

შპს “ხიდმშენი-99”

ფინანსურ ანგარიშსწორებასთან არსებული განმარტებითი შენიშვნები 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

1. ზოგადი ინფორმაცია საწარმოს შესახებ

შპს“ხიდმშენი-99” (ს.ნ 236053131) რეგისტრირებულია “მეწარმეთა შესახებ” კანონის შესაბამისად ქ.მცხეთის რაიონის სასამართლოს მიერ 1999წლისა 27 დეკემბერს. საწარმოს იურიდიული მისამართია საქართველო, მცხეთა, აღმაშენებლის ქ.22

საწარმოს მფლობელები: 20 მესაკუთრე

1. თამარა იაშვილი – 31001027555 - 6%
2. ნუგზარ ძიგოშვილი – 01002010835 – 5%
3. გურამ გუბელაძე - 01021001483 – 4%
4. ციალა ფრანგულაშვილი – 31001017792 – 3%
5. ტარიელ კვახაძე – 01001044695 – 3%
6. თამარ სეფიაშვილი – 0103000109 – 2%
7. ნოდარ ელიზბარაშვილი – 01008035517 – 2%
8. იუზა ქირია – 01001013563 – 4%
9. ავთანდილ კალანდაძე – 01021006302 -2%
10. ტატიანა კრიულიანი – 31001010635 – 1%
11. თამაზ ფაჩულია – 01009005542 – 1%
12. შალვა აბუაშვილი – 31001007104 – 0.5%
13. იური პოხოვი – 31001002519 – 0.5%
14. ქეთევან ლომსაძე – 01002013778 – 3%
15. ლალი მოსეშვილი – 31001018608 – 2%
16. მიხეილ კუნჭულია – 60002003480 – 1%
17. ნაირა ლომთათიძე – 01026016899 – 4%
18. ნოშრევან ბურჭულაძე – 01007015906 – 52%
19. როლანდ გოგოლაძე – 01001037752 - 4%

ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს – ხიდების მშენებლობა და შეკეთება

2. მომზადების საფუძველი

2.1 შესაბამისობა

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს ატანდარტი) შესაბამისად

საწარმოსათვის 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება არის მსს ფასს სტანდარტის შესაბამისად მომზადებული პირველი ფინანსური ანგარიშგება, შესაბამისად ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მოიცავს შესადარის ინფორმაციას 2020 და 2019 წლის

31 დეკემბრის მდგომარეობით.

2.2 ფუნქციონირებადა საწარმო

ხელმძღვანელობის მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე, ასევე ითვალისწინებს ფინანსურ მაჩვენებლებსა და სხვა ძირითად ფაქტორებს უწყვეტობის შესახებ დაშვებების ადეკვატურობის შეფასებისას. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ საწარმომომავალში დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების რეალიზაციასა და ვალდებულებების დაფარვას საქმიანობის პროცესში.

2.3 ფუნქციონალური და საპრეზენტაციო ვალუტა

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება კომპონენტების საზომ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი

საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რიცხვები დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე ლარში.

3 ბუღალტრული აღრიცხვის პოლიტიკა

3.1 აღრიცხვის საფუძვლები

სააღრიცხო პოლიტიკა ემყარება და მისი შემუშავებისას გამოყენებულია კანონი “მეწარმეთა შესახებ” და კანონი “ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ, მსს ფასს ატანდარტებში, საგადასახადო და ფინანსური აღრიცხვის განსხვავებები. განყოფილების დაცვით ელექტრონულად საბუღალტრო პროგრამა “ორისის-ბუღალტერ-ში. საწარმო მიეკუთვნება მე-3 კატეგორიას და ყველა პროცედურა ხორციელდება წაყენებული მოთხოვნებისა და აღრიცხვის ისეთი პოლიტიკით, რომ შესაბამისობაში მოსიოდეს ანგარიშგებასთან.

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული (პირვანდელი) ღირებულების კონცეფციის საფუძველზე. ისტორიული ღირებულება ზოგადად ეფუძნება საქონლისა და მომსახურეობის სანაცვლოდ გადახდილი ანაზღაურების სამართლიან ღირებულებას. საწარმო აქტივებს და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მიმდინარედ და გრძელვადიანად კლასიფიკაციის საფუძველზე.

