ლევან		2014	სამეურნეო ხარჯები	39,5	39,5	
2	მუშები და მოსამსახურეები		2004-2010	ხელფასის ვალი	2713,37	2713,37	უცნობია
5	თავდგირიძე ნ.		2003-2009	სამეურნეო ხარჯები	17893,72	17893,72	პ/ნომ 61002001987
6	კანდელაკი ი.		2003-2009	სამეურნეო ხარჯები	24,22	24,22	პ/ნომ 61001021842
7	ანანიძე გ.		2003-2009	სამეურნეო ხარჯები	251	251	პ/ნომ 61008004316
8	ქოქოლაძე თ.		2003-2009	სამეურნეო ხარჯები	1537,3	1537,3	N დ 0014053
	კვაჭაძე ამირან		2019	საჯარიმო ტანხის დაკისრება		1217	
	ჯიჯიშვილი ზემიკო		2019			1179	
	დარჩია ზაზა		2019			260	
	ბესტაევა ლელა		2019			150	
9	დონდოსი კ.		2003-2009	სამეურნეო ხარჯები	29	29	პ/ნომ 61001028825
	ანგარიში 1430 -ის ჯამი				22488,11	25294,11	
	ანგარიში 1435						
1	ირაკლი აბაშიძე		2017	მატერიალური ზიანის დაკისრება	1477069	1477069	იდენტიფ: 173159069
	ანგარიში 1435 ჯამი				1477069	1477069	
1	ნიუ-ორკი		1997	სამედიცინო მოწყობილობა	221000	221000	
2	ფ-მა "პრაიდენ კომუნ."		1998	კომპიუტერულ ი პროგრამა	90156,55	90156,55	
3	შპს „დანტისტი“ (ს/კ 245434301)		2000	N76ხელმ.ავანს ი	2000	2000	წერ. მობრუნდა 29.12.18
4	საბაჟო დეპარტამენტი		2000	საბაჟო პროცედურა	1680	1680	
5	ახალი ქართული გაზეთი		1998	პრესა	104289	104289	წერ. მობრუნდა 21.12.18
6	მრავალ დარგობრივი სასოფლო სამეურნეო აგროფირმა"მექანიზა ტორი" ს/კ 222430340	ქაბაშა რუსთაველის7	1998	ნავთობპროდუქ ტი	1190,78	1190,78	დაუსწრებელი გადაწყვეტილებით დაეკისრა თანხის გადახდა
7	შპს "იმერი" (ს/კ 245401480)	ბათუმი, ქუთაისის ქ. №8	1998	ელ.საქონელი	305,38	305,38	დაუსწრებელი გადაწყვეტილებით დაეკისრა თანხის გადახდა
8	შპს " ბასრი-კიბერი" ს/კ 245429264	ქ.ბათუმი თაყაიშვილის ქ. 14	1999	კომპიუტერები	208220	208220	წერილები N183- 01.09.15 №13 11.02.2016 06.08,2019 წ. N102 პასუხი არ მიგვიღია

