

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2019 31/12/2018 01/01/2018

აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	57179	28984	19305
სავაჭრო მოთხოვნები	220572	187431	230634
გადახდილი ავანსები	0	0	0
მარაგები	306454	252822	198709
მზა პროდუქცია	22398	30319	15169
სხვა	284056	222503	183540
სხვა არამატერიალური აქტივები	67127	73377	33950
ძირითადი საშუალებები	1024494	960057	859962
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	89729	74504	57589
სულ აქტივები	1765555	1577175	1400149
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	189874	117568	199903
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	12706	8732	17676
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	285192	151442	145742
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	182132	230812	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	669904	508554	363321
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1095651	1068621	1036828
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1095651	1068621	1036828
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1765555	1577175	1400149

შპს "წალკა 91"-ის დირექტორი



[Handwritten signature]

გ. ჯიქია

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	1593812	1197762
საქონლის გაყიდვიდან	1593812	1158749
მომსახურების გაწვიდან	0	28983
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	10030
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-992364	-787780
საწყისი მარაგები	-305825	-244035
მარაგების შესყიდვა	-586114	-626918
გადამუშავების დანახარჯები	-312412	-29946
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	601448	409982
სხვა შემოსავალი	2990	8734
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-54766	-54525
ცვეთა და ამორტიზაცია	-67616	-62481
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	-20817	-7971
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-417815	-236415
სულ საოპერაციო ხარჯები	-558024	-352658
საოპერაციო მოგება	43424	57324
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
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)	-16394	-25531
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	27030	31793
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	27030	31793
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	27030	31793
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1068621	1036828
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერა	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1095651	1068621

შპს "წალკა 91"-ის დირექტორი



გ. ჯიქია

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	78085	-18555
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-119270	-198160
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	75570	218969
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	34385	2254
სავალუტო კურსის ეფექტი	-6190	7425
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	28984	19305
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	57179	28984

მპს "წალკა 91"-ის დირექტორი



გ. ჯიქია

შპს “წალკა 91“

ფინანსური ანგარიშგება

2019 საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2019 წლის 31 დეკემბერს

1. ზოგადი ინფორმაცია

შ.პ.ს. “წალკა 91“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 28.10.1996წ. ს.ნ 243119718

კომპანიის დამფუძნებელი:

გიორგი ჯიქია პ.ნ. 01006013220	– 17 % წილის მმართველი;
ზვიად ჯიქია პ.ნ. 01006009304	– 17 % წილის მმართველი;
ციური თარგამაძე პ.ნ. 01006007584	– 32 % წილის მმართველი;
სლავა ჯიქია პ.ნ. 01006008299	– 17 % წილის მმართველი;
დავით ჯიქია პ.ნ. 01006007528	– 17 % წილის მმართველი.

კომპანიის დირექტორი გიორგი ჯიქია პ.ნ. 01006013220

იურიდიული მისამართი: საქართველო, წალკის რ-ნი სოფ ხადიკი.

ფაქტობრივი მისამართი: თბილისი, ქინძმარაულის ქ N32 ბ.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: ღორღიანი და ქვიშოვანი კარიერების დამუშავება და ცეცხლგამძლე ნაწარმის წარმოება (პერლიტისა და პემზის მოპოვება)

კომპანიას გააჩნია სასარგებლო წიაღისეულის მოპოვების 6 ლიცენზია, მათ შორის

5 საკუთარი:

1. ლიცენზია N 10000192 - 2023 წლის 14 სექტემბრის ჩათვლით;
 2. ლიცენზია N 1005007 - 2042 წლის 3 ნოემბრის ჩათვლით;
 3. ლიცენზია N 1000250 - 2028 წლის 25 სექტემბრის ჩათვლით;
 4. ლიცენზია N 0000177 - 2025 წლის 2 აგვისტოს ჩათვლით;
 5. ლიცენზია N 100969 - 2030 წლის 8 თებერვლის ჩათვლით;
- და 1 იჯარით:
6. ლიცენზია N 1004624 - 2026 წლის 17 ოქტომბრის ჩათვლით;

სასარგებლო წიაღისეულის მოპოვება ხდება წალკის რ-ში.

საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს, მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშვალდებულება.

საწარმოს არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები, ასევე არ გააჩნია ფილიალები.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1 კომპანიის მიერ, 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის შესაბამისად.

2.2 კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღით არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშვება.

2.3 კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის პირველი იანვრიდან.

2.4 სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის

გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

2.5 კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის შესაბამისად.

2.6 სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში როდესაც გაწეული იქნა.

2.7 მოგების გადასახადი. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

2.8 კომპანიის მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულების მოდელით.

2.9 კომპანიაში დივიდენდები არ გაცემულა.

2.10 კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულებების მოდელს. ხოლო ბალანსში ასახულია ცვეთის გამოკლებით.

2.11 შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

- ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები, ხარჯები და მოგება-ზარალი აისახება ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით.

2.12 საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს, საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

2.13 სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

საწვავის შეძენა ხდება ბარათების საშუალებით, ხოლო ჩამოწერა წარმოებს საწარმოს კუთვნილი 5 ერთეულ ავტომობილებსა და მძიმე ტექნიკაზე მრიცხველის და შემოსავლების სამსახურის ერთიან ბაზაში საწარმოს მიერ ჩამოწერილი სასაქონლო ზედნადებების მონაცემებზე დაყრდნობით. ასევე საწვავი ჩამოიწერება იჯარით აღებულ ავტოტრანსპორტზე.

2.14 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. რეალიზაცია ხორციელდება საცალო წესითაც ნაღდი ანგარიშწორებით. შემოსული თანხები აღიარდება საკონტროლო სალარო აპარატის მეშვეობით.

2.15 სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.

2.16 ბანკის სესხები, საპროცენტო ხარჯები აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

გრძელვადიანი სესხი კომპანიას აღებული აქვს სს თი ბი სი ბანკიდან. სესხის საბოლოოდ დაფარვის თარიღია 2023 წლის 09 აგვისტო.

ვადაგადაცილებული დავალიანება კომპანიას არ ერიცხება.

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2020 წლის 30 აგვისტოს.

შპს „წალკა 91“-ს

დირექტორი

