

ფინანსური ანგარიშგება

შპს ზაქესი 2007 (2002402079)

2021 წელი

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	50,907	15,154	4,887
სავაჭრო მოთხოვნები	301,451	288,857	323,445
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღ	7,264	66	69
მარაგები	2,379	471	406
- მზა პროდუქცია			
- სხვა	2,379	471	406
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	1,408	1,675	
ძირითადი საშუალებები	1,162,594	1,189,350	1,263,581
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	1,526,003	1,495,573	1,592,388
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	33,712	33,314	39,690
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები	19,656	8,872	24,629
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	53,368	42,187	64,319
საკუთარი კაპიტალი			

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში ", კოოპერატივის შემთხვევაში	1,357,388	1,357,388	1,357,388
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	115,247	95,998	170,681
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები			
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი			
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,472,635	1,453,386	1,528,069
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,526,003	1,495,573	1,592,388
ფორმა N2- კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები			
	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	
ნეტო ამონაგები	1,113,846	1,000,791	
საქონლის გაყიდვიდან			
მომსახურების გაწევიდან	1,113,846	982,766	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა		18,025	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(9,718)	(8,744)	
საწყისი მარაგები			
მარაგების შესყიდვა			
გადამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები			
საერთო მოგება	1,104,128	992,047	
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(341,454)	(296,856)	
ცვეთა და ამორტიზაცია	(83,925)	(89,693)	
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :			
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(143,388)	(108,706)	
სულ საოპერაციო ხარჯები	(568,767)	(495,255)	

საოპერაციო მოგება	535,361	496,792	
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:			
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხაზანგრძობითი ოპერაციები	535,361	496,792	
მოგების გადასახადი	(78,325)		
მოგება/(ზარალი)	457,036	496,792	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)			
მოგება/(ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის			
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის			
მოგება/(ზარალი)			
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის			
არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	457,036	496,792	
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი)	1,453,386	1,528,069	
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივი	(443,842)	(485,754)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	6,055	(85,721)	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,472,635	1,453,386	
ფორმა N3 - კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა			
	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი	

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმე	507,683	487,089	
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმე	(50,280)	(15,356)	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმე	(421,650)	(461,466)	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	35,753	10,267	
სავალუტო კურსის ეფექტი			
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისისათვის	15,154	4,887	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოსათვის	50,907	15,154	

შ.პ.ს. "ზაჰესი 2007" ლიმიტირებული საზოგადოებრივი საწარმო

ზაზა გუგავა



ფინანსურ ანგარიშგებასთან არსებული განმარტებითი შენიშვნები **2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)**

დირექტორი: ზაზა გუგავა



უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის ოფიციალური ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. სხვაობების აღიარება ხდება ფინანსურ ანგარიშგებაში. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და ისტორიული ღირებულებით ასახული არაფულადი მუხლები გადაყვანილია თავდაპირველი ოპერაციების თარიღებისათვის მოქმედი სავალუტო კურსების შესაბამისად.

3.3. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება

ყველა შემოსავლისა და ხარჯის აღიარება 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 პირობების გათვალისწინებით და გადასახადების გამოკლებით.

შემოსავლების აღიარება მათი სახეობების მიხედვით ხორციელდება შემდეგნაირად: შემოსავალი მომსახურეობიდან

მომსახურების გაწევის შედეგად მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც მომსახურება გაწეულია და ჩაბარებული მხარეთა მიერ. მომსახურების სახეები დეტალურად არის მოცემულიმე-6 შენიშვნაში.

3.4. იჯარა

ბასს 17-ის მიხედვით, როდესაც საწარმოს აქვს საიჯარო ხელშეკრულება, რომლის მიხედვით აქტივის მფლობელობასთან დაკავშირებული არსებითად ყველა სარგებელი და რისკი გადაეცემა მოიჯარეს, მაშინ გარიგება ითვლება ფინანსურ იჯარად, სხვა შემთხვევაში საოპერაციო იჯარად. საწარმოს საიჯარო ხელშეკრულების პირობებიდან გამომდინარე გარიგებები კლასიფიცირდება საოპერაციო იჯარად. შესაბამისად, საწარმოს იჯარით აღებულ ქონებაზე გადასახდელები აღიარებულია ხარჯად.

3.5. ძირითადისაშუალებები

აღიარება და შეფასება ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი ღირებულება ფასდება მათი შესყიდვის ფაქტობრივ ხარჯზე დაყრდნობით, რომელიც მოიცავს მათი შესყიდვის ფასს. შესყიდვის არაანაზღაურებად გადასახადს და ნებისმიერ პირდაპირ დაკავშირებულ ხარჯს, რომელიც უშუალოდ უკავშირდება აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანას. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ძირითად საშუალებები

დირექტორი: ზაზა გუგავა



აისახება თვითღირებულებით დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთი სარსებობის შემთხვევაში.

