

## შპს “ხიდშენი-99”

### ფინანსური ანგარიშგება 31 დეკემბერი 2019 წ. ზომის ერთეული /ლარი/

ფინანსურ ანგარიშსწორებასთან არსებული განმარტებითი შენიშვნები 2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

#### 1. ზოგადი ინფორმაცია საქარმოს შესახებ

შპს”ხიდშენი-99” (ს.ნ 236053131) რეგისტრირებულია “მეწარმეთა შესახებ” კანონის შესაბამისად ქმცხეთის რაიონის სასამართლოს მიერ

1999წლისა 27 დეკემბერს. საწარმოს იურიდიული მისამართია საქართველო, მცხეთა, აღმაშენებლის ქ.22

საწარმოს მფლობელები: 20 მესაკუთრე

1. თამარა იაშვილი – 31001027555 - 6%
2. ნუგზარ ძიგოშვილი – 01002010835 – 5%
3. გურამ გუბელაძე - 01021001483 – 4%
4. ციალა ფრანგულაშვილი – 31001017792 – 3%
5. ტარიელ კვახაძე – 01001044695 – 3%
6. თამარ სეფიაშვილი – 0103000109 – 2%
7. ნოდარ ელიზბარაშვილი – 01008035517 – 2%
8. იუზა ქირია – 01001013563 – 4%
9. ავთანდილ კალანდაძე – 01021006302 -2%
10. ტატიანა კრიულიანი – 31001010635 – 1%
11. თამაზ ფაჩულია – 01009005542 – 1%
12. შალვა აბუაშვილი – 31001007104 – 0.5%
13. იური პოხოვი – 31001002519 – 0.5%
14. ქეთევან ლომსაძე – 01002013778 – 3%
15. ლალი მოსეშვილი – 31001018608 – 2%
16. მიხეილ კუნჭულია – 60002003480 – 1%

- 17. ნაირა ლომთათიძე – 01026016899 – 4%
- 18. ნოშრევან ბურჭულაძე – 01007015906 – 52%
- 19. როლანდ გოგოლაძე – 01001037752 - 4%

ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს – ხიდების აშენება და შეკეთება

## 2. მომზადების საფუძველი

### 2.1 შესაბამისობა

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს ატანდარტი) შესაბამისად

საწარმოსათვის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება არის მსს ფასს სტანდარტის შესაბამისად მომზადებული პირველი ფინანსური ანგარიშგება,

შესაბამისად ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მოიცავს შესადარის ინფორმაცია 2018 წლის

31 დეკემბრის მდგომარეობით.

### 2.2 ფუნქციონირებადი საწარმო

ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე, ასევე

ითვალისწინებს ფინანსურ მაჩვენებლებსა და სხვა ძირითად ფაქტორებს უწყვეტობის შესახებ დაშვებების ადეკვატურობის შეფასებისას. ფინანსურ ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ საწარმო მომავალში დარჩება

ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს

თავისი აქტივების რეალიზაციასა და ვალდებულებების დაფარვას საქმიანობის პროცესში.

### 2.3 ფუნქციონალური და საპრეზენტაციო ვალუტა

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება კომპონენტების საზომ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი

საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რიცხვები დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე ლარში.

### 3 ბუღალტრული აღრიცხვის პოლიტიკა

#### 3.1 აღრიცხვის საფუძვლები

სააღრიცხო პოლიტიკა ემყარება და მისი შემუშავებისას გამოყენებულია კანონი “მეწარმეთა შესახებ” და კანონი “ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ, მის ფასს სტანდარტებში, საგადასახადო და ფინანსური აღრიცხვის განსხვავებები.

განყოფილების დაცვით ელექტრონულად საბუღალტრო პროგრამა “ორისის-ბუღალტერ-ში. საწამო მიეკუთვნება მე-3 კატეგორიას და ყველა

პროცედურა ხორციელდება წაყენებული მოთხოვნებისა და აღრიცხვის ისეთი პოლიტიკით, რომ შესაბამისობაში მოდიოდეს ანგარიშგებასთან.

