შპს „შარა“

ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

სარჩევი

1

2

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და
დამტკიცებაზე **2019**წლის **31** დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე,რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს “შარა”-ს (შემდგომში „კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2019წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს ამავე თარიღითდასრულებული წლისთვის, მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

<u>ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:</u>

/|მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
/|გონივრულ მსჯელობასა და შეფასებებზე;
/|კომპანიის უნარის შეფასებაზე, განაგრძოს ფუნქციონირება როგორც მოქმედმა საწარმომ და მოახდინოს მსგავსი შეფასების წარდგენა მანამ, სანამ ხელმძღვანელობას არ გაუჩნდება სურვილი მოახდინოს კომპანიის ლიკვიდაცია ან შეწყვიტოს მუშაობა, ან არ ექნება სხვა რეალური ალტერნატივა, გარდა ზემოთ განსაზღვრული მოქმედებისა.

<u>ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:</u>

/|კომპანიის ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;
/|სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;
/|კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;
/|თაღლითობისა და სხვა დარღვევების აღმოჩენასა და თავიდან აცილებაზე.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2019წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2020წლის 27სექტემბერს.

განმარტებითი შენიშვნები

1.ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ შარა“ საიდენტიფიკაციო ნომრით218022066დარეგისტრირდა საქართველოში, სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო,2002წლის12აპრილს.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დამფუძნებელ პარტნიორთა შორის წილები გადანაწილებულია შემდეგნაირად :

- შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „შარა“-ს“დამფუძნებლები:
- ამირან მშვენიერაძე 34%.
- თამარ კოდალაძე 33%.
- ოფელია მაკრახიძე 33%

კომპანიის დამფუძნებლები ჩართულნი არიან კომპანიის მართვაში.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:სხვა სპეციალიზებული სამშენებლო სამუშაოები, სხვა დაჯგუფებებში ჩაურთველი, ხიდების და გვირაბების მშენებლობა, ღორღიანი და ქვიშიანი კარიერების დამუშავება.

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციაში დასაქმებულთა რაოდენობა შეადგენს დაახლოებით -104 კაცი (2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით - 110 კაცი).

კომპანიის დირექტორია ამირან მშვენიერაძე (პ/ნ 59001021291).

კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. გორი,ყიფიანის ქ. N 18/24

2.მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

შპს „შარა“-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის მოთხოვნის შესაბამისად.

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების მოთხოვნების თანახმად, ფინანსური ანაგრიშგების მოსამზადებლად საჭიროა სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენება.

კომპანიის მიერ გამოყენებული სააღრიცხვო პრინციპები და პოლიტიკა წარმოდგენილია ქვემოთ.

აღნიშნული ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით პირველად მომზადდა „მსს ფასს“-ის სტანდარტების შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას და განმარტებით შენიშვნებს.

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა არის ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტაში

საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით, ანგარიშგების თარიღის მომენტისთვის. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული შედეგები აღირიცხება ოპერაციის განხორციელების დღეს არსებული გაცვლის კურსის შესაბამისად. კურსთაშორის სხვაობის შედეგად მიღებული მოგება ან ზარალი აღიარდება მოგება-ზარალში.

საქართველოს ეროვნული ბანკის

ოფიციალური გაცვლითი კურსი

_____	დოლ.	ევრო
გაცვლითი კურსი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,8677	3,2095
გაცვლითი კურსი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,6766	3,0701

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და საბანკო ნაშთებს.

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანიმოთხოვნები

საქონლის კრედიტით გაყიდვის შემთხვევაში გადახდის ვადა და პირობები დგინდება ხელშეკრულებით კლიენტთან შეთანხმების საფუძველზე, ვადაგადაცილების შემთხევაში კომპანია მიმართავს კლიენტს გაფრთხილებით რამდენჯერმე ,რისი უგულებებლყოფის შემდგომ კომპანია უფლებას იტოვებს იმოქმედოს საქრთველოში მოქმედი კანონის შესაბამისად

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგების შეფასება ხორციელდება თვითღირებულებასა და მის წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო მატერილაური ფასეულობების ხარჯის დასადგენად გამოიყენება - საშუალო შეწონილი ფასის მეთოდი, სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულება მოიცავს დანახარჯებს რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის შემენასთან და ტრანსპორტირებასთან.

ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან,იურიდიულიდასაბროკერომომსახურებისღირებულებას, შესაბამისიპროფესიონალებისმომსახურებისხარჯებს.

საწყისი აღიარების შემდგომ, ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა უნდა განხორციელდეს თვითღირებულებიდან დარიცხული ცვეთის გამოკლებით.

