

შპს გობი

ს/კ 415590934

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სარჩევი

#	შინაარსი	გვ
1	ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ	3
2	ანგარიშგება შემოსავლებისა და მოგება ზარალის შესახებ	4
3	ანგარიშგება ნაღდი ფულის მოძრაობის შესახებ	5
4	ანგარიშგება კაპიტალში ცვლილებების შესახებ	6
5	ახსნა განმარტებითი შენიშვნები	7-14

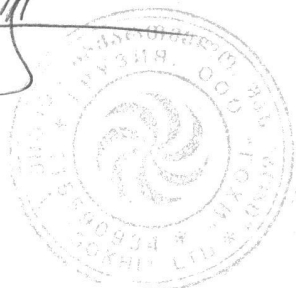
ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარი)

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები:				
მიმდინარე აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	1	294871	62759	313759
სავაჭრო მოთხოვნები	2	253671	429527	516231
სხვა მოთხოვნები		471	48	28
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები				
მზა პროდუქცია				
სხვა მარაგები	3	60391	10984	13593
სულ მიმდინარე აქტივები		609404	503318	843611
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	4	2157049	1959200	2062129
არამატერიალური აქტივები		237	319	380
საგადასახადო აქტივი				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2157286	1959519	2062509
სულ აქტივები		2766690	2462837	2906120
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი:				
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
ბანკის ოვერდრაფტი				
სავაჭრო ვალდებულებები	5	68561	406670	77604
გადასახდელი პროცენტები				
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება		110985	68142	138264
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ		17300	23500	
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებულებები		1203	1471	287
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		198049	499783	216155
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
ბანკის სესხი				
გადავდებული მოგების გადასახადი				
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სულ ვალდებულებები		198049	499783	216155
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება		2568641	1963054	2689965
სულ საკუთარი კაპიტალი		2568641	1963054	2689965
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		2766690	2462837	2906120

შპს „გოზი“ ს/კ 415590934

დირექტორი: პ. აბესაძე

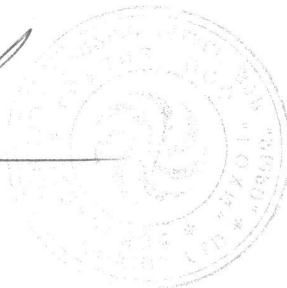



მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარი)

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
		2021	2020
ნეტო ამონაგები		3 864 978	2 502 993
საქონლის გაყიდვიდან			
მომსახურების გაწევიდან	1	3 864 978	2 502 993
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა			
შემოსავალთან დაკავშირებული პირდაპირი ხარჯები	2	(1 733 096)	(1 745 332)
საერთო მოგება		2 131 882	757 661
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3	(376 658)	(397 577)
ცვეთა და ამორტიზაცია	3	(2 442)	(2 522)
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :		(18 151)	
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	4	(86 518)	(80 801)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(483 769)	(480 900)
საოპერაციო მოგება		1 648 113	276 761
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	5	10 197	63 996
მიღებული დივიდენდები			
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებული	6	106 146	(18 941)
წმინდა შემოსავალი/ზარალი	7	(404)	20 742
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		1 764 052	342 558
განგრძობითი ოპერაციებიდან		(173 770)	(160 420)
მოგების გადასახადი		1 590 282	182 138
მოგება/(ზარალი)			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
გადაფასების რეზერვი			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)			
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		1 963 054	2 689 965
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(984 695)	(909 049)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2 568 641	1 963 054

