

შპს „გიკო“
ს.ნ. 424065914

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
ფინანსური ანგარიშგება

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება -	3
საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	5

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია.....	6
2. კომპანიის მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა.....	6
3. ძირითადი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები.....	8
4. კორექტირება წარდგენის მიზნებისათვის.....	9
5. ძირითადი საშუალებები	9
6. მარაგები.....	10
7. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.....	10
8. ფული და ფულის ექვივალენტები.....	10
9. მიღებული სესხები	10
10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	11
11. შემოსავალი	11
12. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	12
13. ბალანსის შემდგომი მოვლენები	12

შპს „გიკო“-ს 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (შესადარისი პერიოდი - 31.12.2020 და 31.12.2019).

	N	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები				
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	1	79059	630 453	8 363
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	244100	84 734	269 736
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	3830	3 830	96 093
მარაგები	4	222715	7 466	462 950
- მზა პროდუქცია	5			-
- სხვა	6	222715	7466	462950
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	7	65893	132 037	24 433
ძირითადი საშუალებები	8	342645	462 103	251 870
სხვა არამატერიალური აქტივები	9	270	232	232
სულ აქტივები	10	958512	1 320 855	1 113 677

ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	11	140040	65 222	181 453
ანარიცხები	12		-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	13		6 000	13 664
საგადასახადო ვალდებულებები	14		18 114	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	15	5000	97 600	-
სხვა ვალდებულებები	16		100 000	43 023
სულ ვალდებულებები	17	145040	286 936	238 140

საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	18	200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	19	813272	1 033 719	875 337
სულ საკუთარი კაპიტალი	20	813472	1 033 919	875 537
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	21	958512	1 320 855	1 113 677

შპს „გიკო“-ს 2021 და 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება.

	N	2021	2020
ნეტო ამონაგები		2488424	3 093 798
საქონლის გაყიდვიდან	12		84
მომსახურების გაწევიდან		28212	11214
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	12	2460212	3082500

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(2342349)	(2 709 479)
საერთო მოგება		146075	384 319

დასაქმებულთა ანაზღაურება		(96 840)	(96 840)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		(75378)	(72 724)
საპროცენტო ხარჯი			
ოჯარის ხარჯი		(9 500)	(10 000)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	13	(46641)	(48 739)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(228 359)	(228 303)

საოპერაციო მოგება		(229770)	156 016
--------------------------	--	-----------------	----------------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		9323	(19 606)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(220447)	159 399
მოგების გადასახადი		0	(1 017)
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/(ზარალი)		(220447)	158 382

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1 033 919	875 537
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	813472	1 033 919

შპს „გიკო“-ს 2021 და 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება.

	2021	2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-551394	524 490
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		97 600
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		-
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-551394	622 090
სავალუტო კურსის ეფექტი		-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	630 453	8 363
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	79059	630 453

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „გიკო“ (424065914) წარმოადგენს საქართველოს კანონმდებლობის ქვეშ მოქმედ კომპანიას, რომლის ძირითადი საქმიანობის სფეროა სამშენებლო-სარემონტო მომსახურების წარმოება. კომპანია დაფუძნდა 2011 წელს. დამფუძნებელი, 100%-იანი წილის მფლობელი და დირექტორი, 2021 წლის საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს არის პაატა ფოცხვერაშვილი (პ/ნ 01021006262) მარეგისტრირებული ორგანოა სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. იურიდიული მისამართი - საქართველო, ახალციხის რაიონი, სოფ.კლდე ფაქტობრივი მისამართი (ოფისი)- საქართველო, ქ. თბილისი, ე. გაბაშვილის ქ.7

კომპანიის მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების პროცესში გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა მოცემულია ქვემოთ.

2.1 წარდგენის საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთის მიერ გამოშვებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს-ის მიხედვით მომზადება კომპანიის ხელმძღვანელობისგან ითხოვს გარკვეული შეფასებების გაკეთებას, რაც გავლენას იქონიებს აქტივებისა და ვალდებულებების საანგარიშო ღირებულებაზე ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის, ასევე იმოქმედებს შემოსავლისა და ხარჯების ოდენობაზე საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში. ფაქტიური შედეგები შესაძლოა განსხვავდებოდეს მიმდინარე შეფასებისაგან. შეფასებები პერიოდულად გადაიხედება.

2.2 მსს ფასს-ების მიხედვით მომზადებული პირველი ფინანსური ანგარიშგება

მოცემული ანგარიშგება არის კომპანიის მიერ მსს ფასს-ების მიხედვით მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება. კომპანია დაფუძნებისთანავე ფინანსურ ანგარიშგებას ამზადებს მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

2.3 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ა) შეფასების და წარდგენის ვალუტა

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები წარმოდგენილია იმ ქვეყნის ვალუტაში, სადაც კომპანია ფუნქციონირებს (საოპერაციო ვალუტა). ამგვარად, მოცემული ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც კომპანიის ფუნქციონალური და წარსადგენი ვალუტაა.