9	შპს "ბასრი-გრაფიკა" შპს "დეკარტ" (ს/კ 245428657)	ქ.ბათუმი მ.კოსტავა28	1999	რეკლამა	18830	18830	გაგზავნილია წერილი N32 26.02.2019
10	შპს "კომპულიკი" (ს/კ245440438)		2004	კომპიუტერის წაწილები	60	60	გაგზავნილია წერილი №18 11.02.2016წ. პასუხი არ მიგვიღია
11	შპს "ნოტა" (ს/კ 245421422)	ქ.ბათუმი ფალიაშვილი ქ.6	2000	ელ.ძრავა	10000	10000	ლიკვიდირებუ ლია. დავალიანებისწა რმოშობაუკავში რდებაკანონსაწ. ქმედებას. მივმართეთპროკ ურატურას
12	პოლიგრაფისტი ს/კ 245419177	ქ.ბათუმი ქ.26,32	2000	ბლანკი	250	250	
13	აჭარა 24 საათი (ს/კ 245444176)	ქ.ბათუმი დ.თავდადებულ ის ქ.29	2004	პრესა	481	481	გაგზავნილია წერილები №197 21.09.2017წ. № 222 09.10.2017წ. N68 08,05,2019წ. პასუხი არ მიგვიღია
14	აჭარა PS (ს/კ 246955549)	ქ.ბათუმი გ.ბრწყინვალის2 2	2004	პრესა	500	500	გაგზავნილია წერილი №233 24.11.2016წ. პასუხი არ მიგვიღია
15	ჟურნალ-გაზეთი "ბათუმი ექსპრესი" ს/კ 245424116		2005	პრესა	162	162	
16	შპს 'პირველი აუდიტი" ს/კ 245421280	ქ.ბათუმი კოსტავაქ.26	2006	ავანსი	50	50	გაგზავნილია წერილი №231 24.11.2016წ. პასუხი არ მიგვიღია
17	შპს"ნავთობბაზა"		2005	ნავთობპროდუქ ტი	32	32	
	ანგარიში 1480 – ის ჯამი				659206,7	659206,7	
1	საქართველოს სავალუტო ფონდი		1994	20%სა ართველ 7009 დოლ	6	6	
2	საქართველოს სავალუტო ფონდი		1994	20% აჭარის (701 დოლ)	1	1	
3	საქართველოს სავალუტო ფონდი		1994	20% აჭარის (12115 დოლ)	14	14	
4	საქართველოს სავალუტო ფონდი		1994	აჭარიც 600000 მან	360	360	
5	საქართველოს სავალუტო ფონდი		1994	ად 705646 რუბ	77,22	77,22	
6	სახანძრო რაზმის საერთო საცხოვრებელი	ქ.ბათუმი თამარის დასახ.	99–2000	ბინის გადასახადი	990,07	990,07	
7	სახლები 23, 27, 30	ქ.ბათუმი თამარის დასახ.	98–99–2000	ბინის გადასახადი	5517,05	5517,05	
8	სასტუმრო"ოაზისი "ჩაქვი	ჩაქვი	2003	საწვავი,სასმელ ი ბარში	2339,08	2339,08	
9	ბავშვთა ბაღი N9	ქ.ბათუმი თამარის დასახ.	2003	კვების პროდუქტები	263,11	263,11	

10	ფირმა "სინათლე – 95 " (ს/კ 245419131)	ქ.ბათუმი ფარნავაზ მეფის 68	1998	კრედიტი	82506,94	82506,94	სასამართლომ მოთხოვნა ცნო ხანდაზმულად .
	ანგარიში 1490 –ის ჯამი				92074,47	92074,47	
	1481 თანამშრომლები						
1	ჯინჭარაძე ლევან		2014	ავანსი	20	20	
3	ხომერიკი ლაშა პ/ნ 01023008800		2014	ავანსი	475,33	475,33	მივიღეთ გადაწყვეტილება თანხის დაკისრების შესახებ. მოთხოვნა დარეგისტრირდება აღსრულების ბიუროში
4	სტერლიაგოვი ვალენტინ		2014	ავანსი	78,26	78,26	
5	თენიშვილი ოლგა		2014	ავანსი	213,04	213,04	
8	შარაბიძე ირაკლი		2015	ავანსი	589,5	399,5	
	ანგარიში 1481-ი სულ:				1376,13	1186,13	
	1482 მომწოდებლები						
1	შპს „სილქნეტი“ ს/კ 204566978		2016		4,87	26,81	
3	ი/მ ჰ. ხალვაში		2014		38,13	38,13	
4	ი/მ ვ. გოგრაჭაძე		2014		10	10	
5	შპს „დამ“		2015		10	10	
6	შპს „ჯეოტექნიკ“ ს/კ 445420287		2014		250	250	
7	შპს „ექსპერტი XXI“		2015		2900	0	წარმოდგენილია დასკვნა
8	„ვისოლ პეტრ. ჯორჯია“ ს/კ 202161098		2014		61,68	61,68	13.03.19. გაზავნილია წერ N52
9	შპს „საქმოსნები“ ს/კ 445401128		2014		200	200	13.03.19. გაზავნილია წერ N54
10	შპს „რომპეტროლი საქართველო“		2018		362,88	0	N137 16,10,2019 შედარების აქტი
11	შპს „მეგამოტორსი“ ს/კ 406107948		2014		63	63	13.03.19. გაზავნილია წერ N53
	სულ 1482 ანგარიში				3900,56	659,62	
148 3	ანგარიში 1483						
1	საშემოსავლო გადასახადი		2018		566	0	
2	ქონების გადასახადი		2018		2875	2925	
	სულ 1483 ანგარიში				3441	2925	
	ანგარიში 1415						გადმოტანილია 1900 და 2400 ანგ
1	ბათუმის შემნახველი ბანკი		1994	კრედიტის დაფარვა თამაზაშვილი (5075 დოლ)	4322,73	4322,73	
2	საქართველოს თეატრის მოღვაწეთა კავშირი (ს/კ 245438076)	ქ.ბათუმი კიკვიძეს 9	1994	კრედიტი (50000 დოლ)	67350	67350	გაგზავნილია წერილი №59 17.03.2016 წ.
3	შპს "სამება – სერვისი " (ს/კ 245419382)	ქ.ბათუმი თამარის დასახ.	2007	სასამართლოს დადგენილება	1057307	1057307	გასულია სააღსრულებო წარმოების 10 წლიანი ვადა. მოვალეს არანაირი ქონება არ გააჩნია
4	შპს "სამება – სერვისი " (ს/კ 245419382)		XI-200		900460	900460	

