

შპს „ბარაქა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის , რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

შპს “ბარაქა ჯგუფი”-ს ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით
დასრულებული წლისათვის

ქ. ბათუმი,
2020 წელი

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2020
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	1,714,019
სავაჭრო მოთხოვნები	2	777,050
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები	3	2,699,190
შემოსავალი		
მარაგები	4	2,062,486
- მზა პროდუქცია		99,592
- სხვა		1,962,894
საინვესტიციო ქონება	5	891,373
სხვა მიმდინარე აქტივები		15,283
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები	6	5,679
ძირითადი საშუალებები	7	2,370,832
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები		10,535,912

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	8	5,147,380
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		368,774
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	9	3,462,038
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	10	696,520
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	11	495
სულ ვალდებულებები		9,675,207

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', საემისიო შემოსავალი		100
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		860,605
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი		860,705
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		10,535,912

შპს "ბარაქა ჯგუფი"-ს
დირექტორი

შპს "ბარაქა ჯგუფი"-ს
დირექტორი



ბურჰან დინდარი

დავით ლორია

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები	12	11,282,373
საქონლის გაყიდვიდან		11,279,467
მომსახურების გაწევიდან		2,906
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	13	(9,565,375)
საწყისი მარაგები		-
მარაგების შესყიდვა		(11,518,298)
გადამუშავების დანახარჯები		(109,563)
საბოლოო მარაგები		2,062,486
საერთო მოგება		1,716,998
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(214,833)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(57,043)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	14	(71,028)
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	15	(82,090)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(424,994)
საოპერაციო მოგება		1,292,004

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:

ფინანსური აქტივები

მარაგები

სხვა არაფინანსური აქტივები

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო		
ოპერაციებიდან:		(423,321)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	16	(6,042)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		
განგრძობითი ოპერაციებიდან		862,640
მოგების გადასახადი		(2,035)
მოგება/(ზარალი)		860,605

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)

შპს "ბარაკა ჯგუფი"-ს
დირექტორი

შპს "ბარაკა ჯგუფი"-ს
დირექტორი



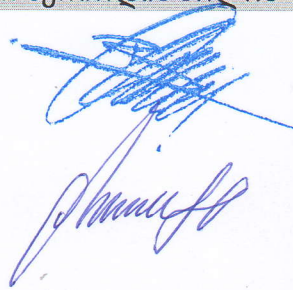
ბურჰან დინდარი

დავით ლორია

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	-
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	100
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	860,705

შპს "ბარაქა ჯგუფი"-ს
დირექტორი

შპს "ბარაქა ჯგუფი"-ს
დირექტორი




ბურჰან დინდარი

დავით ლორია

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31.12.2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(2,043,978)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	3797268.96
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(39,272)
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1714019

შპს "ბარაკა ჯგუფი"-ს
დირექტორი

შპს "ბარაკა ჯგუფი"-ს
დირექტორი



ბურჰან დინდარი

დავით ლორია

შპს „ბარაქა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბრის

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ბარაქა ჯგუფი“ (შემდეგ - კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა 2020 წლის 04 აგვისტოს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დარეგისტრირებულია საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოში, მინიჭებული საგადასახადო საიდენტიფიკაციო კოდი 445583887, მისამართი ქ. ბათუმი, იური გაგარინის ქ. N 2, კომპანიის საწესდებო კაპიტალი 2020 წლის 04 აგვისტოს 31 დეკემბრისთვის შეადგენს 100 ლარს.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს პურის ფქვილის წარმოება და დამატებული საქმიანობას წარმოადგენს საქონლის/მომსახურების საცალო-საბითუმო იმპორტი/შემენა-რეალიზაცია. კომპანია ასევე უფლებამოსილია განახორციელოს ნებისმიერი სხვა სახის საქმიანობაც, რომელიც არ არის გათვალისწინებული წესდებით, მაგრამ არ არის აკრძალული საქართველოს კანონმდებლობით და/ან საერთაშორისო შეთანხმებებით.

შპს „ბარაქა ჯგუფი“ საქართველოს ბაზარზე ახდენს 7 დასახელების ფქვილის წარმოებას.

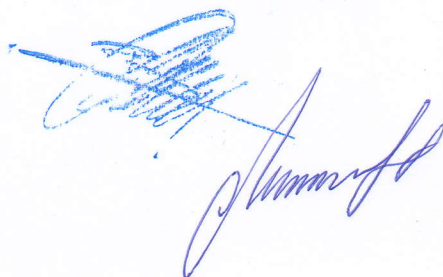
კომპანია ძირითად საქმიანობაში ნედლეულის (ხორბალი) იმპორტს ახორციელებს ძირითადად რუსეთის რესპუბლიკიდან.