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული (პირვანდელი) ღირებულების კონცეფციის საფუძველზე. ისტორიული ღირებულება ზოგადად ეფუძნება საქონლისა და მომსახურეობის სანაცვლოდ გადახდილი ანაზღაურების სამართლიან

ღირებულებას. საწარმო აქტივებს და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მიმდინარედ და

გრძელვადიანად კლასიფიკაციის საფუძველზე.

- მისაღოდნელია მისი რეალიზება ან გადაწყვეტილია მისი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი ციკლის განმავლობაში.
- მოსაღოდნელია მისი რეალიზება საანგარიშგებო პერიოდიდან თორმეტი თვის ვადაში
- აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს და მათ ექვივალენტებს, თუ არ არის შეზღუდული მისი გადაცვლა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ თორმეტი თვის განმავლობაში ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ.

ყველა სხვა აქტივი კლასიფიცირდება გრძელვადიანად.

ვალდებულება მიმდინარეა, როდესაც:

მოსაღოდნელია მისი დაფარვა ნორმალურ საოპერაციო რეჟიმში.

- დასაფარია ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი ღვის განმავლობაში

არ არსებობს ვალდებულების დაფარვის ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ მინიმუმ თორმეტი თვის გადავადების უპირობო უფლება

ყველა დანარჩენ ვალდებულების საწარმო გრძელვადიან კატეგორიას ეკუთვნის.

### 3.2 უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილი უნდა საანგარიშგებო თარიღისთვის

ფუნქციონალური ვალუტის ოფიცირი – ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის

შესაბამისად. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და ისტორიული ღირებულებით ასახული არაფულადი მუხლები გადაყვანილი

უნდა იქნას თავდაპირველი ოპერაციების მოქმედი სავალუტო კურსების შესაბამისად.

31.12.2017 – 2,5922 აშშ დოლარი – 3,1044 ევრო

31.12.2018 – 2,6766 აშშ დოლარი – 3,0701 ევრო

31.12.2019 – 2,8696 აშშ დოლარი – 3,1970 ევრო

ყველა შემოსავლისა და ხარჯის აღირება ხდება დარიცხვის მეთოდით, რამდენადაც მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის

შემოდინება საწარმოში, ან შესაბამისად გადინება.

შემოსავლების შეფასება შესაძლებელია რეალურად გადახდის დროის მიუხედავად. შემოსავლების შეფასება სორციელდება

მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით, ხელშეკრულებით განსაზღვრული გადახდის გათვალის-

წინებით და გადასახდების გამოკლებით.

შემოსავალი მომსახურებიდან

მომსახურების გაწევის შედეგად მიღებული შემოსავლის აღირება ხდება მაშინ, როდესაც მომსახურება გაწეულია და ჩაბარებული მხარეთა მიერ.

იჯარა

ბასს 17-ის მიხედვით, როდესაც საწარმოს აქვს საიჯარო ხელშეკრულება, რომლის მიხედვით აქტივის მფლობელობასთან

დაკავშირებული არსებითად ყველა სარგებელი და რისკი გადაეცემა მოიჯარეს, მაშინ გარიგება ითვლება ფინანსურ იჯარად,

სხვა შემთხვევაში – საოპერაციო იჯარად. საწარმოს საიჯარო ხელშეკრულების პირობებიდან გამომდინარე გარიგებები

კლასიფიცირდება საოპერაციო იჯარად. შესაბამისად, საწარმოს იჯარით აღებულ ქონებაზე გადასახდელები აღიარებულია

ხარჯად, ხოლო ქვეიჯარიან მიღებული შემოსავლები – შემოსავალში შესაბამისი წლის მოგება-ზარალში.

ძირითადი საშუალებები

## აღიარება და შეფასება

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი ღირებულება ფასდება მათი შესყიდვის ფაქტობრივ ხარჯზე დაყრდნობით, რომელიც

მოიცავს შესყიდვის არაანაზღაურებად გადასახადს და ნებისმიერ პირდაპირ დაკავშირებულ ხარჯს, რომელიც უშუალოდ უკავშირდება

აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანას. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით

დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

| № | ძირითადი ქონების დასახელება      | 01.01.2019წ. | 01.01.2020წ. | ცვლა   |
|---|----------------------------------|--------------|--------------|--------|
| 1 | მიწა                             | 209115       | 456250       | -      |
| 2 | შენობა ნაგებობები                | 22049        | 40400        | 26691  |
| 3 | ოფისის აღჭურვ ავეჯი და კომპ.ტექ. | 48185        | 26349        | 28505  |
| 4 | სატრანსპორტო საშუალება           | 82217        | 139933       | 53678  |
|   | სულ                              | 361566       | 662491       | 108874 |

### 3.3 ცვეთა

ფასს-ის მიზნებისთვის ცვეთის აღიარება მოგება-ზარალში ხდება ცვეთის დარიცხვის შემცირებადი ნაშთის მეთოდის გამოყენებით

(საგადასახადომეთოდით), რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მისაღები სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალოდნელ

ათვისება. ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც აქტივი მზადაა გამოყენებისთვის და ერიცხება სარგებლობაში არსებული ვადის

პროპორციულად.

### 3.4 სასაქონლო-მატერიალური მარაგება

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები თავდაპირველი აღიარების დროს ფასდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს მარაგების შეძენის

ხარჯებს, ასევე ტრანსპორტირების, საბაჟოს და სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევას გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდგომარეობამდე

მისაყვანად.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდს.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში სასაქონლო მატერიალური მარაგი აისახება-მასალები, საწვავი, სათადარიგო ნაწილები –

- 01.01.2020წ. მასალა- 192311ლ.

- საწვავი- 321ლ.

- სათადარიგო ნაწილები- 1184ლ.

სულ - 193816ლ.

### 3.5 ფინანსური ინსტრუმენტები

საწარმოო ფინანსური ინსტრუმენტებს აღრიცხავს ბასს 39-ის მოთხოვნების შესაბამისად.

ფინანსურიაქტივი და ფინანსური ვალდებულება აღიარდება მას შემდეგ, რაც საწარმო ხდება ფინანსური ინსტრუმენტი შესახებ ხელშეკრულების მონაწილე.

ფინანსური ინსტრუმენტის სამართლიანი ღირებულება

ფინანსური აქტივების და ვალდებულებების თავდაპირველი აღიარება ხდება სამართლიანი ღირებულებით. საწარმომ ფინანსური ინსტრუმენტის სამართლიანი ღირებულება განსაზღვრა არსებული საბაზრო ინფორმაციისა და შეფასების მეთოდოლოგიის გამოყენებით.

სამართლიანი ღირებულების შესაფასებლად გამოყენებული იყო შემდეგი მეთოდები და დაშვებები:

ფულადი სახსრების, დებიტორული და კრედიტორული დავალიანებების სამართლიანი ღირებულება დიდწილად ტოლია მათი საბალანსო ღირებულების, ამ ინსტრუმენტების დაფარვის მოკლე ვადის გამო.

გრძელვადიანი პროცენტიანი სესხები სამართლიანი ღირებულება ფასდება სამომავლო ფულადი ნაკადების დისკონტირებით, ანგარიშგებით

თარიღისათვის არსებული საბაზრო განაკვეთებით, რომელთა სამართლიანი ღირებულება დაახლოებით ტოლია მათი საბალანსო ღირებულების.

ფინანსური აქტივის აღიარების შეწყვეტა ხდება მას შემდეგ, რაც ამოიწურება ფინანსური სარგებლის მიღების სახელშეკრულებო უფლება, ან როდესაც ფინანსური აქტივი და მასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი წილი გადადის მესამე მხარეზე.

საწარმო ფინანსური ვალდებულების აღიარებას წვევს სახელშეკრულებო ვალდებულების შესრულების, გაუქმების ან ამოწურვის

შემთხვევაში.

### ფინანსური აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო თარიღისათვის საწარმო აფასებს ფინანსური აქტივების გაუფასურების ობიექტური ნიშნების არსებობას. ფინანსური

აქტივი გაუფასურებლად განიხილება მხოლოდ მაშინ, თუ არსებობს გაუფასურების ობიექტური ნიშნები ერთი ან მეტი მოვლენის

შედგად, რომელსაც ადგილი ჰქონდა აქტივის თავდაპირველი აღიარების შემდეგ (“ზარალის დადგომის შემთხვევა”), და ზარალის

დადგომის ეს შემთხვევა გავლენას ახდენს ფინანსური აქტივიდან მისაღები

ფულადი სახსრების მოსალოდნელ ნაკადებზე, რომელთა სარწმუნო შეფასებაც შესაძლებელია. გაუფასურების არსებობის ობიექტური

ნიშანი შეიძლება იყოს ის ფაქტი, რომ მევაღე განიცდის მნიშვნელოვან ფინანსურ სირთულეებს, არღვევს შესაბამისი თანხის გადახდის

ვადას, არსებობს გაკოტრების ან სხვა სახის ფინანსური რეორგანიზაციის მაღალი ალბათობა.

