

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	80991	57269	29014
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	201133	221419	188279
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	198529	287075	253431
მზა პროდუქცია	29876	19324	29622
სხვა	168653	267751	223809
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	78999	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	73939	82991	97543
სხვა არამატერიალური აქტივები	1096429	1023779	959341
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	104052	89729	74504
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1834072	1762262	1602112
სულ აქტივები			
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	154723	190735	120638
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	4591	14184	7272
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	285192	151442
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	415388	182132	230812
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	574702	672243	510164
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპარ	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1259370	1090019	1091948
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1259370	1090019	1091948
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1834072	1762262	1602112
სულ მოკლევადიანი აქტივები	78999	285192	151442
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

შპს „წალკა 91“-ის დირექტორი

გიორგი ჯიქია



საქმიანობის შედეგები

	31/12/2020	31/12/2019
საქმიანობის შედეგები	1184463	1595888
ნეტო ამონაგები	1184463	1595888
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	-749843	-1008759
გაყიდვების თვითღირებულება	0	-305825
საწყისი მარაგები	0	-586114
მარაგების შესყიდვა	0	-312412
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	434620	587129
საერთო მოგება	0	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-31631	-54766
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-91895	-75918
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	-16529	-20817
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-364685	-432803
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-504740	-584304
სულ საოპერაციო ხარჯები	-70120	2825
საოპერაციო მოგება		
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 სახსრების გ	0	0
მიღებული დივიდენდები	239471	-4754
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	169351	-1929
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	169351	-1929
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	169351	-1929
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1090019	1091948
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	0	0
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	1259370	1090019
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		

შპს „წალკა 91“-ის დირექტორი

გიორგი ჯიქია



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულ	301955	78145
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულ	-215696	-119270
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულ	-63466	75570
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	22793	34445
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	929	-6190
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	57269	29014
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	80991	57269

შპს „წალკა 91“-ის დირექტორი

გიორგი ჯიქია



შპს “წალკა 91“

ფინანსური ანგარიშგება

2020 საანგარიშებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 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 N32ბ.

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 ახორციელებს 2018 წელს ნაყიდ მიწის ნაკვეთზე (გარდაბნის მუნიციპალიტეტი, სოფ. აღთაკლია) ინვესტიციას, კერძოდ აშენებს პერლიტის საშრობ და სასაწყობე შენობებს.

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, 2020 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 2020 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 გამოწერილი 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 01 სექტემბერს.

შპს „წალკა 91“-ს

დირექტორი



გ.ჯიქია