- მისალოდნელია მისი რეალიზება ან გადაწყვეტილია მისი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი ციკლის განმავლობაში.
- მოსალოდნელია მისი რეალიზება საანგარიშგება პერიოდიდან თორმეტი თვის ვადაში
- აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს და მათ აქვივალენტებს, თუ არ არის შეზღუდული მისი გადაცემა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ თორმეტი თვის განმავლობაში ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ.

ყველა სხვა აქტივი კლასიფიცირდება გრძელვადიანად.

ვალდებულება მიმდინარეა, როდესაც:

მოსამზადებელია მისი დაფარვა ნორმალურ საოპერაციო რეჟიმში.

- დასაფარია ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი ღვის განმავლობაში

არ არსებობს ვალდებულების დაფარვის ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ მინიმუმ თორმეტი თვის გადავადების უპირობო უფლება

ყველა დანარჩენ ვალდებულების საწარმო გრძელვადიან კატეგორიას ეკუთვნის.

3.2 უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილი უნდა საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის ოფიცირი – ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსის

შესაბამისად. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და ისტორიული ღირებულებით ასახული არაფულადი მუხლები გადაყვანილი უნდა იქნას თავდაპირველი ოპერაციების მოქმედი სავალუტო კურსების შესაბამისად:

31.12.2018 – 2,6766 აშშ დოლარი – 3,0701 ევრო

31.12.2019 – 2,8696 აშშ დოლარი – 3,1970 ევრო

31,12,2020 - 3.28 აშშ დოლარი- 4,02 ევრო

31.12.2021- 3.0976 აშშ დოლარი- 3.504 ევრო

ყველა შემოსავლისა და ხარჯის აღირება ხდება დარიცხვის მეთოდით, რამდენადაც მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოდინება საწარმოში, ან შესაბამისად გადინება.

შემოსავლების შეფასება შესაძლებელია რეალურად გადახდის დროის მიუხედავად. შემოსავლების შეფასება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით, ხელშეკრულებით განსაზღვრული გადახდის გათვალისწინებით და გადსახადების გამოკლებით.

შემოსავალი მომსახურებიდან

მომსახურების გაწევის შედეგად მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც მომსახურება გაწეულია და ჩაბარებული მხარეთა მიერ.

იჯარა

ბასს 17-ის მიხედვით, როდესაც საწარმოს აქვს საიჯარო ხელშეკრულება, რომლის მიხედვით აქტივის მფლობელობასთან საკავშირებული არსებითად ყველა სარგებელი და რისკი გადაეცემა მოიჯარეს, მაშინ გარიგება ითვლება ფინანსურ იჯარად,

სსეა შემთხვევაში – საოპერაციო იჯარად. საწარმოს საიჯარო ხელშეკრულების პირობებიდან გამომდინარე გარიგებები. კლასიფიცირდება საოპერაციო იჯარად. შესაბამისად, საწარმოს იჯარილ აღებულ ქონებაზე გადასახდელები აღიარებულია ხარჯად, ხოლო ქვეიჯარიან მიღებული შემოსავლები – შემოსავალში შესაბამისი წლის მოგება-ზარალში.

ძირითადი საშუალებები

აღიარება და შეფასება

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი ღირებულება ფასდება მათი შესყიდვის ფაქტობრივ ხარჯზე დაყრდნობით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის არაანაზღაურებად გადასახადს და ნებისმიერ პირდაპირ დაკავშირებულ ხარჯს, რომელიც უშუალოდ უკავშირდება აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანას. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

№	ძირითადი ქონების დასახელება	01.01.2019წ.	01.01.2020წ.	ცვეთა და ჩამოწერა
1	მიწა	209115	456250	-
2	შენობა ნაგებობები	22049	40400	26691
3	ოფისის აღჭურვ ავეჯი და კომპ.ტექ.	48185	26349	28505
4	სატრანსპორტო საშუალება	82217	139933	53678
	სულ	361566	662491	108874
№	ძირითადი ქონების დასახელება	01.01.2020წ.	01.01.2021წ.	ცვეთა
1	მიწა	456250	265000	00
2	შენობა ნაგებობები	40400	22067	4600
3	ოფისის აღჭურვ ავეჯი და კომპ.ტექ.	26349	23236	11134
4	სატრანსპორტო საშუალება	139933	27071	39762
	სულ	662491	337374	55496

3.3 ცვეთა

ფასს-ის მიზნებისთვის ცვეთის აღიარება მოგება-ზარალში ხდება ცვეთის დარიცხვის შემცირებადი ნაშთის მეთოდის გამოყენებით (საგადასახადომეთოდით), რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მისაღები სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალოდნელ ათვისება. ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც აქტივი მზადაა გამოყენებისთვის და ერიცხება სარგებლობაში არსებული ვადის პროპორციულად.