5	შპს "ქანგბადი" (ს/კ 245416571)	ბათუმი, თამარის დასახლება	VII-99		276584,5	276584,5	სააღსრულებლო პროცესი დაპაუზებულია. 2017 წ. 27 ივლისის №81 წერილი.
	სულ 1415 ანგარიში				2306024	2306024	
2	სულ ჯამი				5882342	5878793	

აღნიშნული დებიტორული დავალიანებების გაანალიზებით (წარმოშობა, საფუძველი, დავალიანების აღმოსაფხვრელად გატარებული ღონისძიებები) ირკვევა, რომ მათი უმეტესობა უიმედო და არეალური დავალიანებებია, რომელთა ამოღების ალბათობა 0-ის ტოლია. აუცილებლობას წარმოადგენს ორგანიზაციაში დებიტორულ-კრედიტორულ დავალიანებათა ინვენტარიზაციის სრულყოფილად (პირველადი დოკუმენტაციის მოძიება, წერილობითი ცირკულარის სრული კომპლექტის გამოყენება, შედარების აქტების შედგენა, სხვადასხვა ღონისძიებების გატარება) ჩატარება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, რაც უახლოეს პერიოდში იგეგმება.

საწარმოს კრედიტორები

	დებიტორის დასახელება	იურიდიული მისამართი	წარმოშობის წელი	საფუძველი	ნარჩენი ღირებულება	ნარჩენი ღირებულება	შენიშვნა
					01.01.2019 წ	01.01..2020 წ	
1	შპს "ბომბორა" ს/კ 248386303		2008	თხევადი გაზი	35	35	
2	შპს "ტვ-ერა" ს/კ 245439609		2011	საკაბელო მომსახურება	120	120	
3	შპს "საქფოსტა" ს.კ 203836233		2013	საფოსტომომსახურება	374,4	395,8	შედარებისაქტი
4	ს/კ 245440438 შპს „კომპულინკი“		2013	კომპიუტერ. მოწყობილობები	90	90	
5	შპს "ხევი" 445420517		2013	ქანგბადისბალონი	321	321	
6	შპს ბათუმპეტროლიუმი" ს/კ 445388624		2013	ესტაკადისიჯარა	0	19637,12	
7	სს „ენერგოპროჯორჯია“ ს/კ 205169066		2014	ელ.ენერგია	589,27	566,63	
8	ი.მ „გელაპატარაია“ 61003002868		2015	კომპ.მომს.	58,82	58,82	
9	შპს 2012 ს/კ 445405507		2015	საქონელი	22,2	22,2	
10	შპს „დელტასერვისი“ ს/კ 200800740		2015	დაცვისსამსახური	480	720	
11	შპს „ნუგო“ ს/კ 448398984		2015	გაზი	55	55	
12	შპს 09TECH ს/კ 401981646		2015	მომსახურება	2,6	0	