ბ) უცხოური ვალუტის კონვერტირება

უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ზანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად, წლის ბოლოსათვის. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებზე. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული შედეგები აღირიცხება ოპერაციის განხორციელების დღეს არსებული გაცვლის კურსის შესაბამისად.

მონეტარული მუხლების კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის მუხლში „მოგება/ (ზარალი) საკურსო სხვაობიდან, წმინდა“.

უცხოური ვალუტით მიღებული არამონეტარული მუხლები შეფასებულია ოპერაციის დღის კურსით.

2020, 2019, წლის 31 დეკემბერსა და 2019 წლის 1 იანვარს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ოფიციალური გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი:

	აშშ დოლარი	ევრო
2021 წლის 31 დეკემბრისთვის	3.0976	3.5040
2020 წლის 31 დეკემბრისთვის	3.2766	4.0233
2020 წლის 1 იანვრისათვის	2.8661	3.2143

2.4 ძირითადი საშუალებები

კომპანია ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს მსს ფასს-ის მე-17 განყოფილების - ძირითადი საშუალებები - შესაბამისად. ძირითადი საშუალებების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში.

ძირითადი საშუალებები აღრიცხება ისტორიულ ღირებულებას, დაგროვილ ცვეთასა და გაუფასურების ზარალს შორის სხვაობის თანხით. ცვეთა ერიცხება აღნიშნულ აქტივთა ჯგუფს, მთლიანად მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. კომპანია იყენებს შემცირებადი ნაშთის მეთოდს ძირითადი საშუალებების ყველა ჯგუფისათვის. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები განისაზღვრება შემდეგნაირად:

ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადები
შენობა ნაგებობები	20 წელი
საოფისე აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5 წელი
მანქანა-დანადგარები და სხვა ინვენტარი	5 წელი
სატრანსპორტო საშუალებები	5 წელი

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის ხდება აქტივის ნარჩენი ღირებულებისა და მომსახურების ვადის გადახედვა, და საჭიროების შემთხვევაში, მათი შეცვლა.

აქტივის გასვლასთან დაკავშირებული მოგება და ზარალი განისაზღვრება შემოსულობების შედარებით საბალანსო ღირებულებასთან, და სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება წმინდა თანხით, როგორც სხვა მოგება/ზარალი.

2.5 არამატერიალური აქტივები

აქტივის თავდაპირველი აღიარება ხდება თვითღირებულებით, მომავალი პერიოდის დანახარჯები ემატება აქტივის საბალანსო ღირებულებას, ან აღიარდება ცალკე აქტივად, იმ შემთხვევაში, თუ მოსალოდნელია, რომ აქტივთან დაკავშირებული მომავალი ეკონომიკური სარგებელი შემოვა კომპანიაში და აქტივის დანახარჯების განსაზღვრა საიმედოდაა შესაძლებელი.

ამორტიზაციის გამოთვლა ხდება ცვეთის წრფივად დარიცხვის მეთოდით, სასარგებლო მომსახურების ვადები განისაზღვრება 8 წლით.

2.6 ფინანსური ინსტრუმენტები

თავდაპირველი აღიარება

პირველად აღიარებისას ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება შეფასდება გარიგების ფასით (გარიგების დანახარჯების ჩათვლით, ისეთი ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების გარდა, რომლებიც შემდგომში უნდა შეფასდეს რეალური ღირებულებით, მოგებაში ან ზარალში ასახვით).

თუ შეთანხმება ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, საწარმო ფინანსური აქტივს ან ფინანსური ვალდებულებას აფასებს მომავალი გადასახდელების დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც დისკონტირებულია მსგავსი სავალდებულო ინსტრუმენტისთვის გამოყენებული საბაზრო საპროცენტო განაკვეთით და განისაზღვრება თავდაპირველი აღიარებისას. სავალდებულო ინსტრუმენტები, რომლებიც კლასიფიცირებულია, როგორც მოკლევადიანი აქტივები ან მოკლევადიანი ვალდებულებები, შეფასებულია გადასახდელო ან მისაღები ფულადი სახსრების ან სხვა სახის კომპენსაციის არადისკონტირებული ღირებულებით (ანუ გაუფასურების გამოკლებით), იმ შემთხვევის გარდა, როდესაც შეთანხმება შინაარსით ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

გაყიდვების უმრავლესობა ნორმალური საკრედიტო პირობების საფუძველზე ხდება და მისაღები თანხა არ გულისხმობს პროცენტს.

