

შპს გობი

ს/კ 415590934

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სარჩევი

#	შინაარსი	გვ
1	ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ	3
2	ანგარიშგება შემოსავლებისა და მოგება ზარალის შესახებ	4
3	ანგარიშგება ნაღდი ფულის მოძრაობის შესახებ	5
4	ანგარიშგება კაპიტალში ცვლილებების შესახებ	6
5	ახსნა განმარტებითი შენიშვნები	7-14

**ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით**

(ლარი)

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
აქტივები:				
მიმდინარე აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	1	62759	313759	786 483
სავაჭრო მოთხოვნები	2	429527	516231	193 472
სხვა მოთხოვნები		48	28	79
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები				
მზა პროდუქცია				
სხვა მარაგები	3	10984	13593	11 901
სულ მიმდინარე აქტივები		503318	843611	991 935
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	4	1959200	2062129	1 862 163
არამატერიალური აქტივები		319	380	461
საგადასახადო აქტივი				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1959519	2062509	1 862 624
სულ აქტივები		2462837	2906120	2 854 569
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი:				
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
ბანკის ოვერდრაფტი				
სავაჭრო ვალდებულებები	5	406670	77604	74 008
გადასახდელი პროცენტები				
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება		68142	138264	32 358
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ		23500		
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებულებები		1471	287	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		499783	216155	106 366
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
ბანკის სესხი				
გადავადებული მოგების გადასახადი				
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სულ ვალდებულებები		499783	216155	106 366
საკუთარი კაპიტალი				0
სააქციო კაპიტალი				0
საწესდებო კაპიტალი				0
გაუნაწილებელი მოგება		1963054	2689965	2 748 203
სულ საკუთარი კაპიტალი		1963054	2689965	2 748 203
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		2462837	2906120	2 854 569

შპს „გოხი“ ს/კ 415590934

დირექტორი: პ. აბესაძე



მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარი)

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
		2020	2019
ნეტო ამონაგები		2 502 993	4 325 760
საქონლის გაყიდვიდან			
მომსახურების გაწევიდან	1	2 502 993	4 325 760
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან			
სხვა			
შემოსავალთან დაკავშირებული პირდაპირი ხარჯები	2	(1 745 332)	(1 799 712)
საერთო მოგება		757 661	2 526 048
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3	(397 577)	(290 142)
ცვეთა და ამორტიზაცია	3	(2 522)	(4 190)
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :			
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	4	(80 801)	(69 816)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(480 900)	(364 148)
საოპერაციო მოგება		276 761	2 161 900
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	5	63 996	51 601
მიღებული დივიდენდები			
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებული წმინდა შემოსავალი/ზარალი	6	(18 941)	(5 786)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	7	20 742	(3 939)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		342 558	2 203 776
მოგების გადასახადი		(160 420)	(339 302)
მოგება/(ზარალი)		182 138	1 864 474
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)			
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		2 689 965	2 748 203
ახალი აქტივების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(909 049)	(1 922 712)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1 963 054	2 689 965

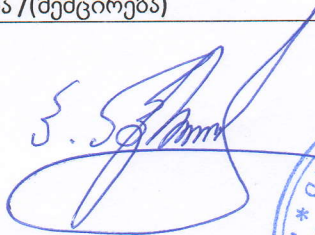
შპს „გობი“ ს/კ 415590934

დირექტორი: პ. აბესაძე



ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით		(ლარი)
	2020	2019
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში:	313759	787483
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან:	3149955	4879661
სხვა მიღებული საოპერაციო შემოსავალი		
შესყიდულ საქონელზე გადახდილი ფულადი სახსრები	-707795	-1030420
თანამშრომლებისთვის და მათი სახელით გადახდილი ფულადი სახსრები	-460050	-361050
მომწოდებლებზე დაბრუნებული თანხა		
დღგ და სხვა გადასახადები	-620921	-955026
გაწეულ მომსახურებაზე გადახდილი ფულადი სახსრები	-752067	-852988
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	922881	2467660
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:		
მანქანადანადგარის გაყიდვის შედეგად მიღებული ფულადი სახსრები		
მანქანადანადგარების შეძენა	-860	-358060
სარფისე ფართის შეძენა		
სესხის დაბრუნება		
პროცენტის დაბრუნება		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	922021	2109600
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან:		
ნასესხები სახსრების მიღება		
ფინანსური იჯარით გათვალისწინებული ვალდებულებების გადახდა		
ნასესხები სახსრების გადახდა		
გაცემული დივიდენდი	-863597	-1826576
საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		
შემოსავალი კურსთაშორის სხვაობიდან	4335	30735
ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ექვივალენტების წმინდა ზრდა /(შემცირება)	62759	313759