იჯარით აღებული ქონების გაუმჯობესება ზეგაწეული დანახარჯები აღიარდება ძირითად საშუალებად და აღირიცხება ცალკე იჯარაზე კაპიტალიზირებული ხარჯები იცვითება მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის მიხედვით.

ცვეთა

ფასს-ის მიზნებისათვის ცვეთის აღიარება მოგება-ზარალში ხდება ცვეთის დარიცხვის შემცირებადი ნაშთის მეთოდის გამოყენებით (წრფივიმეთოდით) რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მისაღები სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალოდნელ ათვისებას.

ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც აქტივი მზადაა გამოყენებისათვის დაერიცხება სარგებლობაში არსებული ვადის პროპორციულად. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები განსაზღვრულია 1.ტრანსპორტისათვის 5 წელი, საოფისე ინვენტარი 4 წელი. შენობა-ნაგებობებისათვის 20 წელი, კომპიუტერული ტექნიკისათვის 3წელი ავეჯისათვის- 4 წელი დანადგარებისათვის -10წელი.

აქტივების სასარგებლო გამოყენების ვადა გადაიხედება ყოველწლიურად და დაკორექტირდება საჭიროებისამებრ.

აღიარების შეწყვეტა

თავდაპირველად აღიარებული ძირითადი საშუალების აღიარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან მაშინ, როცა მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება არაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული მოგება თუ ზარალი გამოითვლება, როგორც სხვა გასხვისებიდან მიღებულ (მისაღებ) წმინდა შემოსულობასა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობა და აისახება მოგება-ზარალში.

3.6. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები განისაზღვრება მოხმარების ვადით, აღირიცხება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და გაუფასურების ზარალის გამოკლებით. ამორტიზაციის გაანგარიშება წარმოებს წრფივი მეთოდით მოსო სასარგებლო ვადის მიხედვით.არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციის საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს 15%-ს.

3.7. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

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

დირექტორი: ზაზა გუგავა



სასაქონლო-მატერიალური მარაგების თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდს.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მარაგი აისახება უმცირესი თანხით თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივ სამეურნეო პროცესში სავარაუდო განაყიდი ფასი პროდუქციის დასრულების მიახლოებითი ხარჯებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯების გამოკლებით.

3.8. ფინანსური ინსტრუმენტები

საწარმოს ფინანსური ინსტრუმენტებს აღრიცხავს ბასს 39-ის მოთხოვნების შესაბამისად. ფინანსური აქტივი და ფინანსური ვალდებულება ღიარდება მას შემდეგ, რაც საწარმო ხდება ფინანსური ინსტრუმენტის შესახებ ხელშეკრულების მონაწილე.

ფინანსური ინსტრუმენტის სამართლიანი ღირებულება

ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების თავდაპირველი აღიარება ხდება სამართლიანი ღირებულებით, საწარმომ ფინანსური ინსტრუმენტების სამართლიანი ღირებულება განსაზღვრა არსებული საბაზრო ინფორმაციისა და შეფასების მეთოდოლოგიის გამოყენებით. სამართლიანი ღირებულების შესაფასებლად გამოყენებული იყო შემდეგი მეთოდები და დაშვებები.

ფულადი სახსრების სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანების, სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანების სამართლიანი ღირებულება დიდ წილად ტოლია მათი საბალანსო ღირებულების, ამ ინსტრუმენტების დაფარვის მოკლე ვადის გამო.

გრძელვადიანი პროცენტიაანი სესხების სამართლიანი ღირებულება ფასდება სამომავლო ფულადი ნაკადების დისკონტირებით, ანგარიშგების 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 შეწყვეტს 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 და ერთი ან მეტი მოვლენის შედეგად, რომელსაც ადგილი ჰქონდა აქტივის თავდაპირველი აღიარების შემდეგ. და ზარალის დადგომის ეს შემთხვევა გავლენას ახდენს ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მოსალოდნელ ნაკადებზე, რომელთა სარწმუნო შეფასებაც შესაძლებელია.

დირექტორი: ზაზა გუგავა



გაუფასურების არსებობის ობიექტური ნიშანი შეიძლება იყოს ის ფაქტი, რომ მევალე განიცდის მნიშვნელოვან ფინანსურ სირთულეებს, არღვევს შესაბამისი თანხის გადახდის ვადას, არსებობს გაკოტრების ან სხვა სახის ფინანსური რეორგანიზაციის მაღალი ალბათობა.