დამატებით საქმიანობაში საქართველოს ბაზარზე ახდენს 2000-ზე მეტი დასახელების საქონლის იმპორტს, ესენია: სხვადასხვა სახის სარეცხი საშუალებები, ჰიგიენური საშუალებები, საყოფაცხოვრებო მოხმარების ინვენტარი (ძირითადად სახლის), რამოდენიმე სახის პროდუქტების. კომპანია აღნიშნული პროდუქტების იმპორტს ახორციელებს ძირითადად თურქეთის რესპუბლიკიდან, ასევე ადგილი აქვს შიდა ბაზარზე საქონლის შემენა.

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

კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

კომპანიაში არ არის გახსნილი ფილიალები.

2020 წლის 31 დეკემბრისა და 04 აგვისტოს კომპანიის თანამშრომლების საშუალო რაოდენობა იყო 35.

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები.

აღნიშნული სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია იმ მიზნით, რომ ხელმძღვანელობამ მოამზადოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS for SMEs) შესაბამისი პირველი ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის.

კომპანია საანგარიშგო პერიოდში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტორს შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემა.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

კომპანიას მიერ წარმოდგენილი 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად.

კომპანიის ოპერაციებს აღრიცხავს და სპეციალური დანიშნულების ფინანსურ ინფორმაციას ამზადებს ფუნქციონირებულ ვალუტაში - ქართულ ლარში (ლარი).

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით. იმ შემთხვევაში თუ არის გადახდილი ავანსები - სათანადო წესით, ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კონვერტირებულია ფუნქციონალურ ვალუტაში ოფიციალური გაცვლითი კურსით ბალანსის შედგენის დღისთვის. მოგება და ზარალი კურსთა შორის სხვაობიდან ოპერაციების ანაზღაურებისას და ფულადი აქტივების და ვალდებულებების კონვერტაციისას წლის ბოლოს არსებული ოფიციალური კურსით აღიარებულია მოგებად ან ზარალად. წლის ბოლოს კონვერტაცია არ ეხება არაფულად აქტივებს.



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

2020 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი:

საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

პერიოდი	დოლარი	ევრო	თურკული ლირა
კურსი 2020 წლის 31 დეკემბრისთვის	3,2766	4,0233	0.4462

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური - საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას;
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას;
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
- განმარტებით შენიშვნებს.

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები, რომლებიც გამოყენებულია ამ სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას, მოცემულია ქვემოთ. აღნიშნული პოლიტიკები ეხება წარდგენილ ყველა წელს, თუ განსხვავებული არ არის განცხადებული.

1. ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე. ფული და ფულის ეკვივალენტები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	31 დეკემბერი 2020 წ	01 იანვარი 2020 წ
ფული და ფულის ეკვივალენტები (ლარი), სულ	1714019	0
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში სულ	40434	
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში სულ	477507	
სს საქართველოს ბანკი	40658	
სს პროკრედიტ ბანკი	436850	
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში სულ	1196077	0
სს პროკრედიტ ბანკი, \$	1195850	
სს იმბანკი საქართველო, TRY		



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

2. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები ფინანსურ-საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებაში წარმოდგენილი სავაჭრო მოთხოვნების გამოკლებით.

სავაჭრო მოთხოვნებში გამოყენებული 2% განაკვეთი.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

სავაჭრო მოთხოვნები	31 დეკემბერი 2020 წ	01 იანვარი 2020 წ
სავაჭრო მოთხოვნები სულ	777,050	
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	792,908	
სავაჭრო მოთხოვნები	(15,858)	

3. გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი

გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	31 დეკემბერი 2020 წ	01 იანვარი 2020 წ
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	2699190	0
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	480	
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	2695677	
სახელფასო ავანსები თანამშრომლების	735	
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	2297	

4. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებით, აღირიცხება მუდმივი აღრიცხვის მეთოდით.



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

თვითღირებულება მოიცავს შეძენისა და სხვა ხარჯებს, რომელიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ჩამოწერა განისაზღვრება “საშუალო შეწონილი ღირებულების” მეთოდით.

მარაგები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	31 დეკემბერი 2020 წ	01 იანვარი 2020 წ
------------------------------	---------------------	-------------------

სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	2062486	0
საქონელი	1172759	
ნელეული და მასალები	599898	
დამხმარე მასალები ფქვილის წარმოებაში	189718	
მზა პროდუქცია	93379	
მზა პროდუქცია (შევვეთით)	6213	
სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	161	
დიზელი	357	

5. საინვესტიციო ქონება

საინვესტიციო ქონება ფინანსურ ანგარიშგებაში გაიმიჯნა ძირითადი საშუალებებისაგან და ანგარიშგებაში შეტანილია თვითღირებულების ღირებულებით. საინვესტიციო ქონებაზე ცვეთა არ არის დარიცხული.