შპს „გოზი“ ს/კ 415590934
დირექტორი: პ. აბესაძე




კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარი)				
	საწესდებო კაპიტალი	დამატებით შეტანილი კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			3076548	3076548
წლის მთლიანი სრული შეოსავალი				1510032
გაცემული დივიდენდი				1838377
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			2768203	2748203
წლის მთლიანი სრული შეოსავალი				1864474
გაცემული დივიდენდი				1922712
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			2689965	2689965
წლის მთლიანი სრული შეოსავალი				182138
გაცემული დივიდენდი				909049
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			1963054	1963054

შპს „გოხი“ ს/კ 415590934
დირექტორი: პ. აბესაძე



ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1 შ.პ.ს. „გოხი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2013 წლის 13 ივნისს. ს.ნ 415590934.

კომპანიის დამფუძნებელი პლატონ აბესაძე პ.ნ. 54001003433

კომპანიის დირექტორი პლატონ აბესაძე პ.ნ. 54001003433

იურიდიული და ფაქტიური მისამართი: საქართველო, ჭიათურა ნინოშვილის ქუჩა №6, ბ№16

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი არგააჩნია

1.2 კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

- მომსახურება (მანგანუმის მადნის მოპოვება და გადამუშავება)

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

1.4 არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

1.5 საწარმოს არ გააჩნია ფილიალები.

2 ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1 კომპანიის მიერ, 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება მცირე და შასუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საეთაშორისო (ფასს მსს-ს) 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 წარმოიშობა.

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 გაცემული დივიდენდები კლასიფიცირებულია, როგორც ფინანსური ოპერაციები.

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

ძირითადი საშუალების რეალიზაციით წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა მიღებულ საფასურსა და ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება შესაბამისი პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის ხელმძღვანელობა აფასებს, ხომ არ არსებობს ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ინდიკაცია. თუ ამგვარი ნიშანი არსებობს, ხელმძღვანელობა აფასებს აქტივის (აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებად ღირებულებას, რომელიც წარმოადგენს უდიდესს აქტივის რეალურ ღირებულებასა და გამოყენების ღირებულებას შორის. გაუფასურების შემთხვევაში აქტივის საბალანსო ღირებულება მცირდება ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იმ სიდიდით, რითაც იგი აღემატება ამ აქტივის გადაფასების რეზერვს კაპიტალში.

2.11 შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. კომპანია შემოსავალს მომსახურების გაწევიდან აღიარებს მაშინ, როდესაც მისი შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელი; მოსალოდნელია მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება; საანგარიშგებო თარიღისათვის ტრანზაქციის შესრულებული სტადიის შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელი; და შესაძლებელია, საიმედოდ განისაზღვროს ტრანზაქციის დასასრულებლად გასაწევი ხარჯები. შემოსავლის განსაზღვრა ხდება საქონლის ან მომსახურების გაყიდვიდან მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

- 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.

2.14 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

2.15 სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული კურსის მიხედვით. 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.

3. ახსნა-განმარტებები

3.1 ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ახსნა-განმარტებები.

3.1.1 ფულადი სახსრები.

შენიშვნა 1

დასახელება	2020 წ	2019 წ
ნაღდი ფული სალაროში	33094	33807
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	29665	279952
სულ ფულადი სახსრები:	62759	313759

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს თიბისი და საქართველოს ბანკებში, არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს.

3.1.2 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.

შენიშვნა 2

დასახელება	2020 წ	2019 წ
მოთხოვნები მიწ. და მომსახ.	429527	516231
მოთხოვნები პერსონალთან	48	28
მომწ. გადახდილი ავანსები.		
სულ მოთხოვნები და წინასწარ გადახდები.	429575	516259

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნების 68% ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან. (მომსახურება-მანგანუმის ნედლეულის მოპოვება, გადაზიდვა, გამდიდრება). დებიტორული დავალიანების დარჩენილი ნაწილი 32% წარმოადგენს დამატებითი საქმიანობიდან (სატრანსპორტო მომსახურების გაწევა) მისაღებ თანხებს.