შპს გოხი ს/კ 415590934

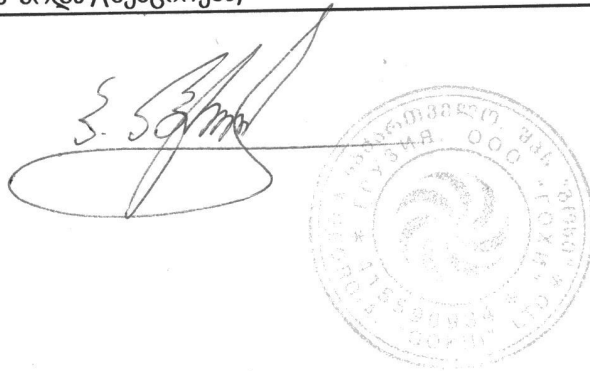
დირექტორი: პ. აბესაძე

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით		(ლარი)
	2021	2020
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში:	62759	313759
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან:	4634482	3149955
სხვა მიღებული საოპერაციო შემოსავალი		
შესყიდულ საქონელზე გადახდილი ფულადი სახსრები	-835114	-707795
თანამშრომლებისთვის და მათი სახელით გადახდილი ფულადი სახსრები	-511168	-460050
მომწოდებლებზე დაბრუნებული თანხა	-510	
დღგ და სხვა გადასახადები	-1161037	-620921
გაწეულ მომსახურებაზე გადახდილი ფულადი სახსრები	-793556	-752067
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	1395856	922881
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:		
მანქანადანადგარის გაყიდვის შედეგად მიღებული ფულადი სახსრები		
მანქანადანადგარების შეძენა	-2999	-860
საოფისე ფართის შეძენა		
სესხის დაბრუნება	-520000	
პროცენტის დაბრუნება	-3689	
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	869168	922021
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან:		
ნასესხები სახსრების მიღება	520000	
ფინანსური იჯარით გათვალისწინებული ვალდებულებების გადახდა	-158837	
ნასესხები სახსრების გადახდა		
გაცემული დივიდენდი	-935460	-863597
საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		4335
შემოსავალი კურსთაშორის სხვაობიდან		
ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ექვივალენტების წმინდა ზრდა / (შემცირება)	294871	62759

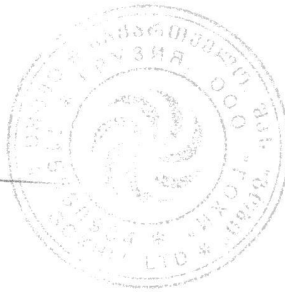
შპს გოხი ს/კ 415590934

დირექტორი: პ. აბესაძე



კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარი)				
	საწესდებო კაპიტალი	დამატებით შეტანილი კაპიტალი	გაუნაწილებე ლი მოგება	სულ
2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით			3076548	3076548
წლის მთლიანი სრული შეოსავალი				1510032
გაცემული დივიდენდი				1838377
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			2768203	2748203
წლის მთლიანი სრული შეოსავალი				1864474
გაცემული დივიდენდი				1922712
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			2689965	2689965
წლის მთლიანი სრული შეოსავალი				182138
გაცემული დივიდენდი				909049
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			1963054	1963054
წლის მთლიანი სრული შეოსავალი				1590282
გაცემული დივიდენდი				984695
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			2568641	2568641

შპს გოზი ს/კ 415590934
დირექტორი: პ. აბესაძე

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1 შ.პ.ს. „გოხი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2013 წლის 13 ივნისს. ს.ნ 415590934.

კომპანიის დამფუძნებელი პლატონ აბესაძე პ.ნ. 54001003433

კომპანიის დირექტორი პლატონ აბესაძე პ.ნ. 54001003433

იურიდიული და ფაქტიური მისამართი: საქართველო, ქიათურა ნინოშვილის ქუჩა №6, ბ№16

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი არგააჩნია

1.2 კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

- მომსახურება (მანგანუმის მადნის მოპოვება და გადამუშავება)

1.3 საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს, მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშვალდებულება.

1.4 არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

1.5 საწარმოს არ გააჩნია ფილიალები.

2 ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1 კომპანიის მიერ, 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება მცირე და შასუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საეთაშორისო (ფასს მსს-ს) სტანდარტის შესაბამისად.

2.2 კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღით არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშობა.

2.3 კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის პირველი იანვრიდან.

2.4 სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების

მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

2.5 კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის შესაბამისად.

