

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2019 წლის 31 დეკემბერს

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების
საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) მიხედვით

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2019 წ.	2018 წ.
აქტივები		
ფული და ფულის ექვივალენტები	36397	108880
სავაჭრო მოთხოვნები	647572	932832
გადახდილი ავანსები	26356	67754
მარაგები	2715802	2480709
მზა პროდუქცია	159525	234263
სხვა მარაგები	2556277	2246446
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები	466503	245600
სხვა არამატერიალური აქტივები	8386	8809
ძირითადი საშუალებები	611351	667415
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1950550	1789763
სულ აქტივები	6462917	6301762
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	818891	585472
საგადასახადო ვალდებულებები		
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ	385	23713
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	102000	80298
სხვა ვალდებულებები	111429	185191
სულ ვალდებულებები	1032705	874674
საკუთარი კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	5430202	5427078
საწესდებო კაპიტალი	10	10
სულ საკუთარი კაპიტალი	5430212	5427088
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6462917	6301762

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

ე.ზორლუ
ა.გაბიტაშვილი

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2019 წ.	2018 წ.
აქტივები		
ფული და ფულის ექვივალენტები	36397	108880
სავაჭრო მოთხოვნები	647572	932832
გადახდილი ავანსები	26356	67754
მარაგები	2715802	2480709
მზა პროდუქცია	159525	234263
სხვა მარაგები	2556277	2246446
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები	466503	245600
სხვა არამატერიალური აქტივები	8386	8809
ძირითადი საშუალებები	611351	667415
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1950550	1789763
სულ აქტივები	6462917	6301762
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	818891	585472
საგადასახადო ვალდებულებები		
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ	385	23713
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	102000	80298
სხვა ვალდებულებები	111429	185191
სულ ვალდებულებები	1032705	874674
საკუთარი კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	5430202	5427078
საწესდებო კაპიტალი	10	10
სულ საკუთარი კაპიტალი	5430212	5427088
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6462917	6301762

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:



ა.გაჩიძე

ე.ზორლუ

ა.გაბიტაშვილი

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2019 წ.	2018 წ.
ნეტო ამონაგები	7357518	12367992
საქონლის გაყიდვიდან	7214166	12109549
მომსახურების გაწევიდან	143352	258443
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	5182094	8682828
საწყისი მარაგები	2480709	2253887
მარაგების შესყიდვა	5417187	8909650
საბოლოო მარაგები	2715802	2480709
საერთო მოგება	2175424	3685164
სხვა შემოსავალი	238426	161270
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-955135	-1159016
ცვეთა და ამორტიზაცია	-76400	-61780
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-14764	-35264
იჯარის ხარჯი	-544326	-608819
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-465913	-484966
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1818112	-2188575
საოპერაციო მოგება	357312	1496589
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		28208
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	-66828	-144073
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	290484	1380724
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	290484	1380724
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	5427088	4046364
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-287370	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	10	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5430212	5427088

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

ე.ზორლუ
ა.გაბიტაშვილი

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2019 წ.	2018 წ.
ნეტო ამონაგები	7357518	12367992
საქონლის გაყიდვიდან	7214166	12109549
მომსახურების გაწევიდან	143352	258443
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	5182094	8682828
საწყისი მარაგები	2480709	2253887
მარაგების შესყიდვა	5417187	8909650
საბოლოო მარაგები	2715802	2480709
საერთო მოგება	2175424	3685164
სხვა შემოსავალი	238426	161270
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-955135	-1159016
ცვეთა და ამორტიზაცია	-76400	-61780
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-14764	-35264
იჯარის ხარჯი	-544326	-608819
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-465913	-484966
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1818112	-2188575
საოპერაციო მოგება	357312	1496589
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		28208
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	-66828	-144073
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	290484	1380724
მოგების გადასახადი	-	-
მოგება/(ზარალი)		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	290484	1380724
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	5427088	4046364
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-287370	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5430212	5427088

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:


ა. გავიშვილი

ე.ზორლუ
ა.გაბიტაშვილი

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2019 წ.	2018 წ.
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-139253	-535489
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-139253	-535489
სავალუტო კურსის ეფექტი	66770	51565
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	108880	592804
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	36397	108880

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

ე.ზორლუ
ა.გაბიტაშვილი

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

	2019 წ.	2018 წ.
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-139253	-535489
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-139253	-535489
სავალუტო კურსის ეფექტი	66770	51565
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	108880	592804
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	36397	108880

ச.சுமத்ரன்

ე. ზორლუ
ა. გაბიტაშვი

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

1. შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები („კომპანია“) დაარსდა 2010 წლის 15 თებერვალს, მდებარეობს საქართველოში და დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით კომპანიის დამფუძნებელი და 100 %-იანი წილის მფლობელია ფ/პ - ერჰან ზორლუ ერჰან ზორლუ, 35930192068, U 03545260, 01597002472 /თურქეთი/.

ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად ბიზნეს საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა რკინა-კაველით, წყალგაყვანილობის, გასათბობი მოწყობილობებით და პლასტმასის ფილების, ფურცლების, მილების და პროფილების წარმოება.

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. საქართველო, თბილისი, დიდუბის რაიონი, სტანისლავსკის ქ., N 5
კომპანიის საქმიანობის ძირითადი ადგილია საქართველო.

ანგარიშგების ვალუტა. თუ სხვაგვარად არ არის მითითებული, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

მომზადების საფუძვლები. მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია თავდაპირველი ღირებულების პრინციპის თანახმად. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო პოლიტიკები მოცემულია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული.

ფუნქციონალური ვალუტა. კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას („ფუნქციონალური ვალუტა“). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი („ლარი“). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

ძირითადი საშუალებები. ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.

მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. შენობა-ნაგებობების ძირითადი ნაწილების და მოწყობილობის კომპონენტების შეცვლის ღირებულება კაპიტალიზდება.

გაყიდვებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).

ცვეთა. მიწასა და მიმდინარე მშენებლობას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.

მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნაღებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.

ფული და ფულის ექვივალენტები. ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ბანკთაშორის განთავსებულ მოთხოვნამდე დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან მაღალლიკვიდური ინვესტიციებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.

დივიდენდები. დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.

დამატებითი ღირებულების გადასახადი. გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. შემდგომ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

დარიცხული დღგ-ის ხარჯზე დღგ-ის ანგარიშფაქტურის მიღებისთანავე. საგადასახადო ორგანოები უშვებენ დღგ-ის ნეტო ანგარიშსწორებას.

სესხები. სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.

სავაჭრო და სხვა დავალიანებები. სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.

უცხოურ ვალუტაში გადაანგარიშება. კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშო ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა – ლარი.

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კომპანიის საოპერაციო ვალუტაში გადაიყვანება შესაბამისი საანგარიშო პერიოდის დასრულებისას არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით. ფულადი აქტივების და ვალდებულებების კონვერტაციის და ტრანზაქციების განხორციელების შედეგად წარმოქმნილი საკურსო მოგება და საკურსო ზარალი საოპერაციო ვალუტაში წლის ბოლოს არსებული სებ-ის მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით აღიარებულია მოგება-ზარალში ფინანსური შემოსავლის ან ზარალის სახით. კონვერტაცია წლის ბოლოს არსებული კურსის მიხედვით არ გამოიყენება ისტორიული ღირებულებით აღრიცხულ არაფულად პუნქტებთან მიმართებით. რეალური ღირებულებით წარმოდგენილი არაფულადი პუნქტების, მათ შორის, სააქციო ინვესტიციების, გადაყვანა ხორციელდება რეალური ღირებულების განსაზღვრის დღეს არსებული სავალუტო კურსების გამოყენებით.

2019 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

	31 დეკემბერი 2019
ლარი/1 აშშ დოლარი	2.8677
ლარი/1 ევრო	3.2095

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

შემოსავლის აღიარება. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება საქონლის მოსალოდნელი დაბრუნების, ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

საქონლის რეალიზაცია

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება საქონლის მიწოდებისა და უფლებების გადაცემის შემდეგ, თუ კმაყოფილდება შემდეგი პირობები:

- კომპანიამ მყიდველს გადასცა საქონლის ფლობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი.
- კომპანია აღარ ინარჩუნებს მენეჯერული ჩარევის საშუალებას ისეთი ხარისხით, რაც მფლობელობასთანაა დაკავშირებული და ეფექტურ კონტროლს გაყიდულ საქონელზე.
- შესაძლებელია შემოსავლის სარწმუნოდ გაზომვა.
- მოსალოდნელია, კომპანიაში ტრანზაქციასთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის შემოღინება.
- შესაძლებელია ტრანზაქციასან დაკავშირებით გაწეული ან გასაწევი ხარჯების სარწმუნოდ გაზომვა.

პერსონალის შენახვისა და პერსონალთან დაკავშირებული სხვა ხარჯები. ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები და ავადმყოფობის გამო შვებულებები, ბონუსები და არაფულადი შეღავათები დარიცხულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურებების გაწევის წელს.

