

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	ხაანგარიშგებო პერიოდის ზოლო თარიღი	წინა ხაანგარიშგებო პერიოდის ზოლო თარიღი	წინა ხაანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	50,386	6,973	179,366
საგაქრო მოთხოვნები	1,279,600	4,935,604	12,565,648
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მოსავალი მარაგები	1,288,190	1,440,819	1,471,821
- შხა პროდუქცია			
- სხვა	1,288,190	1,440,819	1,471,821
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ზოლოდგებო აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდივილი			
სხვა არამატერიალო აქტივები	1,078	1,078	1,078
ძირითადი საშუალებები	176,787	111,255	136,649
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	2,796,041	6,495,729	14,354,562

ვალდებულებები			
ფინანსური თვარის ვალდებულება			
საგაქრო ვალდებულებები	1,002,811	637,486	1,445,474
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიტები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	229,647	359,038	826,232
საგადასახადო ვალდებულებები	233,575	105,351	72,312
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			7,978,091
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
მოღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	1,466,033	1,101,875	10,322,109

საკუთარი კაპიტალი			
საქციო კაპიტალი (შხს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	875	875	875
საგნისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1,329,133	5,392,979	4,031,578
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,330,008	5,393,854	4,032,453
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,796,041	6,495,729	14,354,652

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	10,097,076	13,230,708
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	10,097,076	13,230,708
სხვა		



რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(5,301,224)	(6,381,670)
საწყისი მარაგები	(1,440,819)	(1,471,821)
მარაგების შესყიდვა	(5,148,595)	(6,350,668)
გადახმავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	1,288,190	1,440,819
ხაერთო მოგება	4,795,852	6,849,038

სხვა შემოსავალი		
დახმავებულთა ანაზღაურება	(3,769,615)	(4,436,170)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(42,881)	(32,463)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :		(7,827)
ოჯარის ხარჯი	(154,542)	(228,028)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(538,540)	(317,149)
ზულ საოპერაციო ხარჯები	(4,505,578)	(5,021,637)

საოპერაციო მოგება	290,274	1,827,401
-------------------	---------	-----------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) საველურთა ოპერაციებიდან:		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	290,274	1,827,401
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	290,274	1,827,401

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაყვანების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), ზულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	290,274	1,827,401

კაპიტალი საწყისი წაშლი (პერიოდის საწყისი წაშლი)	5,393,854	4,032,453
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება შესაკეთებელზე (მათ შორის დივიდენდი)	(4,354,120)	(466,000)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	290,274	1,827,401
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,330,008	5,393,854

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	43,413	(172,393)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	43,413	(172,393)
საველურთა კონის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	6,973	179,366
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	50,386	6,973



ახსნა-განმარტებები

1. კომპანიის შესახებ ზოგადი ინფორმაცია:

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება გაზსერვისი (კომპანია) დარეგისტრირებულია 2012 წლის 19 ნოემბერს მისამართზე: ქ. ქუთაისი ი. ჭავჭავაძის გამზირი ქ. №7ბ/30. ფაქტიური მისამართი: ი. ჭავჭავაძის გამზირი №2. კომპანიის 100% დამფუძნებელი და დირექტორია გიორგი ძოწენიძე (პ.ნ. 60001072595).

კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს გაზგამანაწილებელი ქსელის მშენებლობა და გაზიფიკაცია-მონტაჟი. კომპანია საქმიანობას ახორციელებს ძირითადად იმერეთის რეგიონში და 2019 წლიდან აჭარის ავტონომიურ რესპუბლიკაში სს სოკარ ჯორჯია გაზის და სს საქორგგაზის დაკვეთით.

2. შედეგების საფუძველი:

ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს სკომპანიის პირველ წლიურ ფინანსურ ინფორმაციას, რომელიც სრულ შესაბამისობაშია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებთან მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (მსსფასს).

3. საოპერაციო და ანგარიშგებისვალუტა:

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა, რადგან იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებისა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

4. ძირითადი საშუალებები:

კომპანია თავის ძირითად საშუალებას აღრიცხავს მათი თვითღირებულებით (ისტორიული ღირებულება), გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). კომპანია აღრიცხავს ძირითადი საშუალების ცვეთას წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ხანგრძლივობის და ნარჩენი ღირებულების მიხედვით. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ძირითადი საშუალებები არ გამოიყენება სარეალიზაციოდ და ის

შპს „გაზსერვისი“



ძირითადად შედგება ოფისის აღჭურვილობის, ელექტრონული მოწყობილობის და სატრანსპორტო საშუალებებიდან.

5. რამატერიალური აქტივები

კომპანია ფლობს არამატერიალურ აქტივს სასაწყობო და საბუღალტრო პროგრამებს.

6. მასაქონლო მატერიალური მარაგები:

მარაგი ისეთი აქტივებია, რომლებიც გათვალისწინებულია საწარმოო დანიშნულებით (გაზსადენის მშენებლობა-მონტაჟი) გამოსაყენებლად თვითღირებულებით.

7. იჯარა:

კომპანია თავისი სამეწარმეო საქმიანობის განხორციელებისთვის იჯარით აღებული აქვს სასაწყობო ფართები ასევე პერიოდულად იჯარით იღებს მძიმე ტექნიკას და სატრანსპორტო საშუალებებს. აღნიშნული იჯარის პერიოდში არ ხდება მეიჯარის მხრიდან მოიჯარის მიმართ რაიმე სარგებლის ან სხვა ისეთი მნიშვნელოვანი ფაქტორის გადაცემა, შესაბამისად აღნიშნული იჯარა არ აღიარდება როგორც ფინანსურ იჯარა.

კრედიტორული დავალიანება:

კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მომწოდებლის მიმართ გადასახდელ თანხებს

8. დებიტორული მოთხოვნა:

დებიტორული მოთხოვნა წარმოადგენს კომპანიის მიერ გაწეული სამშენებლო მომსახურებიდან მისაღებ თანხებს.

9. შემოსავლები და ხარჯები:

შემოსავლები და ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

10. საბანკო ვალდებულებები:

კომპანიას 2017 წელს ისარგებლა სს პაშა ბანკიდან მოკლევადიანი სესხით საბრუნავი საშუალებების შესაგებად.

შპს „გაზსერვისი“



11. მოგების გადასახადი:

2016 წლის მაისში საქართველოს პარლამენტმა განახორციელა საგადასახადო კოდექსში ცვლილებები და მიიღო კანონპროექტი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ. აღნიშნული ცვლილება ცნობილია როგორც მოგების გადასახადის ესტონური მოდელი. კანონი ძალაში შევიდა 2017 წლიდან და ვრცელდება ყველა იურიდიულ პირზე. ამ მოდელის მიხედვით განაწილებელი მოგების დაბეგვრა ხდება 0 %-იანი განაკვეთით, ხოლო განაწილებული მოგების დაბეგვრა 15 %-იანი მოგების გადასახადით.

12. საწარმოს უწყვეტობა:

კომპანიის უწყვეტ ფუნქციონირებას საფრთხე არ ემუქრება და მომავალშიც გააგრძელებს უწყვეტად ფუნქციონირებას.

13. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ აღვილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებებს და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.

შპს „გაზსერვისი“