2.6 სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში როდესაც გაწეული იქნა.

2.7 მოგების გადასახადი. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

2.8 კომპანიის მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულების მოდელით.

2.9 გაცემული დივიდენდები კლასიფიცირებულია, როგორც ფინანსური ოპერაციები.

2.10 კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულებების მოდელს. ხოლო ბალანსში ასახულია ცვეთის გამოკლებით.

ძირითადი საშუალების რეალიზაციით წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა მიღებულ საფასურსა და ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება შესაბამისი პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის ხელმძღვანელობა აფასებს, ხომ არ არსებობს ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ინდიკატორი. თუ ამგვარი ნიშანი არსებობს, ხელმძღვანელობა აფასებს აქტივის (აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებად ღირებულებას, რომელიც წარმოადგენს უდიდესს აქტივის რეალურ ღირებულებასა და გამოყენების ღირებულებას შორის. გაუფასურების შემთხვევაში აქტივის საბალანსო ღირებულება მცირდება ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იმ სიდიდით, რითაც იგი აღემატება ამ აქტივის გადაფასების რეზერვს კაპიტალში.

2.11 შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. კომპანია შემოსავალს მომსახურების გაწევიდან აღიარებს მაშინ, როდესაც მისი შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელი; მოსალოდნელია მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება; საანგარიშგებო თარიღისათვის ტრანზაქციის შესრულებული სტადიის შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელი; და შესაძლებელია, საიმედოდ განისაზღვროს ტრანზაქციის დასასრულებლად გასაწევი ხარჯები. შემოსავლის განსაზღვრა ხდება საქონლის ან მომსახურების გაყიდვიდან მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

- ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები, ხარჯები და მოგება-ზარალი აისახება ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით.

2.12 საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს, საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

2.13 სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

2.14 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

2.15 სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.

2.16 ბანკის სესხები, საპროცენტო ხარჯები აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

3. ახსნა-განმარტებები

3.1 ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ახსნა-განმარტებები.

3.1.1 ფულადი სახსრები.

შენიშვნა 1

დასახელება	2021 წ	2020 წ
ნაღდი ფული სალაროში	61516	33094
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	233355	29665
სულ ფულადი სახსრები:	294871	62759

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს თიბისი და საქართველოს ბანკებში, არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს.

3.1.2 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.

შენიშვნა 2

დასახელება	2021 წ	2020 წ
მოთხოვნები მიწ. და მომსახ.	253671	429527
მოთხოვნები პერსონალთან	471	48
მომწ. გადახდილი ავანსები.		
სულ მოთხოვნები და წინასწარ გადახდები.	254142	429575

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნების 63% ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან. (მომსახურება-მანგანუმის ნედლეულის მოპოვება, გადაზიდვა, გამდიდრება). დებიტორული დავალიანების დარჩენილი ნაწილი 37% წარმოადგენს დამატებითი საქმიანობიდან (სატრანსპორტო მომსახურების გაწევა) მისაღებ თანხებს.

3.1.3 სასაქონლო მატ. მარაგები

შენიშვნა 3

დასახელება	2021 წ	2020 წ
მასალები და ნედლეული	13545	5239
მატერიალურად პასუხისმგებელი პირები	5475	4290
საწვავ-საცვები მასალები	41371	1455
სხვა		
სულ მარაგები	60391	10984

მასალებისა და ნედლეულის ნაშთი შედგება საექსპლუატაციო სამუშაოებისათვის განკუთვნილი მასალებისაგან. მატერიალურად პასუხისმგებელ პირებზე არსებული 5475 ლარი ნაშთი ძირითადად შეადგენს საწვავის ნაშთებს, საწვავ-საცვები მასალები ნაშთი 41371 ლარი მოიცავს დიზელისა და ბენზინის ტიპის საწვავის ნაშთებს.