3.4 სასაქონლო-მატერიალური მარაგება

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები თავდაპირველი აღიარების დროს ფასდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე ტრანსპორტირების, საბაჟოს და სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევას გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდგომარეობამდე მისაყვანად.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების თვითღირებულება ეყრდნობ საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდს.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში სასაქონლო მატერიალური მარაგი აისახება-მასალები, საწვავი, სათადარიგო ნაწილები –

- 01.01.2022წ.

-	- 2021 წ	- 2020 წ
- მზა პროდუქცია	- 13614	- 13614
- ნედლეული და მასალა	- 19366	- 124983
- საწვავი	- 48	- 288
- სხვა	- 55673	- 448
- სულ	- 88 701	- 139333

-

3.5 ფინანსური ინსტრუმენტები

საწარმოო ფინანსური ინსტრუმენტებს აღრიცხავს ბასს 39-ის მოთხოვნების შესაბამისად.

ფინანსურიაქტივი და ფინანსური ვალდებულება აღიარდება მას შემდეგ, რაც საწარმო ხდება ფინანსური ინსტრუმენტი შესახებ ხელშეკრულების მონაწილე.

ინსტრუმენტის სამართლიანი ღირებულება

ფინანსური აქტივების და ვალდებულებების თავდაპირველი აღიარება ხდება სამართლიანი ღირებულებით. საწარმომ ფინანსური ინსტრუმენტის სამართლიანი ღირებულება განსაზღვრა არსებული საბაზრო ინფორმაციისა და შეფასების მეთოდოლოგიის გამოყენებით.

სამართლიანი ღირებულების შესაფასებლად გამოყენებული იყო შემდეგი მეთოდები და დაშვებები:

ფულადი სახსრების, დებიტორული და კრედიტორული დავალიანებების სამართლიანი ღირებულება დიდწილად ტოლია მათი საბალანსო ღირებულების, ამ ინსტრუმენტების დაფარვის მოკლე ვადის გამო.

გრძელვადიანი პროცენტიანი სესხები სამართლიანი ღირებულება ფასდება სამომავლო ფულადი ნაკადების დისკონტირებით, ანგარიშგებით თარიღისათვის არსებული საბაზრო განაკვეთებით, რომელთა სამართლიანი ღირებულება დაახლოებით ტოლია მათი საბალანსო ღირებულების.

ფინანსური აქტივის აღიარების შეწყვეტა ხდება მას შემდეგ, რაც ამოიწურება ფინანსური სარგებლის მიღების სახელშეკრულებო უფლება, ან როდესაც ფინანსური აქტივი და მასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი წილი გადადის მესამე მხარეზე.

საწარმო ფინანსური ვალდებულების აღიარებას წყვეტს სახელშეკრულებო ვალდებულების შესრულების, გაუქმების ან ამოწურვის შემთხვევაში.

ფინანსური აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო თარიღისათვის საწარმო აფასებს ფინანსური აქტივების გაუფასურების ობიექტური ნიშნების არსებობას. ფინანსური აქტივი გაუფასურებლად განიხილება მხოლოდ მაშინ, თუ არსებობს გაუფასურების ობიექტური ნიშნები ერთი ან მეტი მოვლენის შედეგად, რომელსაც ადგილი ჰქონდა აქტივის თავდაპირველი აღიარების შემდეგ (“ზარალის დადგომის შემთხვევა”), და ზარალის დადგომის ეს შემთხვევა გავლენას ახდენს ფინანსური აქტივიდან მისაღები

ფულადი სახსრების მოსალოდნელ ნაკადებზე, რომელთა სარწმუნო შეფასებაც შესაძლებელია. გაუფასურების არსებობის ობიექტური ნიშანი სეიდლება იყოს ის ფაქტი, რომ მევაღე განიცდის მნიშვნელოვან ფინანსურ სირთულეებს, არღვევს შესაბამისი თანხის გადახდის ვადას, არსებობს გაკოტრების ან სხვა სახის ფინანსური რეორგანიზაციის მაღალი ალბათობა.