3.1.3 სასაქონლო მატ. მარაგები

შენიშვნა 3

დასახელება	2020 წ	2019 წ
მასალები და ნედლეული	5239	7584
მატერიალურად პასუხისმგებელი პირები	4290	4735
საწვავ-საცხები მასალები	1455	1274
სხვა		
სულ მარაგები	10984	13593

მასალებისა და ნედლეულის ნაშთი შედგება საექსპლუატაციო სამუშაოებისათვის განკუთვნილი მასალებისაგან. მატერიალურად პასუხისმგებელ პირებზე არსებული 4290 ლარი ნაშთი ძირითადად შეადგენს საწვავის ნაშთებს.

3.1.4 ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 4

თვითღირებულება	ნ. 31,12,20	შემოსვლა	გასვლა	ნ.31,12.19
მიწის ნაკვეთები	24616	0	0	24616
შენობა	0	0	0	0
ნაგებობები	0	0	0	0
მსუბუქი ავტომობილები	36677	0	0	36677
ძაღობანი მანქანები და მოწყობილობები	1826459	0	0	1826459
ოფისის აღჭურვილობა	2892	569	0	2323
სატრანსპორტო საშუალებები	294210	0	40127	334337
სპეციალური ინსტრუმენტები	5806	292	0	5514
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	10199	0	0	10199
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	63	0	0	63
ლიზინგით აღებული ქონება	0	0	0	0
სულ ჯამი	2200922	861	40127	2240188

ცვეთა	ნ. 31,12,20	ცვ. დარიცხვა	ცვ. ჩამოწერა	ნ.31,12.19
შენობა	0	0	0	0
ნაგებობები	0	0	0	0
ძაღვები მანქანები და მოწყობილობები	165391	42843	0	122548
ოფისის აღჭურვილობა	1231	323	0	908
სატრანსპორტო საშუალებები	56918	16870	0	40048
მსუბუქი ავტომობილები	13961	1405	0	12556
სპეციალური ინსტრუმენტები	1149	682	0	467
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	3060	1530	0	1530
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	12	10	0	2
ლიზინგით აღებული ქონება	0	0	0	0
სულ ჯამი	241722			178059
საბალანსო ღირებულება.	1959200	63663		2062129

კომპანიას გააჩნია:

- მიწის ნაკვეთები არასასოფლოსამეურნეო ქ. ჭიათურაში საჩხერის გზატკეცილი # სულ 1003 კვ.მ. და ჭიათურა, სოფელი მღვიმევი 2400 კვ.მ სასოფლოსამეურნეო მიწა.

-სატრანსპორტო საშუალებები სატვირთო და სპეც ავტომობილები სულ 9 ერთეული

- ძაღვები მანქანები და მოწყობილობები 7 ერთეული მუხლუხა ექსკავატორი და 1 რთეული ლაფეტი.

3.1.5 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.

შენიშვნა 5

დასახელება	2020 წ	2019 წ
სავაჭრო ვალდებულება	406670	77604
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.	406670	77604

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, (მანგანუმის მოპოვებისა და გამდიდრებისათვის), კომპანიას 406670 ლარის ვალდებულებიდან ძირითად ნაწილს შეადგენს მანგანუმის ნედლიმადნის გამდიდრების მომსახურების ვალდებულება 72867 ლარი,

დიზელის ტიპის საწვავის ვალი 198310 ლარი, სამთომინაკუთვნიდან ნედლეულის ჩამოტანის ვალი 48225 ლარი და ტექნიკის რემონტზე გაწეული მომსახურების ვალდებულება 87268 ლარი.

3.2 შემოსავლებისა და გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის შესახებ ახსნა განმარტება

3.2.1 ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2020 წ	2019 წ
მომსახურებიდან ამონაგები	2502993	4325760
საქონლის გაყიდვიდან ამონაგები		
ამონაგები სულ	2502993	4325760

მომსახურებიდან ამონაგები ძირითადად 87% ფორმირებულია მანგანუმის მადნის მოპოვებასა და გადამუშავების შედეგად მიღებული შემოსავლებიდან, დარჩენილი ნაწილი ფორმირდება დამხმარე საქმიანობიდან (სატრანსპორტო/სატვირთო მომსახურებიდან).