3.1.4 ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 4

თვითღირებულება	ნ. 31,12,21	შემოსვლა	გასვლა	ნ.31,12,20
მიწის ნაკვეთები	24616	0	0	24616
შენობა	0	0	0	0
ნაგებობები	0	0	0	0
მსუბუქი ავტომობილები	36677	0	0	36677
ძაღობანი მანქანები და მოწყობილობები	2120325	477924	184058	1826459
ოფისის აღჭურვილობა	5434	2542	0	2892
სატრანსპორტო საშუალებები	256547	42690	80353	294210
სპეციალური ინსტრუმენტები	6840	1034	0	5806
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	10199	0	0	10199
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	63	0	0	63
ლიზინგით აღებული ქონება	0	0	0	0
სულ ჯამი	2460701	524190	264411	2161656

ცვეთა	ნ. 31,12,21	ცვ. დარიცხვა	ცვ. ჩამოწერა	ნ.31,12.20
შენობა	0	0	0	0
ნაგებობები	0	0	0	0
ძაღობანი მანქანები და მოწყობილობები	209890	44499	0	165391
ოფისის აღჭურვილობა	1408	177	0	1231
სატრანსპორტო საშუალებები	70458	13540	0	56918
მსუბუქი ავტომობილები	15366	1405	0	13961
სპეციალური ინსტრუმენტები	1917	768	0	1149
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	4590	1530	0	3060
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	22	10	0	12
ლიზინგით აღებული ქონება	0	0	0	0
სულ ჯამი	303651			305385
საბალანსო ღირებულება.	2157049	61929		1856271

2021 წლის ბოლოს კომპანიას გააჩნია:

- მიწის ნაკვეთები არასასოფლოსამეურნეო ქ. ჭიათურაში საჩხერის გზატკეცილი # სულ 1003 კვ.მ. და ჭიათურა, სოფელი მღვიმევი 2400 კვ.მ სასოფლოსამეურნეო მიწა.

-სატრანსპორტო საშუალებები სატვირთო და სპეც ავტომობილები სულ 8 ერთეული

- ძაღოვანი მანქანები და მოწყობილობები 8 ერთეული მუხლუხა ექსკავატორი და 1 რთეული ლაფეტი.

3.1.5 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.

შენიშვნა 5

დასახელება	2021 წ	2020 წ
სავაჭრო ვალდებულება	68561	406670
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.	68561	406670

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, (მანგანუმის მოპოვებისა და გამდიდრებისათვის), კომპანიას 2021 წლის 68561 ლარის ვალდებულებიდან ძირითად ნაწილს შეადგენს მანგანუმის ნედლიმადნის გამდიდრების მომსახურების ვალდებულება 14700 ლარი, დიზელის ტიპის საწვავის ვალი 39997 ლარი, სამთომინაკუთვნებიდან ნედლეულის

ჩამოტანის ვალი 4140 ლარი და ტექნიკის რემონტზე გაწეული მომსახურების ვალდებულება 7710 ლარი.

3.2 შემოსავლებისა და გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის შესახებ ახსნა განმარტება

3.2.1 ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2021 წ	2020 წ
მომსახურებიდან ამონაგები	3864978	2502993
საქონლის გაყიდვიდან ამონაგები		
ამონაგები სულ	3864978	2502993

მომსახურებიდან ამონაგები ძირითადად 90 % ფორმირებულია მანგანუმის მადნის მოპოვებასა და გადამუშავების შედეგად მიღებული შემოსავლებიდან, დარჩენილი ნაწილი ფორმირდება დამხმარე საქმიანობიდან (სატრანსპორტო/სატვირთო მომსახურებიდან).