ცვეთის გამოთვლა წარმოებს იმგვარად, რომ განხორციელდეს აქტივის თვითღირებულების ჩამოწერა გამოთვლილი ნარჩენი ღირებულების გამოკლებით, მისი სასარგებლო მომსახურეობის ვადის განმავლობაში, შემდეგნაირად:

შენობები	20 წელი
ნაგებობები	10 წელი
მანქანა-დანადგარები	7-10 წელი
სასოფლო-სამეურნეოტექნიკადასხვასაშუალებები	5-10 წელი
ოფისისაღჭურვილობა	3-10 წელი
ავეჯიდასხვაინვენტარი	2-10 წელი
სატრანსპორტოსაშუალებები	3-10 წელი
სხვაძირითადისაშუალებები	10 წელი

თითოეული საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ხდება სასარგებლო მომსახურეობის ვადის, ნარჩენი ღირებულების და ცვეთის მეთოდების გადახედვა და კორექტირება, აუცილებლობის შემთხვევაში.

ძირითადი საშუალების ბალანსიდან მოხსნა ხდება, როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება. ოპერაციის შედეგად წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება გასაყიდ ფასსა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობით და აღიარდება მოგება-ზარალზე.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები თავდაპირველი აღიარებისას ფასდება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს მისი შესყიდვის ფასს, მათ შორის საიმპორტო ბაჟს და უკან დაუბრუნებად გადასახადებს, აქტივის დანიშნულებისამებრ გამოსაყენებლად სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად საჭირო ნებისმიერ სხვა პირდაპირ ხარჯს.

არამატერიალური აქტივების აღიარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან იმ შემთხვევაში, როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მისი გამოყენებით ეკონომიკური სარგებლის მიღება. სხვაობა გასხვისების შედეგად მიღებულ შემოსავლებსა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის აღიარდება იმ წლის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, როდესაც შეწყდა აქტივის აღიარება.

განსაზღვრული სასარგებლო ვადის მქონე არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია წარმოებს იმგვარად, რომ განხორციელდეს აქტივის თვითღირებულების ჩამოწერა

გამოთვლილი ნარჩენი ღირებულების გამოკლებით მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის 10-წლიანი ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები მოიცავს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნა ხარჯის გაწევის შედეგადრომლის გადახდა არ მომხდარა პერიოდის განმავლობაში. კრედიტორული დავალიანების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მათ სამართლიან ღირებულებასანგარიშგების თარიღისთვის.

მიღებული სესხები

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში, იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი.

მოგების გადასახადი

საწარმო მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დასაბეგრ ბაზას წარმოადგენს არა მოგების გადასახადი, არამედ გაცემული დივიდენდები და მასთან გათანაბრებული განაცემები, აგრეთვე გადახდები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო კოდექსით არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობას.

კაპიტალი

კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის დამფუძნებლების გადაწყვეტილებით, რომელიც აღიარდება სამართლიანი ღირებულებით შეტანის მომენტისთვის.

დივიდენდების განაწილება

დივიდენდი ვალდებულებად აღიარდება იმ პერიოდში, როდესაც დამტკიცდება მათი განაწილება.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან შეიძლება აღიარდესმაშინ, როდესაც: კომპანიამ მიაწოდა მყიდველს საქონელი და მფლობელობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი

მყიდველზე გადავიდა, კომპანიას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე არანაირი მმართველობითი უფლება.

კომპანია შემოსავალს მომსახურების გაწევიდან აღიარებს მაშინ, როდესაც მისი შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელიდა მოსალოდნელია მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება.

საპროცენტო შემოსავლები და ხარჯები აისახება ყველა სავალო ინსტრუმენტთან მიმართებით დარიცხვის საფუძველზე.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოიყენებოდა წინა საანგარიშგებო პერიოდებში.

3. ფული და ფულის ექვივალენტები

31 დეკ.2019 31 დეკ.2018

ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	369896903434
ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	
ნაღდი ფული სალაროში ეროვნულ ვალუტაში	239749240961
ჯამი	6096451144395

ფული და ფულის ექვივალენტების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მათ სამართლიან ღირებულებას ანგარიშგების თარიღისათვის.

4. მარაგები

31 დეკ. 2019	შეძენა 2019	31 დეკ. 2018
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		2396003401313173319
ჯამი		2396003401313173319

5.სავაჭრო მოთხოვნები	31 დეკ. 2019	31 დეკ. 2018
სავაჭრო მოთხოვნები		13861041277558
ჯამი		13861041277558

დებიტორული დავალიანებების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მათ სამართლიან ღირებულებას ანგარიშგების თარიღისათვის.

სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს გამომუშავებულ მიუღებელ შემოსავალთან დაკავშირებულ სავაჭრო მოთხოვნებს, რომელთა გამომუშავება მოხდა ,როგორც საანგარიშგებო პერიოდის, ასევე წინა პერიოდების განმავლობაში.

6. გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი

	31 დეკ. 2019	31 დეკ. 2018
ავანსები გადახდილი მომწოდებლებზე	2466829580	
სხვა მოთხოვნები		
ჯამი	2466829580	

6. ძირითადი საშუალებები

	მიწა	შენობები	დაუმთავრებელიმშენებლობა	მანქანა-დანადგარები	ოფისისაღჭურვილობა	ავეჯიდასხვაინვენტარი	სატრანსპორტოსაშუალებები	სხვაძირითადისაშუალებები	სულ
საბალანსო ღირებულება									
2018წლის 31 დეკემბერი	36560	37297	75452	569494	7424	3974	1029067		1759268
შეძენა				40645	2627	3517	148665		195454
გაყიდვა							66842		66842
ჩამოწერა									
ცვეთა		1865		44578	1318	790	132968		181519
წმინდა საბალანსო ღირებულება									
2019წლის 31 დეკემბერი	36560	35432	75452	565561	8733	6701	977922		1706361

7. არამატერიალური აქტივები

საბალანსო ღირებულება	საბუღალტრო პროგრამები	ბუნებრივი რესურსების ლიცენზიები
2018 წლის 31 დეკემბერი	17538	
შეძენა	0	
გაყიდვა	0	

ჩამოწერა	0
ცვეთა და ამორტიზაცია	3668
2019 წლის 31 დეკემბერი	13870

წმინდა საბალანსო ღირებულება

2018 წლის 31 დეკემბერი	17538
2019 წლის 31 დეკემბერი	13870

კომპანია ფლობს შემდეგ საბუღალტრო პროგრამებს: “Oris Accounting”.

8, კაპიტალი

კომპანიის მფლობელებს შორის კაპიტალი გადანაწილებულია შემდეგნაირად:

- ამირან მშვენიერაძე - 34%
- თამარ კოდალაძე - 33 %
- ოფელია მაკრახიძე - 33%

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მფლობელთა კაპიტალი შეადგენს 2100 ლარს (2018: 2100);

კომპანიის დამფუძნებელთა მიერ კაპიტალში პირველადი შეტანა განხორციელდა 2002 წლის 12აპრილს. კაპიტალში შეტანილ იქნა 2100,00 ლარი.

***-9. მოგების გადასახადი**

მოგების გადასახადით დაბეგრილია გადახდები, რომლებიც საგადასახადო კოდექსით არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობას.

10. იჯარის ხარჯი

31 დეკ. 2019	
ავტომანქანის იჯარა	7542
ჯამი	7542

12. მიღებული სესხები

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

მოკლევადიანისესხები	დაწყების თარიღი	დასრულების თარიღი	საპროცენტო განაკვეთი	ძირისგადახდის პერიოდულობა	პროცენტისგადახდის პერიოდულობა	ვალუტა	თანხა ლარში	მიზნობრიობა
ხელშეკრულება2018-02-07/0015/CLN/144892/059	07.12.2018	07.08.2019	12.5%	განაღდებისთარიღში	განაღდებისთარიღში	ლარი	0	საბრუნავისაშუალებები
სულმოკლევადიანისესხები							0	
გრძელვადიანისესხები	დაწყების თარიღი	დასრულების თარიღი	საპროცენტო განაკვეთი	ძირისგადახდის პერიოდულობა	პროცენტისგადახდის პერიოდულობა	ვალუტა	თანხა ლარში	

სულგრძელვადიანისესხები

ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა

კომპანიის წინაშე არსებული მნიშვნელოვან რისკებს მიეკუთვნება ეროვნული ვალუტის რყევებითგამოწვეული სავალუტო რისკები, მითუმეტეს, როდესაც სესხები აღებულია უცხოურ ვალუტაში და მარაგების უდიდესი ნაწილი არისიმპორტირებული და მომწოდებლებთან ანგარიშსწორება გვიწევს უცხოურ ვალუტაში. აღნიშნულირისკის შესამცირებლად საქონლის კრედიტში გაყიდვის შემთხვევაში კლიენტებთანხელშეკრულება უმეტესად იდება ვალუტაში და შესაბამისად ანგარიშსწორება ხდება ვალუტისშესაბამისი ექვივალენტით ლარში.

ასევე მნიშვნელოვანი რისკია დებიტორული დავალიანების ამოუღებლობის რისკი. აღნიშნულირისკის შესამცირებლად მუდმივად მიმდინარეობს მონიტორინგი და პრევენცია სხვადასხვასაშუალებებით.
კომპანიას საქმიანობა უწევს საკმაოდ მაღალი კონკურენციის პირობებში, შესაბამისად არსებობსსაბაზრო რისკიც. აღნიშნულის პრევენციისთვის კომპანია მუდმივად ზრუნავს შეინარჩუნოსმაღალი ხარისხი და იყოს ორიენტირებული მომხმარებლის კმაყოფილებაზე.

<u>დადებითი გარემო ფაქტორები</u>

საქართველოს სოფლის მეურნეობის განვითარების ხელშეწყობის მიზნით სოფლის მეურნეობისპროექტების მართვის სააგენტო ახორციელებს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობისსამინისტროს მიერ ინიცირებულ პროექტებს: დანერგე მომავალი, აგროწარმოების ხელშეწყობისპროგრამა, შეღავათიანი აგროკრედიტი, აგროდაზღვევა, აწარმოე საქართველოში და სხვა(პროექტების სრულად ნახვა შესაძლებელია მისამართზე http://apma.ge). აღნიშნული პროექტებიხელს უწყობს სოფლის მეურნეობის განვითარებას სხვადასხვა მიმართულებებით, რომელიცდადებითად აისახება ამ სფეროში ბაზრის ზრდაზე.

ფორმა N1- კონსოლიდირებული
ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	609,645	1,144,395	290,546
სავაჭრო მოთხოვნები	1,386,104	1,277,558	683,020
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	24,668	29,580	30,325
მარაგები	239,600	173,319	137,942
- მზა პროდუქცია	92,700	85,565	65,559
- სხვა	146,900	87,754	72,383
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	13,870	17,538	21,210
ძირითადი საშუალებები	1,706,361	1,759,268	1,926,257
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			

სულ აქტივები	3,980,248	4,401,658	3,089,300

ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	976,245	1,247,195	610,413
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	70,181	110,217	63,842
საგადასახადო ვალდებულებები	41,300	86,023	(5,290)
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	-	650,000	
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები	150,063	161,813	173,563
სულ ვალდებულებები	1,237,789	2,255,248	842,528

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2,100	2,100	2,100
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2,740,359	2,144,310	2,244,672
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			

სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი			
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)			
სულ საკუთარი კაპიტალი	2,742,459	2,146,410	2,246,772
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3,980,248	4,401,658	3,089,300
სულ მოკლევადიანი აქტიები	2,260,017	2,624,852	1,141,833
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები			

ფორმა N2- კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი	**წინა საანგარიშგებო პერიოდი**
ნეტო ამონაგები	5,987,543	5,175,716
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	5,987,543	5,175,716
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	3,335,032	3,664,128
საწყისი მარაგები	173,319	137,942
მარაგების შესყიდვა	3,401,313	3,699,505

გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	239,600	173,319
საერთო მოგება	2,652,511	1,511,588

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	1,499,452	894,527
ცვეთა და ამორტიზაცია	229,830	300,088
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	42,815	23,234
იჯარის ხარჯი	7,542	8,093
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	70,074	188,829
სულ საოპერაციო ხარჯები	802,798	1,414,771

საოპერაციო მოგება	802,798	96,817

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		

სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	802,798	96,817
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	802,798	96,817

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	802,798	96,817

მოგება/(ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის		
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის		

მოგება/(ზარალი)		

მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის		
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2,146,410	2,246,772
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	206,749	197,179
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2,742,459	2,146,410

ფორმა N3 - კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	**წინა საანგარიშგებო პერიოდი**
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	115,250	203,849
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		

წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(650,000)	650,000
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(534,750)	853,849
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,144,395	290,546
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	609,645	1,144,395

სახელმწიფოს მიმართ განხორციელებული გადახდების შესახებ ანგარიშგების ფორმა

გადასახადის სახე	ადმინისტრაციული ორგანოს მიმართ განხორციელებული გადახდები	იმ საწარმოთა მიმართ განხორციელებული გადახდები,რომელიც სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობა 50%-ს აღემატება	სხვა ქვეყნის სახელმწიფო, რეგიონული და ადგილობრივი ორგანოების მიმართ განხორციელებული გადახდები	სულ გადახდები
მოგების გადასახადი				-
სალიცენზიო და ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის მოსაკრებლები	7,176			7,176
ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობის რეგულირების საფასური				-
როიალტი				-
დივიდენდი				-
„ნავთობისა და გაზის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრული ბონუსი				-
ქონების გადასახადი	18,198			18,198
საკონცესიო გადასახადი				-

Amiran Mshvenieradze

Digitally signed by Amiran Mshvenieradze
Date: 2021.06.25 12:49:10 +04'00'