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

3.9. 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 და როცა აქტივის საბალანსო ღირებულება აჭარბებს მის აღდგენით ღირებულებას, აქტივი ითვლება გაუფასურებლად და ჩამოიწერება მის აღდგენით ღირებულებამდე.

3.10. შრომის ანაზღაურება

შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომითი კანონმდებლობისა და საწარმოს მიერ დადგენილი სამტატო განაკვეთების შესაბამისად. ადგილი აქვს გაწეული ერთჯერადი ან მომსახურეობის ანაზღაურებასაც.

3.11. კაპიტალი

საწარმოს საწესდებო კაპიტალი განსაზღვრულია წესდებით. ცვლლებები წესდებაში (მათ შორის საწესდებო კაპიტალში) ხორციელდება საწარმოს დამფუძნებლის გადაწყვეტილების საფუძველზე. საწარმოს საკუთარი კაპიტალი მოიცავს გაუნაწილებელ მოგებას.

4. შემოსავალი მომსახურეობიდან 2021 ----- 2020

შემოსავალი მომსახურეობიდან	1113846	982766
----------------------------	---------	--------

5. რეალიზება თვითღირებულება 2021 ----- 2020

გაყიდული საქონლის თვითღირებულება		
----------------------------------	--	--

6. სხვა საოპერაციო და არასაოპერაციო შემოსავლები 2021 ----- 2020

სხვა შემოსავალი	0	18025
საკურსო სხვაობით მიღებული სარგებელი	--	--

7. ადმინისტრაციული, საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯები

კომუნალური გადასახადები	37381	24423.43
-------------------------	-------	----------

დირექტორი: ზაზა გუგავა



შრომის ანაზღაურება	341454.17	296856.41
საკანცელარიო ხარჯი	926.54	1062.78
საპენსიო ხარჯი	3742	3063.16
ცვეთა	83925	89693
საკონსულტაციო ხარჯი	2144	1794
რემონტის ხარჯები		
ელექტრო ენერგია	38337	24556.42
წარმომადგენლობითი ხარჯი		506.90
ბანკის საკომისიო	819.30	668.72
სხვა საგადასახადო ხარჯი (ქონება, მიწა, ბუნებრივი რესურსი)	22076.81	22682
საგადასახადო ჯარიმები და საურავები		12700
დეზინცეფცია		
საქსელო ხარჯი	8775	9326.29
საქველმოქმედო ხარჯი		100
საოფისე ინვენტარის ხარჯი	30	70
გაყიდვები/ შეძენილი საქონელი		
დაზღვევის ხარჯი	10024	1024
კომპიუტერების ხარჯი	513	609.77
სხვა საერთო -საწარმო ხარჯები	18619	6037
	568767	495255

საგადასახადო დაბეგვრის სისტემის სპეციფიურობიდან გამომდინარე საქართველოში რეგისტრირებულ საწარმოებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო კუთხით არსებულ აქტივებს/ვალდებულებებს და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის. შესაბამისად აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება.

საგადასახადო და ფინანსური აღრიცხვის დროებითი განსხვავების გამო 2016 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საწარმოს გააჩნდა გადავადებული მოგების გადასახადი აქტივის სახით, საგადასახადო კანონმდებლობის ცვლილების შედეგად შეიცვალა მოგების გადასახადის დაბეგვრის რეჟიმი, შესაბამისად მოგების გადასახადის აქტივის გამოყენების შესაძლებლობა მოისპო. საწარმომ აღნიშნული აქტივის ჩამოწერა ასახა მოგება-ზარალში.

8. ფინანსური ხარჯი

2021----- 2020

დირექტორი: ზაზა გუგავა



საპროცენტო ხარჯი ზანკის საგარანტიო მომსახურებაზე		
საპროცენტო ხარჯი საბანკო სესხზე		

2020 წლის მანჩილზე ორგანიზაციას არ ჰქონია ფინანსური ხარჯი.

9. მოგების გადასახადის აღრიცხვა

მოგების გადასახადის გაანგარიშება 2017 წლიდან ესტონური მოდელის ახალი კანონით, საგადასახადო კოდექსის 98-ე პრიმა მუხლებით .საწარმო საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც წარმოიქმნება მომავალ პერიოდში მოგების განაწილების დროს, სრულად განაწილების შემთხვევაში.

20201 ----- 2020

დარიცხული მოგება	78325	85721
------------------	-------	-------

მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად, დარიცხული ფინანსური მოგების გადასახადის გადახდა ხორციელდება დივიდენდების გაცემისას. ხოლო სხვა დანარჩენ ოპერაციებზე დარიცხული „მოგების გადასახადი“ აღირიცხება როგორც „სხვა საგადასახადო ხარჯი“.