საწარმო ჯგუფიდან აფასებს სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურებას. აქტივების საბალანსე რირებულება მცირდება გაუფასურების რეზერვის ანგარიშის საშუალებით, ხოლო ზარალის თანხის აღიარება ხდება მოგება-ზარალში.

3.6 არაფინანსური აქტივების გაუფასურება

ანგარიშგების თარიღისათვის საწარმო აფასებს, არსებობს თუ არა აქტივის გაუფასურების ნიშნები. ასეთის შემთხვევაში საწარმო განსაზღვრავს აქტივის აღდგენით ღირებულებას. გაუფასურების შეფასების მიზნებისათვის აქტივების დაჯგუფება ხდება ინდივიდუალურად, როცა აქტივის საბალანსო ღირებულება აჭარბებს მის აღდგენით ღირებულებას, აქტივი ითვლება გაუფასურებლად და ჩამოიწერება მის აღდგენით ღირებულებამდე.

3.7 შრომის ანაზღაურება

შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით სრომითი კანონმდებლობისა და საწარმოს მიერ დადგენილი საშტატო გამაკვეთების შესაბამისად, სანარდო ანაზღაურება.

3.8 კაპიტალი

საწარმოს საწესდებო კაპიტალიგანსაზღვრულია წესდებით. ცვლილებები წესდებაში (მათ შორის საწესდებო კაპიტალში) ხორციელდება საწარმოს დამფუძნებლის გადაწყვეტილების საფუძველზე. საწარმოს საკუთარი კაპიტალი მოიცავს გაუნაწილებელ მოგებას, თუმცა შედეგი ზარალითაა წარმოდგენილი რომელსაც ფარავს ავანსირებული კაპიტალი და ქონების აფასებით შექმნილი სარეზერვო კაპიტალი 2021წელს დივიდენდის გაცემა არ განხორციელებულა.

დასახელება	ნაშთი 01.01.2021	შემოვიდა	გავიდა	01.01.2022
საწესდებო კაპიტალი	2000	00	00	2000
ძ/ქონების გადაფასების რეზერვი	455 698	00	00	455698
მოგება ზარალი	-152979	-343475	00	-496454
სარეზერვო კაპიტალი	601476	00	197328	404148
სულ:	906195	-343475	197328	365392

შემოსავლები მომსახურებიდან

დასახელება	2021წელი	2020წელი
შემოსავლები სულ	1 694 889	5 474 588
საქმიანობიდან	1 522 294	5 256 508
სხვა	172 595	218 080

სხვა ადმინისტრაციულ ხარჯები

დასახელება	2021წელი
არასაოპერაციო ხარჯი	46268
კომუნალური გადასახადები დენი, წყალი, აირი	4920
საკანცელარიო ხარჯი	1398
რემონტის ხარჯები ავტონაწილები და სხვა	6965
მივლინება	20675
იჯარის ხარჯი	13273
სხვა საგადასახადო ხარჯი	8552
სხვა მომსახურების ხარჯი ქვემოთაღნიშნულ.	00
მიწოდების ხარჯები	64179
საწვავი	38792
სესხის პროცენტი	1103
სულ	206125

ქვეკონტრაქტორის ხარჯი: 1 228 933

	2021 წლის საანგარიშო პერიოდი	2020 წლის საანგარიშო პერიოდი
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	1 817 280	5 280 700
მომწ-მომსახ.დასაქმებულ პირებზე გაცემული სახსრები	/1 420 768/	/4572653/
სხვა გადასახადები	/337 729/	/682808/
საპენსიო		
ბანკის მომსახურება და კონვენტაცია		
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
საინვესტიციო საქმიანობა		
ნეტო შედეგი	58783	25239
ფულადი სახსრების გასვლა ძირითადების შესაძენად	/65696/	/31179/

საინვესტიციო საქმიანობაზე გამოყენებული ფულადი სახსრები		
ნეტო შედეგი	/65696/	/31179/
საფინანსო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების შემოსულა სესხებიდან		
სესხის ძირის გადახდა		
სესხის %-ის გადახდა	/1103/	00
დივიდენდის გადახდა	/1103/	00
ნეტო შედეგი	/8016/	/5940/
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისთვის	8934	14874
ფულადი სახსრების წლის ბოლოს	918	8934

ფინანსური ვალდებულებები

2021 წლის 31/12-სათვის ერიცხება ვალდებულება

დასახელება	2021 წელი
სასესხო	23 600
პროცენტი	
სულ:	23 600

მოგების გადასახადის აღრიცხვა

მოგების გადასახადი 2017 წლიდან ესტონური მოდელის ახალი კანონი როგორც საწარმო საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებს მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც წარმოიქმნება მიმდინარე პერიოდის შედეგით.