საინვესტიციო ქონების გაუფასურების ნიშნები საანგარიშგებო პერიოდისათვის დადგენილი არ ყოფილა და ანგარიშგებაში გაუფასურების ზარალი არ დაფიქსირებულა.

საინვესტიციო ქონება 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

საინვესტიციო ქონება	31 დეკემბერი 2020 წ	01 იანვარი 2020 წ
---------------------	---------------------	-------------------

საინვესტიციო ქონება სულ	891373	0
მიწის ნაკვეთი (ქ. ბათუმი, აეროპორტის გზატკეცილი #179 - 05.32.10.502)	891373	



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

6-7. ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებაში შეტანილია თვითღირებულებით ცვეთის გამოკლებით. ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია გამოყენება, ანუ, როდესაც ის არის იმ ადგილას ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანილი, რაც აუცილებელია მის გამოსაყენებლად და ძირითადი საშუალება შევიდა ექსპლუატაციაში.

ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ნიშნები საანგარიშგებო პერიოდისათვის დადგენილი არ ყოფილა და ანგარიშგებაში გაუფასურების ზარალი არ დაფიქსირებულა.

მიწას ცვეთა არ ერიცხება, ხოლო დანარჩენ ძირითად საშუალებას ცვეთა ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით.

ძირითად საშუალებაზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

ძირითადი საშუალების ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წლები)
ნაგებობები - შენობები	30-40 წელი
მანქანა დანადგარები	2- 20 წელი
საოფისე ავეჯი და ინვენტარი, ოფისის აღჭურვილობა	2-20 წელი
კომპიუტერული ტექნიკა და ელექტრონული მოწყობილობები	2-10 წელი
ავტომობილები	10-20 წელი

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	ბალანსი 1 დეკემბერი 2020 წელს	ბალანსი 1 იანვარი 2020 წელი
მიწა	1018033	



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

ისტორიული ღირებულება	შენიშვნები	ნაგებობები	მანქანა-დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	კომპიუტერის ტექნიკა	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
ბალანსი								
<i>1 იანვარი 2020 წელი</i>								
შემოსვლა		455845	382653	363618	4170	10143	45510	1408792
გასვლა								-
ბალანსი		455845	382653	363618	4170	10143	45510	1408792
<i>31 დეკემბერი 2020 წელს</i>								
დაგროვილი ცვეთა								
ბალანსი								
<i>1 იანვარი 2020 წელი</i>								
ცვეთის ხარჯი	(9,497)	(11,009)	(19,033)	(477)	(1,671)	(5,313)	(8,992)	(55,992)
გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა								
ბალანსი								
<i>31 დეკემბერი 2020 წელი</i>	(9,496.78)	(11,009.45)	(19,033)	(477)	(1,671)	(5,313)	(8,992)	(55,992)
ბალანსი								
<i>1 იანვარი 2020 წელი</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
ბალანსი								
<i>31 დეკემბერი 2020 წელი</i>	446349	371644	344585	3693	8471	40197	137861	1352799

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას და წყლის ლიცენზიას, რომელიც ასახულია თვითღირებულებით, საიდანაც გამოკლებულია ცვეთა. კომპიუტერული პროგრამული უზრუნველყოფის ამორტიზირება ხდება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, ლიცენზია ამორტიზირდება პროპორციულად გამოყენების ვადაზე.

ისტორიული ღირებულება	არამატერიალური აქტივები	სულ
ბალანსი		
<i>1 იანვარი 2020 წელი</i>		0
შემოსვლა	6729.66	6729.66
გასვლა		-
ბალანსი	6730	6730
<i>31 დეკემბერი 2020 წელს</i>		
დაგროვილი ცვეთა		
ბალანსი		
<i>1 იანვარი 2020 წელი</i>		-
ცვეთის ხარჯი	(1,051)	(1,051)
გასული აქტივების დაგროვილი ცვეთა		
ბალანსი		
<i>31 დეკემბერი 2020</i>	(1,051)	(1,051)
ნარჩენი ღირებულება		
ბალანსი		
<i>1 იანვარი 2020 წელი</i>	0	0
ბალანსი		
<i>1 დეკემბერი 2020 წელი</i>	5679	5679



