

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	2415	693	4838
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	275081	857505	1023641
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	15254	0
მარაგები	164238	369960	447734
მზა პროდუქცია	71937	140612	281909
სხვა	92301	229348	165825
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	16165	21093
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	1068075	450270	489300
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	56221	61525
სულ აქტივები	1509809	1766068	2048131
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	68250	153000
სავაჭრო ვალდებულებები	313596	855197	1187728
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	302212	221425	301205
საგადასახადო ვალდებულებები	0	37574	38500
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	416372	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	412114	518107	302183
სულ ვალდებულებები	1444294	1700553	1982616
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	65515	65515	65515
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	65515	65515	65515
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1509809	1766068	2048131
სულ მოკლევადიანი აქტივები	441734	1076197	1476213
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1033992	1158448	1517483



საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	1382262	2298512
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	1260543	2298512
სხვა	121719	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-967196	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	415066	2298512
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-302212	-125412
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-43511	-46211
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-30212	-21525
იჯარის ხარჯი	0	-145245
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-447216	-1958545
სულ საოპერაციო ხარჯები	-823151	-2296938
საოპერაციო მოგება	-408085	1574
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)	28527	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		
განგრძობითი ოპერაციებიდან	-379558	1574
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-379558	1574
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)	-379558	1574
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	65515	65515
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0



სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	379558	-1574
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	65515	65515



ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2571391	3025975
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-2569669	-3030120
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	1722	-4145
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	693	4838
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2415	693



განმარტებითი შენიშვნები

1, ინფორმაცია კომპანიის შესახებ. შპს წალენჯიხის საგზაო სამმართველო (შემდგომში კომპანია) არის საქართველოში დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის იურიდიული მისამართია წალენჯიხა. თამარ მეფის ქ 10

2, კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საავტომობილო გზების მოვლა შენახვა და მშენებლობა. კომპანია შედგება ერთი საოპერაციო სეგმენტისაგან. საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (შემდგომში „მსს ფასს“) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის საფუძველზე. კომპანიის დამფუძნებელია ბაგრატ ღვინჯილია 100 %. ანგარიშგება მომზადებულია „მსს ფასს“ შესაბამისად, პირვანდელი ღირებულების მიხედვით. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში და დამრგვალებულია ათასამდე.

3, შემოსავალი, ამონაგები არის შემოსავალი, რომელიც წარმოიქმნება საწარმოს ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში და ცნობილია სხვადასხვა სახელწოდებით. ამონაგები მზა პროდუქციის რეალიზაციიდან, შემოსავალი შესრულებული სამუშაოებიდან, სხვა შემოსავლები (იჯარა). შესრულებული სამუშაოებიდან შემოსავალმა შეადგინა 2021 წელს 1260543 ლარი. გასაწევ მომსახურებაზე კომპანიას გაფორმებული ჰქონდა ქვეიჯარის ხელშეკრულებები შპს „ზუგდიდის საგზაო სამმართველოსთან“ და შპს „ჩხოროწყუს საგზაო სამმართველოსთან“. შპს „გზასთან“ რომელთა მიერ იქნა საუშაოების 70% შესრულებული. სხვა შემოსავალი შეადგენს იჯარით გაცემული ტექნიკის მომსახურებით მიღებული თანხა. არასაოპერაციო შემოსავალი მიღებულია ძირითადი საშუალებების ჩამოწერიდან შემოსავალში აღებული ჯარტის რეალიზაციიდან.

4, საადრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები ძირითადი საშუალებები აღიარება და შეფასება ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებით. გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა. 2021 წლის 31 დეკემბერის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 1068075 ლარს. დარიცხული ცვეთა 43511 ლარს. ძირითადი საშუალების მატება წინა წელთან შედარებით გამოწვეულია ლიზინგით შეძენილი ტექნიკის ღირებულებით,

5, კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება, ფულადი სახრების მოძრაობის შესახებ ინფორმაციის გარდა, მომზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე. დარიცხვის მეთოდის თანახმად, საადრიცხვო ერთეული აქტივად, ვალდებულებად, საკუთარ კაპიტალად, შემოსავლად და ხარჯად აღიარდება იმ მომენტში როდესაც იგი დააკმაყოფილებს შესაბამის განმარტებისა და აღიარების კრიტერიუმებს.

6, მიწას ცვეთა არ ერიცხება. ძირითადი მაშუალებების სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაა. შენობა ნაგებობა-30 წლამდე. მანქანა-დანადგარები 10-15 წლამდე. საოფისე აღჭურვილობა და ინვენტარი 5 წლამდე. ავტოსატრანსპორტო საშუალება 5 წლამდე,

7, სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე წარმოების და დამუშავების ხარჯებს. წარმოების თვითღირებულებას და სხვა ხარჯებს რომლების გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდგომარეობამდე მიყვანზე.

8, ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები. ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთს, საბანკო ანაბრებს.

9, კომპანია ფინანსურ აქტივებს და ფინანსურ ვალდებულებებს აღიარებს თავდაპირველი რეალური ღირებულებით, რომელიც ჩვეულებრივ წარმოადგენს ოპერაციის (გარიგების) ფასს.

10, კომპანიას ერიცხება დიდი ოდენობით ხელფასის დავალიანება, რომელის წარმოშობილია 2012-2016 წლებში.

შპს წალენჯიხის საგზაო სამმართველოს დირექტორი:

/ბაგრატ ღვინჯილია/