საწარმო ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს განსაზღვრავს, არსებობს თუ არა რაიმე ობიექტური მტკიცებულება იმ ფინანსური აქტივების გაუფასურების, რომლებიც შეფასებულია თვითღირებულებით ან ამორტიზებული ღირებულებით. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულება, საწარმო გაუფასურების ზარალს დაუყოვნებლივ აღიარებს მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები არის ნორმალური საკრედიტო პირობების საფუძველზე წარმოქმნილი ვალეები და არ გულისხმობს საპროცენტო განაკვეთს

2.7 გადასახადები

მიმდინარე მოგების გადასახადის ხარჯი გამოიანგარიშება საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად.

სამეურნეო სუბიექტის მიერ მიღებული წლიური მოგება 2017 წლის 1 იანვრიდან საქართველოში არ იბეგრება. მოგების გადასახადი ირიცხება დივიდენდებზე, შეწირულობებზე, ზენორმატიულ დანაკარგებზე, ბიზნესთან დაუკავშირებელ

დანახარჯებზე და სხვა. დივიდენდების გადახდით წარმოქმნილი მოგების გადასახადი აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და ხარჯად ტარდება იმ პერიოდში, რომელშიც დივიდენდები გამოცხადდა, მიუხედავად იმისა, თუ ფაქტობრივად რომელი თარიღით და რომელ პერიოდზე მოხდა დივიდენდების გადახდა.

საქართველოში ასევე მოქმედებს სხვადასხვა საოპერაციო გადასახადი, რომლებიც გავლენას ახდენს კომპანიის საქმიანობაზე. ეს გადასახადები არის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯების კომპონენტი, კერძოდ ქონების გადასახადი აისახება საოპერაციო გადასახადებში.

2.8 ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთს სალაროში, ფულს ბანკში, დეპოზიტებს რომელთა თავდაპირველი ვადაც მაქსიმუმ 90 დღეა და თავისუფალია ყოველგვარი საკონტრაქტო დატვირთვებისგან. ფული და ფულის ეკვივალენტები საწყისადაღიარდება რეალური ღირებულებით და შემდეგ ამორტიზებადი ღირებულებით.

2.9 მარაგები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენის, გადამუშავების და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მარაგების თვითღირებულება მცირდება მიღებული ფასდაკლებით.

კომპანიაში მარაგები უმეტესწილად წარმოადგენილია სამშენებლო-სარემონტო მასალების სახით. მარაგების გაყიდვის შემთხვევაში მისი საბალანსო ღირებულების აღიარება ხდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც აღიარდება მისი შესაბამისი შემოსავალი. მარაგების თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით. მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებამდე ჩამოწერის თანხები აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც ხდება ჩამოწერა ან ადგილი აქვს დანაკარგებს. მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულების გაზრდით გამოწვეული ნებისმიერი ჩამოწერის უკუგატარების (ანულირების) თანხა ზრდის გაუფასურებული მარაგების საბალანსო ღირებულებას განახლებულ ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებასა და თვითღირებულებას შორის უმცირეს თანხამდე.

საწარმო მარაგის ჩამოწერას ახორციელებს საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით.

2.10 საგარანტიო ანარიცხები

ანარიცხების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც კომპანიას წარსული მოვლენის გამო აქვს მიმდინარე (იურიდიული თუ არაკონტრაქტული) ვალდებულება, მოსალოდნელია, რომ კომპანიას მოეთხოვება ამ ვალდებულების დაფარვა და შესაძლებელია ვალდებულების ოდენობის სათანადო სიზუსტით განსაზღვრა.

ანარიცხებად აღიარებული ოდენობა წარმოადგენს იმ თანხის ყველაზე ზუსტ შეფასებას, რომელიც საჭირო იქნება მიმდინარე ვალდებულების დასაფარად ანგარიშგების პერიოდის ბოლოსთვის, ამ ვალდებულებასთან დაკავშირებული რისკებისა და გაურკვევლობების გათვალისწინებით. როდესაც ანარიცხები ფასდება მიმდინარე ვალდებულების გასატუმრებლად საჭირო ფულადი ნაკადებით, მისი საბალანსო ღირებულება არის ამ ფულადი ნაკადების დღევანდელი ღირებულება (თუ ფულის დროითი ღირებულების გავლენა მასზე არსებითია).

2.11 შემოსავალი

საწარმო ამონაგებს აფასებს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, საიდანაც გამოქვითულია საწარმოს მიერ გაცემული ყველანაირი სავაჭრო ფასდათმობა, ასევე ვადაზე ადრე გადახდასა და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებული ფასდათმობები.

საქონლის გაყიდვა

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც საწარმო მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს;

მომსახურების გაწევა

საწარმო ამონაგებს აღიარებს მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით, როცა შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ შეფასება და მოცემული ოპერაციიდან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა საწარმოში.

