

**შპს წალენჯიხის საგზაო სამმართველოს
ფინანსური ანგარიშგება 2019 წელი**

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	4838	8376	1450
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1023641	353649	288954
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	447734	327462	286997
შპს პროდუქცია	281909	191827	172173
სხვა	165825	135635	114824
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	21093	23815	23636
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	489300	528330	503987
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	61525	85709	72560
სულ აქტივები	2048131	1327341	1177584
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	153000	143098	403552
სავაჭრო ვალდებულებები	1187728	537388	230737
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	301205	291440	297380
საგადასახადო ვალდებულებები	38500	71700	75400
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	302183	218200	105000
სულ ვალდებულებები	1982616	1261826	1112069
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო') საემისიო შემოსავალი	65515	65515	65515
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	65515	65515	65515
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2048131	1327341	1177584
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1476213	689487	577401
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1517483	900529	603511

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2019	31/12/2018
ნეტო ამონაგები	7309120	4901028
საქონლის გაყიდვიდან	24086	118806
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	7154072	4627977
სხვა	130962	154245
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	286997
მარაგების შესყიდვა	0	528597
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	7309120	4901028
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-344731	-318554
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-46211	-61380
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-45208	-40544
იჯარის ხარჯი	-204164	-178351
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-6396758	-4098515
სულ საოპერაციო ხარჯები	-7037072	-4697344
საოპერაციო მოგება	272048	203684
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო ს	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	272048	203684
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	272048	203684
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერ	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	272048	203684
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	65515	65515
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შე	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-272048	-203684
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	65515	65515

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2019	31/12/2018
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული)	6156533	279086
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული)	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმ.	-6160071	-272160
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-3538	6926
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	8376	1450
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4838	8376

განმარტებითი შენიშვნები

1, ინფორმაცია კომპანიის შესახებ. შპს წალენჯიხის საგზაო სამმართველო (შემდგომში კომპანია) არის საქართველოში დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის იურიდიული მისამართია წალენჯიხა. თამარ მეფის ქ 10

2, კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საავტომობილო გზების მოვლა შენახვა და მშენებლობა. კომპანია შედგება ერთი საოპერაციო სეგმენტისაგან. საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (შემდგომში „მსს ფასს“) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის საფუძველზე. კომპანიის დამფუძნებელია ოდიკ ღვინჯილია 100 %. ანგარიშგება მომზადებულია „მსს ფასს“ შესაბამისად, პირვანდელი ღირებულების მიხედვით. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში და დამრგვალებულია ათასამდე.

3, შემოსავალი, ამონაგები არის შემოსავალი, რომელიც წარმოიქმნება საწარმოს ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში და ცნობილია სხვადასხვა სახელწოდებით. ამონაგები მზა პროდუქციის რეალიზაციიდან, შემოსავალი შესრულებული სამუშაოებიდან, სხვა შემოსავლები (იჯარა).

4, სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები ძირითადი საშუალებები აღიარება და შეფასება ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებით. გამოვლენულია დაგროვილი ცვეთა.

5, კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება, ფულადი სახრების მოძრაობის შესახებ ინფორმაციის გარდა, მომზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე. დარიცხვის მეთოდის თანახმად, სააღრიცხვო ერთეული აქტივად, ვალდებულებად, საკუთარ კაპიტალად, შემოსავლად და ხარჯად აღიარდება იმ მომენტში როდესაც იგი დააკმაყოფილებს შესაბამის განმარტებისა და აღიარების კრიტერიუმებს.

6, მიწას ცვეთა არ ერიცხება. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადააა. შენობა ნაგებობა - 30 წლამდე. მანქანა-დანადგარები 10-15 წლამდე. საოფისე აღჭურვილობა და ინვენტარი 5 წლამდე. ავტოსატრანსპორტო საშუალება 5 წლამდე.

7, სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე წარმოების და დამუშავების

ხარჯებს წარმოების თვითღირებულებას და სხვა ხარჯებს რომლების გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდგომარეობამდე მიყვანზე.

8.ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები.ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთს,საბანკო ანაზრებს.

9,კომპანია ფინანსურ აქტივებს და ფინანსურ ვალდებულებებს აღიარებს თავდაპირველი რეალური ღირებულებით,რომელიც ჩვეულებრივ წარმოადგენს ოპერაციის(გარიგების) ფასს.

10,კომპანიას ერიცხება დიდი ოდენობით ხელფასის დავალიანება,რომელის წარმოშობილია 2012-2016 წლებში.

შპს წალენჯიხის საგზაო სამმართველოს დირექტორი:



/ზაგრატ ღვინჯილია/