საწარმო ჯგუფიდან აფასებს სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურებას. აქტივების ბალანსზე რირებულია მცირდება გაუფასურების რეზერვის

ანგარიშის საშუალებით, ხოლო ზარალის თანხის აღიარება ხდება მოგება-ზარალში.

### 3.6 არაფინანსური აქტივების გაუფასურება

ანგარიშგების თარიღისათვის საწარმო აფასებს, არსებობს თუ არა აქტივის გაუფასურების ნიშნები. ასეთის შემთხვევაში საწარმო

განსაზღვრავს აქტივის აღდგენით ღირებულებას. გაუფასურების შეფასების მიზნებისათვის აქტივების დაჯგუფება ხდება ინდივიდუალ-

ურად და როცა აქტივის საბალანსო ღირებულება აჭარბებს მის აღდგენით ღირებულებას, აქტივი ითვლება გაუფასურებლად და

ჩამოიწერება მის აღდგენით ღირებულებამდე.

### 3.7 შრომის ანაზღაურება

შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომითი კანონმდებლობისა და საწარმოს მიერ დადგენილი საშტატო განაკვეთების

შესაბამისად, სანარდო ანაზღაურება.

### 3.8 კაპიტალი

საწარმოს საწესდებო კაპიტალიგანსაზღვრულია წესდებით. ცვლილებები წესდებაში (მათ შორის საწესდებო კაპიტალში) ხორციელდება

საწარმოს დამფუძნებლის გადაწყვეტილების საფუძველზე. საწარმოს საკუთარი კაპიტალი მოიცავს გაუნაწილებელ მოგებას, თუმცა შედეგი

ზარალითაა წარმოდგენილი რომელსაც ფარავს ავანსირებული კაპიტალი და ქონების აფასებით შექმნილი სარეზერვო კაპიტალი.

2019წელს დივიდენდის გაცემა არ განხორციელებულა.

#### შემოსავლები მომსახურებიდან

| დასახელება      | 2018წელი | 2019წელი |
|-----------------|----------|----------|
| შემოსავლები სულ | 1830399  | 2040556  |
| საქმიანობიდან   | 1777915  | 1811751  |
| სხვა            | 52484    | 228805   |

#### სხვა ადმინისტრაციულ ხარჯები

| დასახელება                                | 2019წელი |
|-------------------------------------------|----------|
| არასაოპერაციო ხარჯი                       | 57995    |
| კომუნალური გადასახადები დენი, წყალი, აირი | 5142     |
| საკანცელარიო ხარჯი                        | 3306     |
| მივლინება                                 | 55795    |
| იჯარის ხარჯი                              | 47997    |
| სხვა საგადასახადო ხარჯი                   | 9069     |
| სხვა მომსახურების ხარჯი ქვემოიჯარ.        | 1109729  |
| მიწოდების ხარჯები                         | 59574    |
| სხვადასხვა ხარჯი:                         | 89753    |
|                                           |          |
| სულ                                       | 1438360  |



ფინანსური ვალდებულებები  
2019 წლის 31/12-სათვის ერიცხება ვალდებულება

| დასახელება | 2019 წელი |
|------------|-----------|
| სასესხო    | 20000     |
| პროცენტი   | 1200      |
| სულ:       | 21200     |

მოგების გადასახადის აღრიცხვა

მოგების გადასახადი 2017 წლიდან ესტონური მოდელის ახალი კანონი როგორც საწარმო საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებს

მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც წარმოიქმნება მიმდინარე პერიოდის შედეგით.

