

შპს ხის სახლი (ს/კ 406032001) ფინანსური ანგარიშგება (მდგომარეობა) 2019-2020 წელი

ფინანსური მდგომარეობა

31.12.2020

31.12.2019

აქტივები

1110 ნაღდი ფული სალაროში	36,121	18,383
1210 ფული საბანკო ანგარიშზე	-	103,147
1410 სავაჭრო მოთხოვნები	365,423	399,277
1431 გაცემული ავანსები თანამშრომლებზე	24,353	35,769
1450 გაცემული სესხი	500	30,150
1480 მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	17,719	26,196
1481 მომსახურე ფიზიკურ პირებზე გაცემული ავანსები	-	2,519
1610 მარაგები	333,416	368,753
3341 ავანსებზე გადახდილი/გადასახდელი დღგ	62,995	71,697
3380 ქონების სავანსო გადასახადი	149	168
2110 მიწის ნაკვეთი	604,649	604,649
2130 შენობები	611,439	638,359
2150 მანქანა-დანადგარები	140,492	156,510
2160 ოფისის აღჭურვილობა	7,112	6,946
2500 სხვა არამატერიალური აქტივები	1,713	1,959
სულ აქტივები	2,206,081	2,464,480

ვალდებულებები

3110 სავაჭრო ვალდებულებები	238,813	172,927
3130 ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	35,345	23,680
3121 საგადასახადო ვალდებულებები	70,034	32,291
3120 მიღებული ავანსები	441,455	496,032
სულ ვალდებულებები	785,647	724,931

საკუთარი კაპიტალი

5150 საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	2,659,380	2,659,380
5320 გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(919,951)	(1,309,398)

5330 სანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	(318,995)	389,568
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,420,434	1,739,549
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,206,081	2,464,480

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	2020 წელი	2019 წელი
ნეტო ამონაგები	<u>968,841</u>	<u>2,030,678</u>
საქონლის გაყიდვიდან	771,926	1,773,843
მომსახურების გაწევიდან	196,915	256,835
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(460,342)	(599,685)
საწყისი მარაგები	(368,753)	(380,511)
მარაგების შესყიდვა	-	-
საერთო მოგება	<u>508,499</u>	<u>1,430,993</u>
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(656,391)	(777,952)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(46,689)	(69,226)
საპროცენტო შემოსავალი:		
იჯარის ხარჯი	(5,085)	(12,203)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(140,888)	(181,316)
სულ საოპერაციო ხარჯები	<u>(849,053)</u>	<u>(1,040,697)</u>
საოპერაციო მოგება	<u>(340,554)</u>	<u>390,296</u>
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	21,438	(728)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(319,116)	389,568
მოგების გადასახადი	-	-

მოგება/(ზარალი)

(319,116)

389,568

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი

-

-

სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)

-

-

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ

-

-

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)

(319,116)

389,568

კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)

1,739,550

1,349,982

კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

1,420,434

1,739,550

ფულადი სახსრების მოძრაობა

2020 წელი

2019 წელი

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

(85,409)

94,677

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან

-

-

წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან

-

-

წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში

(85,409)

94,677

სავალუტო კურსის ეფექტი

-

-

ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში

121,530

26,853

ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს

36,121

121,530

შპს ხის სახლის 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1.ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ხის სახლი“ (ს/კ 406032001) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა 2010 წლის 30 ივლისს. მარეგისტრირებული ორგანო: სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მისამართია: საქართველო, თბილისი, სამგორის რაიონი, გივი ამილახვარის I ჩიხი, N 11.

კომპანიის დირექტორია ნოდარი ჯანაძე (პ/ნ 49001007444).

შპს ხის სახლის დამფუძნებელია შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ქროსვეისი, ს/კ 205180935 – 100%.

კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს ხის მასალის პროდუქციის წარმოება. კერძოდ, კარ-ფანჯრების, სახუროო და სადურგლო ნაკეთობების, ხის მასალის იატაკის საფარების, ხის მასალის ავეჯის წარმოება და მასთან დაკავშირებული საქმიანობები.

2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

წარდგენის საფუძვლები

საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. საზოგადოება თავის საბუღალტრო ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიას უნარი აქვს უწყვეტად განახორციელოს საოპერაციო საქმიანობა მომავალშიც. საწარმო აკმაყოფილებს ფუნქციონირებადი საწარმოს მოთხოვნებს.

3. რეალიზაციის ასახვა

რეალიზაციის მაჩვენებელი წარმოადგენს იურიდიული და ფიზიკური პირებისათვის მიწოდებულის საქონლის/გაწეული მომსახურებიდან მიღებულ და მისაღებ თანხებს, დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე.

4. შემოსავალი

მოგება-ზარალის ანგარიშებს მიეკუთვნება იმ საანგარიშგებო პერიოდს, როდესაც მოხდა მისი გაწევა თანახმად რეალიზაციის პრინციპისა.

5. ხარჯები

ხარჯები მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ასახულია შესაბამისობის პრინციპის მიხედვით.

6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ეროვნულ ვალუტას საღაროში და საბანკო ანგარიშებზე. ანგარიშწორება ხორციელდება ეროვნულ ვალუტაში.

7. მარაგები

მარაგები საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენისა და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან.

მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

8. სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

9. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

10. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება შეძენის ფასთან ერთად მოიცავს პირდაპირ დანახარჯებს და მათთან დაკავშირებული ნებისმიერი მომავალი ვალდებულების მიმდინარე ღირებულებას, ისევე როგორც მიმდინარე შესყიდვის ფასს, ასევე აქტივთან უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად

ძირითადი საშუალებები მოიცავს: მიწას, შენობა-ნაგებობებს, მანქანა-დანადგარებს, საოფისე ინვენტარს.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხებათ ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღით, წრფივი მეთოდით, სასარგებლო მომსახურების ვადის მიხედვით.

შენობა-ნაგებობები--20 წელი

მანქანა-დანადგარები 10 წელი.

საოფისე ინვენტარი - 5 წელი.

11. დაბეგვრა და გადასახადები

კომპანიის გადასახადები ანგარიშდება და აღიარდება საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

12. შენიშვნა:

კომპანიის მიმართ არანაირი სარჩელის წარმოება არ მიმდინარეობს.

თარიღი 21.08.2021. დირექტორი: ნოდარი ჯანაძე