3.2.2 შემოსავლის მიღებასთან დაკავშირებული პირდაპირი ხარჯები

შენიშვნა 2

დასახელება	2021 წ	2020 წ
შრომის ანაზღაურება	268667	219197
ტრანსპორტირების ხარჯები	88979	122060
საწვავის ხარჯი	668279	661376
იჯარის ხარჯი	3559	5678
ქიმიური ანალიზი ხარჯი	763	1827
კარიერის პროექტირების ხარჯები	0	19397
ტექნიკის მიმდინარე საექსპლუატაციო ხარჯი	204654	210931
ცვეთა და ამორტიზაცია	59569	61202
დაცვა გაცილების ხარჯი	31580	14640
მომსახურება მადნის გამდიდრებაზე	407046	429024
სულ მომსახურების თვითღირებულება	1733096	1745332

2020 წელს კომპანიის მიერ გაწეული საერთო ხარჯების 78-80% დაკავშირებულია და მიეკუთვნება მის ძირითად საპროფილო პირდაპირ ხარჯებს, ხოლო 2021 წელს აღნიშნული მაჩვენებელი 75-78%-ია.

3.2.3 საოპერაციო ხარჯები

შენიშვნა 3

დასახელება	2021 წ	2020 წ
ადმინისტრაციის შრომის ანაზღაურება	376658	397577
ქონების და სხვა გადასახადის ხარჯი	22875	21670
ადმინისტრაციული ძრ. საშუალებების ცვეთა	2442	2522
სულ	401975	421769

- კომპანიის ადმინისტრაცია მოიცავთ ცხრა დასაქმებულ თანამშრომელს.
- ცვეთის ხარჯი მოიცავს ოფისის აღჭურვილობისა და მსუბუქი ავტომობილების ცვეთის ხარჯს.

3.2.4 ადმინისტრაციული ხარჯები

შენიშვნა 4

დასახელება	2021 წ	2020 წ
ბანკის მომსახურების	7516	3092
საწვავის ხარჯი	850	1794
დაზღვევის	35848	38627
კომუნიკაციის ხარჯები	1705	2908
საპენსიო შენატანი	12996	12336
შრომის უსაფრთხოების მომსახურების ხარჯი	4464	0
სულ	63379	58757

3.2.5 არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარალი სავალუტო ოპერაციებიდან

შენიშვნა 5

დასახელება	2021 წ	2020 წ
მოგება სავალუტო ოპერაციიდან	10310	63996
ზარალი სავალუტო ოპერაციიდან	(113)	-
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარჯი	10 197	63 996

3.2.6 სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები/ზარალი ძრ. საშუალების რეალიზაციიდან

შენიშვნა 6

დასახელება	2021 წ	2020 წ
ძრ. საშუალების რეალიზაციიდან ამონაგენი	370557	21186
ძრ. საშუალების ნარჩენი საბალანსო ღირებულება	(264 411)	(40 127)
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარჯი	106 146	(18 941)

3.2.7 სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები/ხარჯები

შენიშვნა 7

დასახელება	2021 წ	2020 წ
შეოსავალი დაზღვევის ანაზღაურებიდან	588	25792
საქველმოქმედო ხარჯები		(5 000)
სამეურნეო პირგასამტეხლოები		(50)
ადმინისტრაციული ჯარიმები	(360)	
ლიზინგის ფინანსური ხარჯი	(632)	
სულ არასაოპერაციო ხარჯი	(404)	20 742

4.1. ინფორმაცია ფინანსური რისკების შესახებ

კომპანია საოპერაციო, საინვესტიციო და საფინანსო საქმიანობის განხორციელებისას, კომპანია ექვემდებარება შემდეგ ფინანსური რისკებს:

- საკრედიტო რისკი: შესაძლებლობა, რომ დამკვეთი მთლიანად არ გადაიხდის შესრულებული სამუშაოს საფასურს ან ნაწილს არ გადაიხდის დროულად, რაც შესაბამისად გამოიწვევს

-სავალუტო რისკი: უცხოური ვალუტით დენომინირებული აქტივები (საბაზო ბალანსები დებიტორული დავალიანება) და ვალდებულებები (გადასახდელები) იწვევენ სავალუტო რისკს. რომელიც გულისხმობს უცხოური ვალუტის ცვლილების შედეგად ფინანსური ინსტრუმენტის ღირებულების ცვლილების რისკს.

შპს“გოზი“-ს

დირექტორი:

პლატონ აბესაძე

[illegible]