| დასახელება                       | 2019 წ. |
|----------------------------------|---------|
| დარიცხული საშემოსავლო გადასახადი | 8462.66 |
| დ.ღ.გ                            | 94861   |
| მოგება                           | -       |
| ქონება                           | 1869.85 |
| მიწა                             | 7386.48 |
| სულ                              | 112580  |

31.12.2019 წლის მდგომარეობით ორგანიზაციაში ირიცხება უიმედო დებოტორები

| № | დასახელება                           | დებეტი |
|---|--------------------------------------|--------|
| 1 | შპს "გლობალ ქარენსი (მსოფლიო ბანკი)" | 1761   |
| 2 | შპს ბბდ "ლოჯისტიკ ნაქლეი თიჯარატ"    | 4950   |
| 3 | შპს "არნაბი"                         | 143419 |
| 4 | შპს "ნიუენერჯი"                      | 15750  |
| 5 | შპს "ბრიუგე":                        | 6786   |
|   | შპს "ნიუმეტალი"                      | 2330   |
|   | სულ:                                 | 174996 |

საწარმოს ბოლო წლებში (2018-2019 საფინანსო-ეკონომიური მდგომარეობა არასტაბილურია, რაც შემდეგი ობიექტური მიზეზებით არის

გამოწვეული:

- ა) სამუშაოების მოპოვების სატენდერო სისტემა
- ბ) კონკურენცია როგორც საქართველოს ასევე საზღვარგარეთის ძლიერ სამშენებლო ფირმებთან
- გ) სათანადო სახსრების უქონლობის გამო საწარმოს მოძველებული სამშენებლო ტექნიკა და თითქმის ამორტიზირებული ავტოტრანსპორტო მეურნეობა.

31 დეკემბრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ცხრილი, ხანდაზმულობის პერიოდი:

| პერიოდი     | < 30დღე | 30-90 დღე | 90-180 დღე | 180დღე<br>1წელი | 1წელი- 3წელი | < 3წელი | ჯამი   |
|-------------|---------|-----------|------------|-----------------|--------------|---------|--------|
| 01.01.2020წ | 43998   |           |            |                 | 368251       |         | 412249 |

ინფორმაციის სესხის შესახებ:

|       | მიღებული სესხი | გადახდილი სესხი | დარიცხული% | გადახდილი % |
|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 2019წ | 262431         | 262431          | 17410      | 17410       |

ქვეკონტრაქტით შესრულებული სამუშაოები

|                  | 2019წ.  |
|------------------|---------|
| მიღებული სამუშაო | 1811751 |
| მიღებული ავანსი  | 262431  |
| გაცემული სამუშაო | 1109729 |
| გადახდილი ავანსი | 262431  |

**ფინანსური მდგომარეობა 31,12,2019**

**შპს ხიდმენი 99**

|                                                     |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     |                   |                   |                   |
| <b>ფინანსური მდგომარეობა</b>                        | <b>31/12/2019</b> | <b>31/12/2018</b> | <b>01/01/2018</b> |
| <b>აქტივები</b>                                     |                   |                   |                   |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები                         | 14874             | 11921             | 193990            |
| სავაჭრო მოთხოვნები                                  | 355376            | 338540            | 504249            |
| გადახდილი ავანსები                                  | 16405             | 0                 | 0                 |
| მარაგები                                            | 193816            | 272089            | 383344            |
| მზა პროდუქცია                                       | 0                 | 0                 | 0                 |
| სხვა                                                | 193816            | 272089            | 383344            |
| საინვესტიციო ქონება                                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| სხვა მიმდინარე აქტივები                             | 162520            | 274390            | 268581            |
| 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                                | 662591            | 152451            | 175977            |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                   | 0                 | 0                 | 0                 |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში | 0                 | 0                 | 0                 |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                          | 0                 | 209115            | 209115            |
| სულ აქტივები                                        | 1405582           | 1258506           | 1735256           |
| <b>ვალდებულებები</b>                                |                   |                   |                   |
| ფინანსური იჯარის ვალდებულება                        | 0                 | 0                 | 0                 |
| სავაჭრო ვალდებულებები                               | 153816            | 80656             | 212365            |
| ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები               | 0                 | 0                 | 0                 |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                  | 42040             | 66467             | 40239             |
| საგადასახადო ვალდებულებები                          | 0                 | 11994             | 36865             |
| გამოუმუშავებელი შემოსავალი                          | 0                 | 0                 | 0                 |
| მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები                     | 0                 | 120000            | 33000             |
| გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები                  | 0                 | 0                 | 0                 |