გადასახდელი

დასახელება	2021 წ.
ღარიცხული საშემოსავლო გადასახადი	61518
დ.ღ.ბ	267659
მოგება	00
ქონება	1293
მიწა	7259
სულ	337729

31.12.2021 წლის მდგომარეობით ორგანიზაციაში ირიცხება უიმედო დებოტორები

№	დასახელება	დებეტი
1	შპს ავანბეკი	10908
2	შპს ნიუ მეტალი	2330
3	შპს გაზტრანსსერვისი	2337

4	შპს ორკე	1368
5	შპს მ ჯ	1180
	სხვა	2729
	სულ:	20852

საწარმოს ბოლო წლებში (2018-2021წ. საფინანსო-ეკონომიური მდგომარეობა არასტაბილურია, რაც შემდეგი ობიექტური მიზეზებით არის გამოწვეული:

- ა) სამუშაოების მოპოვების სატენდერო სისტემა
- ბ) კონკურენცია როგორც საქართველოს ასევე საზღვარგარეთის ძლიერ სამშენებლო ფირმებთან
- გ) სათანადო სახსრების უქონლობის გამო საწარმოს მოძველებული სამშენებლო ტექნიკა და თითქმის ამორტიზირებული ავტოტრანსპორტო მეურნეობა.

31 დეკემბრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ცხრილი, ხანდაზმულობის პერიოდი:

პერიოდი	< 30დღე	30-90 დღე	90-180 დღე	180დღე 1წელი	1წელი- 3წელი	< 3წელი	ჯამი
2020წ	43998				368251		412249
2021წ							208 229

ინფორმაციის სესხის შესახებ:

	მიღებული სესხი	გადახდილი სესხი	დარიცხული%	გადახდილი %
2020წ	262431	262431	17410	17410
2021წ	00	1200	1103	1103

ქვეკონტრაქტით შესრულებული სამუშაოები

	2021წ.
მიღებული სამუშაო	1 521 293
მიღებული ავანსი	
გაცემული სამუშაო	1 228 934
გადახდილი ავანსი	

ფინანსური მდგომარეობა			
შპს ზიდმშენი 99			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	918	8934	14874
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	208229	446171	355376
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	5126	108067	16405
მარაგები	84840	139332	193816
მზა პროდუქცია	13614	16510	0
სხვა	71226	122822	193816
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	3861	20853	162520
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	337375	403351	662591
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	640349	1126708	1405582
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	42841	76277	153816
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	26885	17603	42040
საგადასახადო ვალდებულებები	16373	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	23600	22400	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	165258	104233	176267
სულ ვალდებულებები	274957	220513	372123
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2000	2000	2000

საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-496454	-152979	-372411
გადაფასების რეზერვი	455698	455698	433984
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	404148	601476	969886
სულ საკუთარი კაპიტალი	365392	906195	1033459
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	640349	1126708	1405582
სულ მოკლევადიანი აქტივები	302974	723357	742971
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	274957	220513	372123

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	1693888	5474588
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1521294	5256508
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	172594	218080
გაყიდვების თვითღირებულება	-1631614	-287884
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	62274	5186704
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-292948	-162337
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-56633	-83113
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-1103	-26665
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-206125	-147879
სულ საოპერაციო ხარჯები	-556809	-419994
საოპერაციო მოგება	-494535	4766710
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 გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-46268	-4976315
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-540803	-209605
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-540803	-209605
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 რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-540803	-209605
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	906195	1033459
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	-152979
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	235320
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	365392	906195

	2021 წ	2020 წ	
ფულადი სახსრების მოძრაობა	ფულადი სახსრების მოძრაობა		
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	58783	25239	
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-65696	-31179	
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-1103	0	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-8016	-5940	

ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	8934	14874	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	918	8934	

შპს „ხიდშენი 99“ გენერალური

დირექტორი: