

შპს შირაქი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 428518678

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

შპს შირაქი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 428518678

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისთვის

შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში	3
ფინანსური ანგარიშგება	4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	8
1. ზოგადი ინფორმაცია	8
2. მომზადების საფუძველი	8
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	9
3.1. ფული და ფულის ექვივალენტები	9
3.2. სავაჭრო მოთხოვნები	10
3.3. გადახდილი ავანსები	10
3.4. მარაგები	10
3.5. ძირითადი საშუალებები	11
3.6. სავაჭრო ვალდებულებები	12
3.7. მიღებული ავანსები	12
3.8. მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	12
3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	12
3.10. შემოსავლის აღიარება	12
3.11. ხარჯების აღიარება	13
4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები	13

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „შირაქის“ (შემდგომში „კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოდგენილი ოპერაციების შედეგებზე ამავე თარიღით დასრულებული წლისთვის, მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების - „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- ✓ მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევისა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
- ✓ გონივრულ მსჯელობაზე დაშეფასებებზე;
- ✓ განცხადებაზე, არის თუ არა ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული „მსს ფასს“ სტანდარტის შესაბამისად.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

- ✓ ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვისა და შენარჩუნებაზე;
- ✓ ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოდგენაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება „მსს ფასს“ სტანდარტის მოთხოვნებს;
- ✓ სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოდგენაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ✓ კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მომზადებულია 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2022 წლის 25 იანვარს.

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფოცხიშვილი /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „ შირაქი “

(ს/ნ : 428518678)

ფინანსური მდგომარეობა:

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	24,100	157,840	176,932
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3.2	536,534	1,085,832	618,859
გადახდილი ავანსები	3.3	-	-	13,590
მარაგები	3.4	553,820	182,587	125,927
ძირითადი საშუალება	3.5	356,130	283,794	279,676
არამატერიალური აქტივები	3.5	79,940	89,933	99,926
სულ აქტივები		1,550,524	1,799,986	1,314,910
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	668,198	423,413	476,509
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	3.7	-	-	35,735
სასესხო ვალდებულებები	3.8	106,960	439,660	-
სხვა ვალდებულებები		-	53,418	161,965
სულ ვალდებულებები		775,158	916,491	674,209
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	775,366	883,495	640,701
სულ საკუთარი კაპიტალი		775,366	883,495	640,701
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1,550,524	1,799,986	1,336,908

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფოცხიშვილი /

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
ამონაგები		5,495,602	6,475,066
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	5,495,602	6,475,066
მომსახურების გაწევიდან	3.10		
რეალიზებული პროდიქციის თვითღირებულება	3.4	- 5,491,514	- 6,082,414
საწყისი მარაგები	3.4	- 182,587	- 125,927
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 5,747,464	- 5,945,863
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 115,283	- 193,211
საბოლოო მარაგები	3.4	553,820	182,587
საერთო მოგება		4,088	392,652
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 59,002	- 57,496
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 12,695	- 11,887
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- -	- -
იჯარის ხარჯი	3.11	- 16,501	- 27,942
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 60,000	- 72,698
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 148,198	- 170,023
საოპერაციო მოგება		- 144,110	222,629
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		35,981	20,165
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		- 108,129	242,794
მოგების გადასახადი		-	-
მოგება / (ზარალი)		- 108,129	242,794

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფიცხიშვილი /

შპს შირაქი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 428518678

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწედებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2019				640,701	640,701
პერიოდის მოგება				242,794	242,794
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2019				883,495	883,495
პერიოდის მოგება				(108,129)	(108,129)
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2020				775,366	775,366

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფოცხიშვილი /

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	273,998	256,780
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 75,038	- 6,012
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 332,700	- 269,860
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	- 133,740	- 19,092
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	157,840	176,932
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	24,100	157,840

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფოცხიშვილი /

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1.ზოგადი ინფორმაცია

შპს „შირაქი“ დაფუძნებულია „მენარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მენარმეთა და არასამენარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 19/03/2012წ;

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია 25/06/2013 წ-დან;

იურიდიული მისამართი: საქართველო, დედოფლისწყაროს რაიონი, ს. არხილოსკალო

ფაქტობრივი მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, სამგორის ქ. 6;

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 428518678

დამფუძნებელი: 14001001261, ნიკოლოზ ბენიაიძე 100%

დირექტორი: 14001002014, გივი ქავთარაძე

შპს „შირაქის“ ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს რძის გადამუშავება და ყველის წარმოება.

ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი სრულად: 10510

2.მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს შპს „შირაქის“ მესამე წლიურ ფინანსურ ანგარიშგებას, რომელიც მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩთვლით.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია ნორმატიული აქტების საფუძველზე:

- საქართველოს კანონი „მენარმეთა შესახებ“;
- საქართველოს კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის;

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს „მსს ფასს“-ზე გადასვლის შემდეგ, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით, ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების / ფულადი აქტივების / ვალდებულებების აღრიცხვა ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები ასახულია ცალ-ცალკე, პირდაპირი მეთოდით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრები ეკვივალენტების ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის - 31 დეკემბერს არსებული ოფიციალური კურსით. კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების/ხარჯების ანგარიშში.

ვალუტა	სავალუტო გაცვლითი კურსები პერიოდის ბოლოს		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
აშშ დოლარი	3.2766	2.8677	2.6766
ევრო	4.0233	3.2095	3.0701

3.2.სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები არის ბიზნესის ძირითადი საქმიანობის საქონლის რეალიზაციის / მომსახურების შედეგად მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. შესაბამისად, ისინი კლასიფიცირდებიან მოკლევადიან აქტივებად.

აღიარდება საქონლის/მომსახურების გასაყიდი ფასის ოდენობით.

3.3. გადახდილი ავანსები

კომპანიის ავანსები წარმოადგენს წინასწარ გადახდილ თანხებს საქონლის/მომსახურების შესყიდვის მიზნით და მასთან დაკავშირებულ სხვადასხვა წინასწარ გადახდილ საოპერაციო ხარჯებს.

3.4. მარაგები

სასქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს (გარდა საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსთვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა).

ავტოსატრანსპორტო საშუალებისთვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

3.5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარების კრიტერიუმები ბასს 16 - და მსს ფასს-ის მე-17 განყოფილების შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვისა და ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს.

ერთჯერადი გამოყენების ან/და სხვა საგნები, რომელთა გამოყენების ვადის საიმედოდ შეფასება შეუძლებელია, ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება გამიჯნულად სხვა მიმდინარე აქტივების შემადგენლობაში.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

ჯგუფის სასარგებლო მომსახურების ვადები და ღირებულება პერიოდის ბოლოსთვის:

ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წელი)	ღირებულება	აკუმულირებული ცვეთა	ნარჩენი ღირებულება
დაუმთავრებელი მშენებლობები	-	35,790	-	35,790
ნაგებობები	30-40	33,030	2,484	30,546
მანქანა-დანადგარები	15	488,580	233,482	255,098
სატრანსპორტო საშუალებები	15	17,841	1,487	16,354
კომპიუტერული ტექნიკა	6 - 10	5,034	2,558	2,476
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	3 - 10	8,687	5,553	3,135
სხვა ძირითადი საშუალებები	3 - 15	64,118	51,388	12,730
		653,081	296,951	356,130

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.

მცირეფასიანი ინვენტარი და ნივთები გადაცემისთანავე მიეკუთვნება საოფისე ხარჯებს.

კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს.

3.6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები მიმდინარე პერიოდის მოვალეობაა, რომელიც წარმოიქმნება საქონლის მოწოდებასთან ან/და მომსახურების განწესებასთან დაკავშირებით.

3.7. მიღებული ავანსები

მისაწოდებელი საქონლის (სამუშაოების, მომსახურების) ღირებულება, რომელიც კლიენტისგან წინასწარ იქნა მიღებული. წინასწარ მიღებული ავანსი წარმოადგენს და ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება ვალდებულებების ნაწილში, მიღებული ავანსის სახით. აღნიშნული თანხები დაბეგრულია სსკ-ის შესაბამისად დღგ-ს გადასახადით.

3.8. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

სესხი აღირიცხება საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეული იქნა აღნიშნული დანახარჯი.

3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. კომპანიას 2020 წლის საანგარიშო პერიოდში არ გაუცია დივიდენდები.

3.10. შემოსავლის აღიარება

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- ✓ კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა;
- ✓ მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა;

შემოსავლების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

3.11. ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშის განმარტებით შენიშვნებში (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

2020 წლის საანგარიშო პერიოდის ანგარიშგების გამოცემის თარიღისთვის კომპანიაში არ ჰქონია ადგილი ისეთ მოვლენებს, რაც საჭიროებს ანგარიშგებაში მოცემული პერიოდის კორექტირებას ან შენიშვნებში მათ ასახვას.