3.2.2 შემოსავლის მიღებასთან დაკავშირებული პირდაპირი ხარჯები

შენიშვნა 2

დასახელება	2020 წ	2019 წ
შრომის ანაზღაურება	219197	174245
ტრანსპორტირების ხარჯები	122060	122884
საწვავის ხარჯი	661376	729370
იჯარის ხარჯი	5678	3559
ქიმიური ანალიზი ხარჯი	1827	600
კარიერის პროექტირების ხარჯები	19397	21540
ტექნიკის მიმდინარე საექსპლუატაციო ხარჯი	210931	154984
ცვეთა და ამორტიზაცია	61202	57072
დაცვა გაცილების ხარჯი	14640	5975
მომსახურება მადნის გამდიდრებაზე	429024	529483
სულ მომსახურების თვითღირებულება	1745332	1799712

2019 წელს კომპანიის მიერ გაწეული საერთო ხარჯების 83-85% დაკავშირებულია და მიეკუთვნება მის ძირითად საპროფილო პირდაპირ ხარჯებს, ხოლო 2020 წელს აღნიშნული მაჩვენებელი 78-80%-ია.

3.2.3 საოპერაციო ხარჯები

შენიშვნა 3

დასახელება	2020 წ	2019 წ
ადმინისტრაციის შრომის ანაზღაურება	397577	290142
ქონების და სხვა გადასახადის ხარჯი	21670	19844
ადმინისტრაციული ძრ: საშუალებების ცვეთა	2522	4190
სულ	421769	314176

- კომპანიის ადმინისტრაცია მოიცავთ ექვსი დასაქმებულ თანამშრომელს.
- ცვეთის ხარჯი მოიცავს ოფისის აღჭურვილობისა და მსუბუქი ავტომობილების ცვეთის ხარჯს.

3.2.4 ადმინისტრაციული ხარჯები

შენიშვნა 4

დასახელება	2020 წ	2019 წ
ბანკის მომსახურების	3092	7863
საწვავის ხარჯი	1794	4920
დაზღვევის	38627	26505
კომუნიკაციის ხარჯები	2908	1268
საპენსიო შენატანი	12336	9416
სულ	58757	49972

3.2.5 არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარალი სავალუტო ოპერაციებიდან

შენიშვნა 5

დასახელება	2020 წ	2019 წ
მოგება სავალუტო ოპერაციიდან	63996	57202
ზარალი სავალუტო ოპერაციიდან	-	(5 601)
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარჯი	63 996	51 601

3.2.6 სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები/ზარალი ძრ. საშუალების რეალიზაციიდან

შენიშვნა 6

დასახელება	2020 წ	2019 წ
ძრ. საშუალების რეალიზაციიდან ამონაგენი	21186	75000
ძრ. საშუალების ნარჩენი საბალანსო ღირებულება	(40 127)	(80 786)
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარჯი	(18 941)	(5 786)

3.2.7 სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები/ზარჯები

შენიშვნა 7

დასახელება	2020 წ	2019 წ
შეოსავალი დაზღვევის ანაზღაურებიდან	25792	
საქველმოქმედო ხარჯები	(5 000)	(3 779)
სამეურნეო პირგასამტეხლოები	(50)	(160)
სულ არასაოპერაციო ხარჯი	20 742	(3 939)

4.1. ინფორმაცია ფინანსური რისკების შესახებ

კომპანია საოპერაციო, საინვესტიციო და საფინანსო საქმიანობის განხორციელებისას, კომპანია ექვემდებარება შემდეგ ფინანსური რისკებს:

- საკრედიტო რისკი: შესაძლებლობა, რომ დამკვეთი მთლიანად არ გადაიხდის შესრულებული სამუშაოს საფასურს ან ნაწილს არ გადაიხდის დროულად, რაც შესაბამისად გამოიწვევს კომპანიისათვის ზარალს. - ლიკვიდურობის რისკი: რისკი, რომ კომპანიას შეიძლება არ გააჩნდეს

ან ვერ შეძლოს ფულადი სახსრების მოზიდვა, საჭიროების შემთხვევაში და, შესაბამისად, შეექმნას სირთულეები ფინანსურ ვალდებულებებთან დაკავშირებული ვალდებულებების შესრულებისას.

-სავალუტო რისკი: უცხოური ვალუტით დენომინირებული აქტივები (საბანკო ბალანსები დებიტორული დავალიანება) და ვალდებულებები (გადასახდელები) იწვევენ სავალუტო რისკს. რომელიც გულისხმობს უცხოური ვალუტის ცვლილების შედეგად ფინანსური ინსტრუმენტის ღირებულების ცვლილების რისკს.

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 27 სექტემბერს.

შპს“გოხი,-ს

დირექტორი:

პლატონ აბესაძე