|                                                                                             |         |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| მიღებული გრანტები                                                                           | 0       | 0       | 0       |
| სხვა ვალდებულებები                                                                          | 176267  | 21718   | 14459   |
| სულ ვალდებულებები                                                                           | 372123  | 300835  | 336928  |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                    |         |         |         |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') | 2000    | 0       | 0       |
| საემისიო შემოსავალი                                                                         | 0       | 0       | 0       |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                                                                | 0       | 0       | 0       |
| გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი                                                               | -372411 | 0       | 0       |
| გადაფასების რეზერვი                                                                         | 433984  | 0       | 0       |
| სხვა რეზერვები                                                                              | 969886  | 957671  | 1398328 |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       | 1033459 | 957671  | 1398328 |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები                                                      | 1405582 | 1258506 | 1735256 |

| საქმიანობის შედეგები                  |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>31,12,2019 შპს სიდმშენი 99</b>     |                |                |
|                                       |                |                |
| <b>საქმიანობის შედეგები</b>           | <b>2019</b>    | <b>2018</b>    |
| <b>ნეტო ამონაგები</b>                 | <b>2040556</b> | <b>1830399</b> |
| საქონლის გაყიდვიდან                   | 159613         | 0              |
| მომსახურების გაწვიდან                 | 1811751        | 1777915        |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან          | 0              | 0              |
| სხვა                                  | 69192          | 52484          |
| რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება | -409123        | -222510        |
| საწყისი მარაგები                      | -272089        | -383344        |
| მარაგების შესყიდვა                    | -330850        | -111255        |
| გადამუშავების დანახარჯები             | 0              | 0              |
| საბოლოო მარაგები                      | 193816         | 272089         |
| საერთო მოგება                         | 1631443        | 1607889        |
| სხვა შემოსავალი                       | 0              | 0              |

|                                                                                                                                   |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                                                          | -376705  | -536125  |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                                                                                                              | -108874  | -29345   |
| საპროცენტო შემოსავალი:                                                                                                            | 0        | 0        |
| საპროცენტო ხარჯი :                                                                                                                | -17410   | -34247   |
| იჯარის ხარჯი                                                                                                                      | -16122   | -32237   |
| აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                                                          | -1438360 | -1416592 |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                                                                            | -1957471 | -2048546 |
| საოპერაციო მოგება                                                                                                                 | -326038  | -440657  |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:</b>                                                                                         |          |          |
| ფინანსური აქტივები                                                                                                                | 0        | 0        |
| მარაგები                                                                                                                          | 0        | 0        |
| სხვა არაფინანსური აქტივები                                                                                                        | 0        | 0        |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან                                                                            | 0        | 0        |
| მიღებული დივიდენდები                                                                                                              | 0        | 0        |
| სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)                                                                                     | 0        | 0        |
| მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან                                                            | -326038  | -440657  |
| მოგების გადასახადი                                                                                                                | 0        | 0        |
| მოგება/(ზარალი)                                                                                                                   | -326038  | -440657  |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                                                                                          |          |          |
| ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი                                                            | 433984   | 0        |
| სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები) | 0        | 0        |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ                                                                                             | 433984   | 0        |
| მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)                                                                                                | 107946   | -440657  |
| კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)                                                                                  | 957671   | 1398328  |
| 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                                                                                             | -372711  | -440657  |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                                                         | 340553   | 440657   |
| კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                                                             | 1033459  | 957671   |

| ფულადი სახსრების მოძრაობა                         |       |         |
|---------------------------------------------------|-------|---------|
|                                                   |       |         |
| ფულადი სახსრების მოძრაობა                         | 2019  | 2018    |
| წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან   | 2953  | -182069 |
| წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან | 0     | 0       |
| წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან    | 0     | 0       |
| წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში | 2953  | -182069 |
| სავალუტო კურსის ეფექტი                            | 0     | 0       |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში       | 11921 | 193990  |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს            | 14874 | 11921   |

დირექტორი:

ნ.ბურჭულაძე