ჩათვლა. ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები ჩაითვლება და წმინდა თანხა აღირიცხება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშში მხოლოდ მაშინ, როდესაც არსებობს იურიდიულად განხორციელებადი უფლება აღიარებული თანხების ჩათვლაზე, და არსებობს ან ნეტო საფუძველზე დარეგულირების ან აქტივის რეალიზაციის და ვალდებულების დაფარვის ერთდროულად განხორციელების განზრახვა.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პროგნოზები, და მოსაზრებები აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში

კომპანია იყენებს პროგნოზებს და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ ფინანსურ ანგარიშგებებში მოცემულ თანხებზე და აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების თანხებზე მომავალ საანგარიშო პერიოდში. პროგნოზებისა და შეფასებების ანალიზი ტარდება მუდმივად და ეფუძნება ხელმძღვანელობის გამოცდილებას და სხვა ფაქტორებს, მათ შორის მომავალი მოვლენების მოლოდინებს, რომლებიც გონივრულია არსებულ გარემოებებში. ხელმძღვანელობა ასევე იყენებს შეფასებებს (იმათ გარდა, რომლებიც მოიცავენ პროგნოზებს) აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში. ის შეფასებები, რომელთაც ყველაზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვთ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულ თანხებზე და ის პროგნოზი, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ფინანსური წლის აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი შესწორება, მოიცავს:

მოქმედი საწარმოს პრინციპი. მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსურ რესურსებზე წვდომა, და გაანალიზა ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენა კომპანიის ოპერაციებზე.

4. მარაგები

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, მარაგების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2019	1 იანვარი 2019
მზა პროდუქცია	159525	234263
სხვა მასალები	2556277	2246446
სულ მარაგები	2 715 802	2 480 709

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2019	1 იანვარი 2019
სავაჭრო მოთხოვნები	647 572	932 832
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	647 572	932 832

6. ფული და ფულის ექვივალენტები

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, ფული და ფულის ექვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2019	1 იანვარი 2019
ფული ბანკში	29 355	18 719
ფული სალაროში	7 042	90 161
სულ ფული და ფულის ექვივალენტი	36 397	108 880

კომპანიის ფული ბანკში განთავსებული ა ს ს თ ი ბ ი ს ი ბანკის და ს ს ი მ ბანკი საქართველოს საბანკო ანგარიშებზე.

7. სავაჭრო ვალდებულებები

2019 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო ვალდებულებების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2019	1 იანვარი 2019
სავაჭრო ვალდებულებები	818 891	585 472
სულ სავაჭრო ვალდებულებები	818 891	585 472

8. შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან და მომსახურების გაწევიდან

2019 წელს კომპანიას გააჩნდა როგორც საქონლის რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავალი ასევე მომსახურების გაწევიდან მიღებულიც :

	2019
შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან	7 214 166
შემოსავალი მომსახურებიდან	143 352
სულ შემოსავალი	7 357 518

9. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგისაგან:

	2019
რეკლამის ხარჯები	16 733
ტრანსპორტირების და შენახვის ხარჯები	60 842
კომუნიკაციის ხარჯი	17 328
დაზღვევის ხარჯი	6 118
მიმდინარე რემონტის ხარჯი	81 041
კომუნალური ხარჯი	22 259
საკონსულტაციო ხარჯი	50 468
საგადასახადო ხარჯი	8 528
მივლინების ხარჯი	5 207
საბანკო ხარჯი	12 589
საკანცელარიო ხარჯი	2 935
წარმომადგენლობითი ხარჯი	3 668
სამეურნეო ხარჯი	25 510
მცირეფასიანი ინვენტარის ხარჯი	9 682
სხვა ხარჯი	143 005
სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	465 913

10. პირობითი და ნაკისრი ვალდებულებები

სამართლებრივი პროცედურები. პერიოდულად და ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში, კომპანიის მიმართ შეიძლება წარმოდგენილი იყოს მოთხოვნები. ანგარიშგების თარიღისთვის, მენეჯმენტი არ არის საქმის კურსში კომპანიის მიმართ რაიმე მოთხოვნის თაობაზე, რომელსაც შესაძლებელია გავლენა ჰქონდეს კომპანიის ფინანსურ პოზიციაზე.