1 3	გაზეთი „ბათუმი-ექსპრესი“ ს/კ 245424116		2016	პრესისმოწოდ.	22,8	22,8	
1 4	საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს მომსახურება		2016	მომსახურება	390,26	512,57	
1 5	შპს „ორგსერვისი 2011“ ს/კ 445399836		2017	საკანც. საქონელი	308,75	0	შედარებისაქტი
1 6	შპს „ნოვა“ ს/კ 202358126		2017	საქონელი	135,76	135,76	შედარებისაქტი
1 7	შპს „ლამპიონი“ ს/კ 445399408		2017	საქონელი	0,2	0,2	
1 8	შპს „ჯეოსელი“ ს/კ 203841940		2017	მომსახურება	7,81	0	
1 9	შპს „მარი 97“ ს/კ 445478251		2017	საქონელი	30	0	შედარებისაქტი
2 0	ფიზ. პირი. ჟღენტი		2017	ავტ. იჯარა	44	350	
2 1	შპს „სოკარჯორჯიაპეტროლეუმი“ ს/კ 202352514		2019	საწვავისხარჯი	0	453,88	
2 2	შპს		2017	მომსახურება	304,6	304,6	
2 3	საფინანსო ანალიტიკურისამსახურის/კ 204577813		2018	ელ. კანცელარია	168	343	
2 4	შპს „E-2010“		2019	საკანც. საქონელი	0	334,95	
2 5	შპს „ფერმერთასახლი“		2019		0	345,76	
2 6	შპს „ბათუმისწყალი“		2018	წყალარინება	870,25	1021,24	
	ანგარიში 3110 – ის ჯამი				4430,72	25846,33	
1	შპს „სოკარ ჯორჯია პეტროლეუმი“ ს/კ 202352514		2017	საგარანტიო თანხა	200501,22	200501,22	დღგ-ს გარეშე
2	შ.პ.ს. "ფრეგო" ს/კ 404440084		2017	საგარანტიო თანხა	30402,54	0	დღგ-ს გარეშე
	ანგარიში 3120--ს ჯამი				230903,76	200501,22	
1	სახლები 23, 27, 30, სახანძრო საერთო საცხოვრებელი		2001 – 2002	ბინის ქირა	29,63	29,63	
2	რესპ. სოცუზრუნველყოფა		2004	სამედიცინო და საპენსიო დაზღვევა	57,98	57,98	
3	შპს ' ელექტროკავშირი'		2009	სატელეფონო მომსახურება	42,11	42,11	
	ანგარიში 3190 – ის ჯამი				129,72	129,72	
1	გადასახდელი ხელფასი			თანამშრომლ.	244,28	258,73	
2	მოგების გადასახადი		2018-2019		14483	14483	
3	დღგ-ს გადასახადი		2018-2019		26015	31709,86	
4	საშემოსავლო გადასახადი		2018-2019		0	0	

5	გადასახდელი დივიდენდი		2018-2019	დივიდენდი	1455539	690061	
	სულ ჯამი				1496281,28	736512,59	
	ჯამი სულ		*	*	1730576,23	962989,86	*

თ) სახელმწიფო ბიუჯეტთან ურთიერთობა (გადასახადების დარიცხვის სისწორისა და დროულად გადახდის, გადასახადების აღრიცხვისა და დეკლარირების სისწორის დადგენასთან დაკავშირებული ოპერაციები)

საგადასახადო ვალდებულებები						
გადასახადის დასახელება	სულ დავალიანება 01.01.2019 წლისათვის (-)დავალიანება (+)ზედმეტობა	დარიცხვა 2019 წელში	გადახდა 2019 წელში	მიმდინარე ვალდებულება 31.12.2019 წლისათვის	რესტრუქტურ იზებული დავალიანება 01.01.2020 წლისათვის	სულ დავალიანება 01.01.2019 წლისათვის (-)დავალიანება (+)ზედმეტობა
დღგ:	-26015	145302,5	139607,39			-31709,86
ძირითადი თანხა						
ჯარიმა						
საურავი						
საშემოსავლო გადასახადი:	566	34567,52	34001,52			0
ძირითადი თანხა						
ჯარიმა						
საურავი						
მოგების გადასახადი:	-14483	196939	196939,18			-14482,82
ძირითადი თანხა						
ჯარიმა						
საურავი						
ქონების გადასახადი:	2875	9678,02	9728,26			2925,24
ძირითადი თანხა						
ჯარიმა						
საურავი						
მიწის გადასახადი:	0	2723	2723			0
ძირითადი თანხა						
ჯარიმა						
საურავი						
სხვა გადასახადები:						
ძირითადი თანხა						
ჯარიმა						

საურავი						
სულ ჯამი (ერთიანი საბაზინო კოდი)	-37057	389210,04	382999,35			-43267,44
ძირითადი თანხა						
ჯარიმა						
საურავი						
ზედმეტობა						

ორგანიზაცია გადასახადების აღრიცხვასა და დეკლარირებას აწარმოებს სსკ-ის მოთხოვნების დაცვით. შემოსავლების სამსახურის ელექტრონულ შედარების აქტში ასახული საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის/დასასრულისთვის არსებული გასაღდოებული ზედმეტობები არ შეესაბამება ფაქტობრივ მონაცემებს, მიუხედავად თანხების არარსებობისა, საბუღალტრო ჩანაწერები მოსაყვანია თანხვედრაში შემოსავლების სამსახურის მონაცემებთან.