10. კაპიტალი

მფლობელის კაპიტალი განისაზღვრება დამფუძნებლის გადაწყვეტილებით, რომლის აღიარებაც მოხდება როგორც საწარმოში დამფუძნებლის შენატანი, სამართლიანი ღირებულების შენატანის განხორციელების მომენტში, საწესდებო კაპიტალში შენატანი არ განხორციელებულა.

11. დივიდენდის განაწილება

დივიდენდი აღიარდება ვალდებულებად, მისი დეკლარირების მომენტში, როგორც წესი დივიდენდი ვალდებულად აღიარდება .იმ პერიოდში, როდესაც გადაწყდება მისი განაწილება.

ფულადი ნაკადების გაანგარიშება

	2020 წლის საანგარიშო პერიოდი	2019 წლის საანგარიშო პერიოდი
საოპერაციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო	15154	4887

დირექტორი: ზაზა გუგავა



პერიოდის დასაწყისში		
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	+1300355.69	+1194170.31
მომწ-მომსახ.დასაქმებულ პირებზე გაცემული სახსრები	-441586	-337596.89
გადახდილი მოგების გადასახადი	-87198	-89729.48
სხვა გადასახადები გარდა მოგებისა	-263069	-272959.52
საპენსიო		-6127
ბანკის მომსახურება და კონვენტაცია	-819	-668.72
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	507683.69	487088.70
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა ძირითადების შესაძენად	-50280	-15355.67
საინვესტიციო საქმიანობაზე გამოყენებული ფულადი სახსრები	-50280	-15355.67
საფინანსო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან 5140		
სესხის ძირის გადახდა		
სესხის %-ის გადახდა		
დივიდენდის გადახდა	-421650	-461466
ნეტო ფულადი სახსრების საფინანსო საქმიანობიდან	-421650	-461466
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან გასვლა წლის განმავლობაში	-35753	-10267
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისთვის	15154	4887
ფულადი სახსრების წლის ბოლოს	50907	15154

არ არის მატერიალური სხვაობა ფულის სამართლიან ღირებულებას და საბალანსო ღირებულებას შორის.

12.სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2021 ----- 2020

სავაჭრო მოთხოვნები	103757.45	98863	
გადახდილი ავანსები	197694.36	189994	
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	301451.81	288857	

13. მარაგები

2021 ----- 2020

გადასაყიდად გამზადებული საქონელი	--	--	
ძირითადი ნედლეული და შესაფუთი მასალა	2379	471	
სულ მარაგები			

დირექტორი: ზაზა გუგავა



14. ძირითადი საშუალებები

N	დასახელება	მიწა	შენიშვნა-ნაგებობები	დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ტრანსპორტი	იჯარით აღებული ქონება	არამატ.აქტივები	სსულ	შენიშვნა
1	2020 წლის დასაწყისში ქონების ღირებულება	1977	1176100	30101	4697	43123.45		0	1255998.45	
2	2020 წელს დარიცხული ამორტიზაცია	--	63120.14	650	1329	10585		102.47	75786.61	
3	შეძენილი	-	10006.36	1313.56	4035.75	-	--	1777	17132.67	
4	გაყიდული ან ჩამოწერილი	--	--	--	--		--	--	--	
5	2020 წლის ბოლოს ქონების ღირებულება	1977	1122986	30765	7404	32538.45		1675	1197345.45	
6	2021 წელს დარიცხული ამორტიზაცია	--	63131	4954	2782	12791		267	83925	
7	შეძენილი	--		940	5496	44144	--	0	50580	
8	გაყიდული ან ჩამოწერილი	--	--	--	--	--	--	--	--	
9	2021 წლის ბოლოს ქონების ღირებულება	1977	1059855	26751	10118	63891.45		1408	1164001	

ინფორმაცია სესხის შესახებ.

	მიღებული სესხი	გადახდილი სესხი	დარიცხული %	გადახდილი %
2020	0	0	0	0
2021	0	0	0	0

ქვეკონტრაქტით შესრულებული სამუშაოები

	2021 წ	2020წ
მიღებული სამუშაო	0	0

დირექტორი: ზაზა გუგავა



მიღებული ავანსი	0	0
გაცემული სამუშაო	0	0
გადახდილი ავანსი	0	0

ინფორმაცია ფულადი სახსრების თაობაზე 2021წელი 2020 წელი

31.12.2021

31.12.2020

ნაღდი ფული ლარი	194.06	144.45
ნაღდი ფული ვალუტა	0	0
უნაღდო ბანკი	50712.98	15009.28
სხვა ანგარიშზე		
სულ	50907.04	15153.73

შ.პ.ს "ზაჰესი 2007"

დირექტორი:

ზაზა გუგავა

მთ.ბუღალტერი:

ნ.მეტრეველი



დირექტორი: ზაზა გუგავა