საგადასახადო კანონმდებლობა. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში არსებობს ისეთი მუხლები, რომელთა ინტერპრეტაცია სხვადასხვაგვარადაა შესაძლებელი. აქედან გამომდინარე, იმ შემთხვევაში, თუ რომელიმე კონკრეტული ქმედება, რომელიც ეფუძნება ხელმძღვანელობის მიერ კომპანიის ბიზნეს საქმიანობის თავისებურად განსჯას არ იქნება მოწონებული საგადასახადო ორგანოების მიერ, კომპანიას შეიძლება დაერიცხოს დამატებითი გადასახადები, ჯარიმები და საურავები. კომპანია მიიჩნევს, რომ მათ გადაიხადეს საგადასახადო კანონით მოთხოვნილი გადასახადები და რომ დამატებითი რეზერვების შექმნა ფინანსურ ანგარიშგებაში არ არის საჭირო. საგადასახადო ორგანოებისათვის ინფორმაციაზე წვდომა ღიაა სამი წლის განმავლობაში.

საოპერაციო გარემო. საქართველო, როგორც განვითარებადი ბაზარი, ხასიათდება ისეთი რისკებით, რომლებიც არ არსებობს განვითარებული ბაზრების უმეტესობაზე, მათ შორის ეკონომიკური, პოლიტიკური და სოციალური, იურიდიული და საკანონმდებლო. წესები და კანონები, რომლებიც გავლენას ახდენს ბიზნესზე საქართველოში, კვლავ ექვემდებარება სწრაფ ცვლილებებს. საქართველოში საგადასახადო და მარეგულირებელი კანონმდებლობის ინტერპრეტაცია სხვადასხვაგვარადაა შესაძლებელი. საქართველოს მომავალი ეკონომიკური მიმართულება მნიშვნელოვნადაა დამოკიდებული ხელისუფლების მიერ განხორციელებულ ფისკალურ და ფულადი ღონისძიებების ეფექტურობაზე, საკანონმდებლო, რეგულირების და პოლიტიკური განვითარების პარალელურად.

11. ფინანსური რისკების მართვა

კომპანიაში რისკების მართვა ხორციელდება ფინანსურ რისკებთან, საოპერაციო რისკებთან და სამართლებრივ რისკებთან დაკავშირებით. ფინანსური რისკი მოიცავს საბაზრო რისკს (მათ შორის, სავალუტო რისკს, საპროცენტო რისკს და სხვა საფასო რისკს), საკრედიტო რისკს და ლიკვიდურობის რისკს. ფინანსური რისკების მართვის ძირითადი ამოცანებია: რისკების ლიმიტების დადგენა და შემდეგ რისკების მაჩვენებლების ამ ლიმიტების ფარგლებში შენარჩუნება. საოპერაციო და სამართლებრივი რისკების მართვის მიზანია შიდა პროცედურების სათანადო ფუნქციონირების უზრუნველყოფა საოპერაციო და სამართლებრივი რისკების მინიმუმამდე დასაყვანად.

სავალუტო რისკი. სავალუტო რისკი განიმარტება, როგორც რისკი იმისა, რომ ფინანსური ინსტრუმენტის ღირებულება შეიცვლება უცხოური ვალუტის გაცვლითი კურსის ცვალებადობასთან ერთად. კომპანია ახორციელებს უცხოურ ვალუტებში დენომინირებულ გარკვეულ ტრანზაქციებს. სავალუტო რისკდამოკიდებულების სამართავად წარმოებულ ინსტრუმენტებს კომპანია არ იყენებს.

კაპიტალის რისკი. კომპანია კაპიტალს მართავს იმის უზრუნველსაყოფად, რომ კომპანიამ შეძლოს ფუნქციონირებადი საწარმოს სტატუსით საქმიანობის გაგრძელება, ხოლო აქციონერებმა, სესხისა და საკუთარი კაპიტალის ბალანსის ოპტიმიზების გზით, მაქსიმალურად გაზარდონ თავიანთი უკუგება.

როგორც სხვები ამავე ინდუსტრიაში, კომპანია კაპიტალის მონიტორინგს ახორციელებს წმინდა ვალის კაპიტალთან შეფარდებით. წმინდა ვალი გამოითვლება მთლიან სესხებს (მათ შორის "მიმდინარე და გრძელვადიანი სესხები", როგორც ეს ნაჩვენებია ფინანსური მდგომარეობის უწყისში) მინუს

ლიკვიდურობის რისკი. ლიკვიდურობის რისკის მართვისთვის ხელმძღვანელობა აკონტროლებს საკმარისი ფულადი სახსრების ქონას, ასევე დაფინანსების წყაროების ხელმისაწვდომობას და უნარს დაფაროს ყველა ვალდებულება.

12. შემდგომი მოვლენები

შპს წყლის და გაზის ტექნოლოგიები

ფინანსურ ანგარიშგებასთან არსებული შენიშვნები (გაგრძელება)

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.