2.12 ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები

საწარმომ ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებულ ყველანაირ დანახარჯს აღიარებს როგორც ხარჯს იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ეს დანახარჯები იყო გაწეული.

ძირითადი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები

კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდებისათვის. შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების გადახედვა ხდება მუდმივად, გამოცდილებასა და სხვა ფაქტორებზე დაყრდნობით, რომელიც ითვალისწინებს მომავალ პერიოდში მოსალოდნელ მოვლენებსაც. მომავალ პერიოდებში მიღებული გამოცდილება შესაძლოა განსხვავებული იყოს ამ შეფასებებისა და დაშვებებისაგან. ქვემოთ

მოყვანილია ის შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მომდევნო ფინანსურ წელში აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებში არსებითი ცვლილებების რისკის მატარებელია.

როგორც ზემოთ აღინიშნა, კომპანია გადახედავს ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადებს ანგარიშგების ყოველი წლიური პერიოდის ბოლოს. აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრისას, მენეჯმენტი განიხილავს მოსალოდნელ გამოყენებას, სავარაუდო ტექნიკურ მოძველებას, ფიზიკურ ცვეთას და გარემოს, რომელშიც ხდება აქტივის გამოყენება. ჩამოთვლილი პირობებისა თუ შეფასებების სისტემის ნებისმიერმა ცვლილებამ შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ცვეთის განაკვეთის კორექტირება.

კორექტირება წარდგენის მიზნებისათვის

კომპანიას არ განუხორციელებია კორექტირება 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის მიზნებისთვის.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები 2020, 2019 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	მიწის ნაკვეთებ ი	შენობა- ნაგებობებ ი	მანქანა- დანადგარები და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორ ტო საშუალებები	ოფისის აღჭურვი ლობა, ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
ისტორიული ღირებულება 31.12.2020	500	7000	32731	620468	43678	704376
შემოსვლა	-	-			212	212
გასვლა	-	-		73179		73179
ისტორიული ღირებულება 31.12.2021	500	7000	32731	547289	43890	631410
დაგროვილი ცვეთა						
დაგროვილი ცვეთა 31.12.2020	-	1598	20319	199678	20675	242272
ცვეთა	-	299	2882	37597	5714	46492
გასულების დაგროვილი ცვეთა		-				-
დაგროვილი ცვეთა 31.12.2021	-	1897	23201	237275	26389	288764
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
წმინდა საბალანსო ღირებულება 31.12.2020	500	5402	12412	420 790	23003	462103
წმინდა საბალანსო ღირებულება 31.12.2021	500	5103	9530	310013	17501	342645

მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები 2021, 2020 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2021	31.12.2020
ნედლეული და მასალები	7010	5 846
დაუმთავრებელი წარმოება	215705	1620
სხვა მარაგები	-	-
სულ	222715	7 466

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2021, 2020 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	2021	2020
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	244100	84 734
გადახდილი ავანსები	3 830	3 830
სულ	247930	88 564

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები 2021, 2020 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	2021	2020
ნაღდი ფული	1 206	61 873
ფული საბანკო ანგარიშებზე	77 853	568 580
სულ	79 059	630 453

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები 2021, 2020 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	2021	2020
სავაჭრო ვალდებულებები	140 040	65 222
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	6 000
მიღებული ავანსები	0	100 000
საგადასახადო ვალდებულებები	0	18 114
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის მიმართ	0	0
სულ	140 040	189 336

შემოსავალი

კომპანიის შემოსავლები 2020 და 2019 წლისათვის შედგება სამშენებო პროექტებიდან, საქონლისა და სხვა მომსახურების გაყიდვებიდან

	2021	2020
შემოსავალი სამშენებლო პროექტებიდან	2 460 212	3082500
შემოსავალი საქონლის გაყიდვებიდან	0	84
შემოსავალი მომსახურებიდან	28 212	11214
სულ	2 488 424	3 093 798

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2021	2020
რემონტის ხარჯი	57068	29185
ავტომაქნის ხარჯი	991	785

ოფისის ხარჯი	444	3237
სხვა საგადასახადო ხარჯი	3317	3697
საკონსულტაციო ხარჯი	14100	-
დაზღვევის ხარჯი	1565	1119
კომუნალური და კომუნიკაციის ხარჯი	327	496
მივლინების ხარჯი	-	-
საბანკო ხარჯი	10039	2821
სხვა საერთო ხარჯები	20609	7399
სულ	108 460	48739

ბალანსის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ ადგილი არ ჰქონია ბალანსის შემდგომ ისეთ მოვლენებს, რომელთა განმარტებით შენიშვნებში გამჟღავნება აუცილებელია.