„მსს ფასს“ სტანდარტზე კომპანიის გადასვლის თარიღია 2018 წელი

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი

/ ირინა ფოცხიშვილი /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „ შირაქი “

(ს/ნ : 428518678)

ფინანსური მდგომარეობა:

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	24,100	157,840	176,932
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3.2	536,534	1,085,832	618,859
გადახდილი ავანსები	3.3	-	-	13,590
მარაგები	3.4	553,820	182,587	125,927
ძირითადი საშუალება	3.5	356,130	283,794	279,676
არამატერიალური აქტივები	3.5	79,940	89,933	99,926
სულ აქტივები		1,550,524	1,799,986	1,314,910
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	668,198	423,413	476,509
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	3.7	-	-	35,735
სასესხო ვალდებულებები	3.8	106,960	439,660	-
სხვა ვალდებულებები		-	53,418	161,965
სულ ვალდებულებები		775,158	916,491	674,209
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	775,366	883,495	640,701
სულ საკუთარი კაპიტალი		775,366	883,495	640,701
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1,550,524	1,799,986	1,336,908

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფოცხიშვილი /

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
ამონაგები		5,495,602	6,475,066
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	5,495,602	6,475,066
მომსახურების გაწევიდან	3.10		
რეალიზებული პროდიქციის თვითღირებულება	3.4	- 5,491,514	- 6,082,414
საწყისი მარაგები	3.4	- 182,587	- 125,927
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 5,747,464	- 5,945,863
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 115,283	- 193,211
საბოლოო მარაგები	3.4	553,820	182,587
საერთო მოგება		4,088	392,652
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 59,002	- 57,496
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 12,695	- 11,887
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- -	- -
იჯარის ხარჯი	3.11	- 16,501	- 27,942
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 60,000	- 72,698
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 148,198	- 170,023
საოპერაციო მოგება		- 144,110	222,629
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		35,981	20,165
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		- 108,129	242,794
მოგების გადასახადი		-	-
მოგება / (ზარალი)		- 108,129	242,794

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფიცხიშვილი /

შპს შირაქი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 428518678

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწედებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2019				640,701	640,701
პერიოდის მოგება				242,794	242,794
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2019				883,495	883,495
პერიოდის მოგება				(108,129)	(108,129)
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2020				775,366	775,366

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფოცხიშვილი /

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	273,998	256,780
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 75,038	- 6,012
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 332,700	- 269,860
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	- 133,740	- 19,092
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	157,840	176,932
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	24,100	157,840

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფოცხიშვილი /

შპს შირაქი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 428518678

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს „ შირაქი “

(ს/ნ : 428518678)

ფინანსური მდგომარეობა:

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	24,100	157,840	176,932
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3.2	536,534	1,085,832	618,859
გადახდილი ავანსები	3.3	-	-	13,590
მარაგები	3.4	553,820	182,587	125,927
ძირითადი საშუალება	3.5	356,130	283,794	279,676
არამატერიალური აქტივები	3.5	79,940	89,933	99,926
სულ აქტივები		1,550,524	1,799,986	1,314,910
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	668,198	423,413	476,509
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	3.7	-	-	35,735
სასესხო ვალდებულებები	3.8	106,960	439,660	-
სხვა ვალდებულებები		-	53,418	161,965
სულ ვალდებულებები		775,158	916,491	674,209
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	775,366	883,495	640,701
სულ საკუთარი კაპიტალი		775,366	883,495	640,701
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1,550,524	1,799,986	1,336,908

დირექტორი:

/ გივი ქავთარაძე /

მთ. ბუღალტერი:

/ ირინა ფოცხიშვილი /

შპს შირაქი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 428518678

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
ამონაგები			
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	5,495,602	6,475,066
მომსახურების გაწევიდან	3.10	5,495,602	6,475,066
რეალიზებული პროდიქციის თვითღირებულება	3.4	- 5,491,514	- 6,082,414
საწყისი მარაგები	3.4	- 182,587	- 125,927
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 5,747,464	- 5,945,863
გადამუშავების დანახარჯები	3.4	- 115,283	- 193,211
საბოლოო მარაგები	3.4	553,820	182,587
საერთო მოგება		4,088	392,652
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 59,002	- 57,496
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 12,695	- 11,887
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- -	- -
იჯარის ხარჯი	3.11	- 16,501	- 27,942
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 60,000	- 72,698
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 148,198	- 170,023
საოპერაციო მოგება		- 144,110	222,629
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		35,981	20,165
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		- 108,129	242,794
მოგების გადასახადი		-	-
მოგება / (ზარალი)		- 108,129	242,794

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ გივი ქავთარაძე /

/ ირინა ფიცხიშვილი /

შპს შირაქი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 428518678

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწედებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2019				640,701	640,701
პერიოდის მოგება				242,794	242,794
გადაფასების რეზერვი				-	-
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2019				883,495	883,495
პერიოდის მოგება				(108,129)	(108,129)
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2020				775,366	775,366

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ გივი ქავთარაძე /

/ ირინა ფოცხიშვილი /

შპს შირაქი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 428518678

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	273,998	256,780
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 75,038	- 6,012
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 332,700	- 269,860
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	- 133,740	- 19,092
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	157,840	176,932
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	24,100	157,840

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

/ გივი ქავთარაძე /

/ ირინა ფოცხიშვილი /