შპს „ბარაქა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

8. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

სავაჭრო ვალდებულებები

31 დეკემბერი 2020 წ 01 იანვარი 2020 წ

სავაჭრო ვალდებულებები, სულ	5147380	0
მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	5147365	
მიღებული ავანსები	15	

9. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	31 დეკემბერი 2020 წ	01 იანვარი 2020 წ
მოკლევადიანი სესხები	3462038	0
მოკლევადიანი სესხები (ფიზიკური პირები)	215	
გრძელვადიანის სესხების მიმდინარე ნაწილი	3461823	
სს პროკრედიტ ბანკი - სესხი 3.15478	386010	
სს პროკრედიტ ბანკი სკრედიტო ხაზი 3.15479	3075813	

10. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	31 დეკემბერი 2020 წ	01 იანვარი 2020 წ
გრძელვადიანი სესხები	696521	0
სს პროკრედიტ ბანკი - სესხი 3.15478	696521	

პროკრედიტ ბანკში შპს „ბარაქა ჯგუფი“ გაფორმებულია ერთი გენერალური საკრედიტო ხელშეკრულება. ამ გენერალური ხელშეკრულების ქვეშ გაფორმებული ზემოთ მონიშნული გრძელვადიანი სესხები, რომელებიც უზრუნველყოფილია შპს „ბარაქა ჯგუფი“-ს უძრავი ქონებებით.



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

11. სხვა ვალდებულებები

სხვა ვალდებულებები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

სხვა ვალდებულებები	31 დეკემბერი 2020 წ	01 იანვარი 2020 წ
გადასახდელი პროცენტები, სულ	495	0
ფიზიკური პირების პროცენტები	495	

12. ნეტო ამონაგები

ნეტო ამონაგები 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

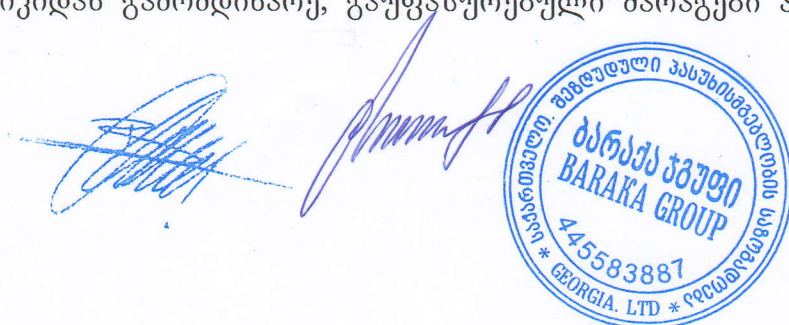
ნეტო ამონაგები 2020 წელი, სულ 11282373

ნეტო ამონაგები	11282373
საქონლის გაყიდვიდან	11279920
მომსახურება	2906
გაყიდული საქონლს დაბრუნება და ფასდათმობა	(453)

13. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

წარმოებაზე გახარჯული მასალები ჩამოიწერება საწარმოს მიერ დადგენილი ნორმისა და გამოშვებული პროდუქციის მიხედვით. ხორბლის, ტომრების, ეტიკეტების ღირებულება და მუშების ხელფასი არის პროდუქციის თვითღირებულების განუყოფელი ნაწილი რომელიც აკუმულირდება მზა პროდუქციაში გაყიდვის დრომდე. სათანადო გამამდიდრებელი და ძაფი ჩამოიწერება პროდუქციის თვითღირებულებაში ყოველთვიურად. გამოყენებული ელექტროენერგიის და წყლის ხარჯები წარმოდგენილი როგორც გადამუშავების დანახარჯები.

კომპანიის სპეციფიკიდან გამომდინარე, გაუფასურებული მარაგები ან პროდუქცია არ არსებობს.



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(9,565,375)
საწყისი მარაგები	-
მარაგების შესყიდვა	(11,518,298)
გადამუშავების დანახარჯები	(109,563)
საბოლოო მარაგები	2,062,486

14. საპროცენტო ხარჯი

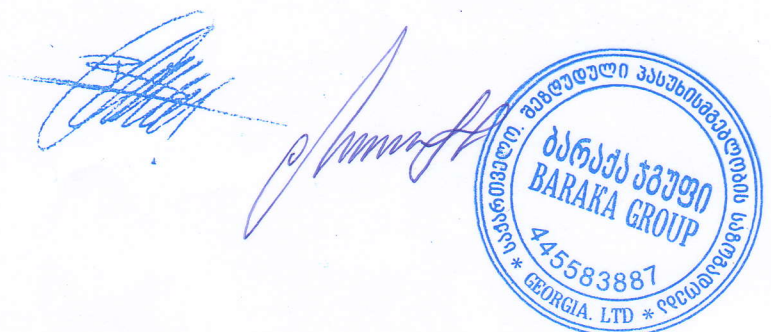
საპროცენტო 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

საპროცენტო ხარჯი	71028
პროკრედიტ ბანკი - სესხის პროცენტი 3.15478	20493
პრიკრედიტ ბანკი - საკრედიტო ხაზი 3.15479	50040
ბურჰან დინდარი	10
დავით ლორია	485

15. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

ავტოსატრანსპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ტალონით და აღირიცხება შესყიდვის ღირებულებით. ტალონები აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად. საწვავი სატვირთო მანქანებზე ჩამოიწერება ავტოსაგზაო ბარათების მიხედვით ფაქტობრივ გარბენილი კილომეტრებისა და ხარჯვის ნორმების შესაბამისად.

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:



შპს „ბარაკა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი, სულ	82,090
მივლინება - გურამ დავითაძე	630
მივლინება - თემურ სიმშიაშვილი	480
მაზა ბოლქვაძე	45
გრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	4347.01
სოციალური დანარიცხები	2837.23
საკანცელარიო ხარჯები	1169.1
მაგთიკომი - ინტერნეტი	478.83
სილქნეტი - მობილური კავშირი	1011.71
სილქნეტი 112	8.12
ჯორჯიან სერვის ნეთვორკი	84.7
წისქვილი	5244.82
საწყობის ხარჯები	75.8
მანქანა SU390PP	564.7
შენობა	161.5
მანქანა BT854TB	3857.62
დაზღვევა	396.44
HY-370-YH	1192.15
მანქანა BT-768-TB	35.25
BA-065-L	1788.13
BA-902-L	3042.37
ელექტრო საგვირგო (პაგრუშვიკი)	33.9
დიმელის ჩამოწერა	16064.67
კომპიუტერის ხარჯები	848.63
საბანკო ხარჯები	6758.81
მანქანების გადაფორმების ხარჯი/ნებართვების ხარჯი/ჯარიმები	754.75
გარემოს დაცვის მომსახურების ხარჯები	500
მანქანების დიაგნოსტიკა	135.59
საპოსტო მომსახურება	8.4
დეზინფექცია	626.25
დაცვის პოლიციის დეპარტამენტი	480.89
I GPS ოპერატორი	169.48
აიპ საქართველოს ხორბლის და ფქვილის მწარმოებელმა	500
საოფისო ხარჯები	2672.16
დასუფთავება	3442.66
კომპლექსური ლაბორატორიული შემოწმება	338.98
რეესტრის ხარჯები	942.5
გადახდილი დღგ	349.16
სხვა საგადასახადო ხარჯი	4154.65
საეკვო მოთხოვნების დაკავირებული ხარჯები	15858.17



შპს „ბარაქა ჯგუფი“ (ს/კ445583887)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

16. სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)

სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი) 2020 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	(6,042)
არასაოპერაციო შემოსავალი	2579.61
ხორბლის ზედმეტობა	4327.77
საშემისავლო გადასახადის შეღავათი	12155.06
ხორბლის დანაკლისი	(24,895)
დახმარება	(210)

17. საკუთარი კაპიტალი

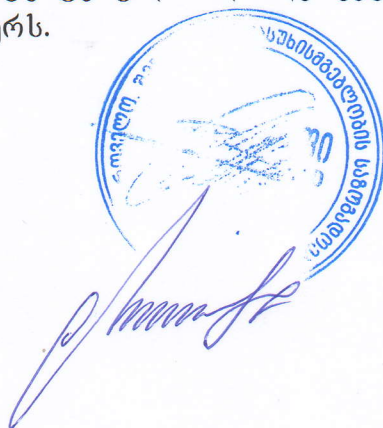
შპს „ბარაქა ჯგუფი“-ს საწესდებო კაპიტალი 100 ლარის ოდენობით.

2020 წლის განმავლობაში გაუნაწილებელი მოგების კაპიტალის მოწულობა გაიზარდა 860605 ლარს. 2020 წლის დივიდენდები არ არის გამოქვეყნებული და არ არის გაცემული. სულ საკუთარი კაპიტალი 2020 წლის 31 დეკემბერს მდგომარეობით შეადგენს 860705 ლარს.

18. ბალანსის შედგენის შემდეგ რაიმე სახის მნიშვნელოვანი მოვლენა არ მომხდარა. 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და დერექტორების სახელით ხელმოწერილია 2020 წლის 29 სექტემბერს.

შპს „ბარაქა ჯგუფი“-ს
დირექტორი

შპს „ბარაქა ჯგუფი“-ს
დირექტორი



ბურჰან დინდარი

დავით ლორია