

**შპს "ჰიდრომშენის" 2022 წლის
ფინანსური მდგომარეობა**

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	477565	1132654	120053
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	17437	1115671	114111
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	90301	0	6089
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	72665	32148	13789
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	796235	264927	88363
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1454203	2545400	342405
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	124926	4913	42634
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	193277
საგადასახადო ვალდებულებები	0	17377	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	31032	15473	68857
სულ ვალდებულებები	155958	37763	304768
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2170	2170	2170
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1296075	2505467	35467
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1298245	2507637	37637
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1454203	2545400	342405
სულ მოკლევადიანი აქტივები	657998	2282863	256212
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	155958	37763	304768

შპს "ჰიდრომშენის" დირექტორი

/გ. უბილაძე/



**შპს "ჰიდრომშენის" 2022 წლის
საქმიანობის შედეგები**

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	1713706	5657706
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	1713706	5657706
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-667039	-1722650
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1046667	3935056
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	13071
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-694034	-1059651
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-74436	-28178
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	-25463
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-427894	-174195
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1196364	-1274416
საოპერაციო მოგება	-149697	2660640
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)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-149697	2660640
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-149697	2660640
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)	-149697	2660640
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2507637	37637
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-1059695	-190640
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1298245	2507637

შპს "ჰიდრომშენის" დირექტორი



**შპს "ჰიდრომშენის" 2022 წლის
ფულადი სახსრების მოძრაობა**

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	3153453	5827425
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-3808542	-4814824
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-655089	1012601
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1132654	120053
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	477565	1132654

შპს "ჰიდრომშენის" დირექტორი:



განმარტებითი შენიშვნები

1,ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:შპს „ჰიდრომშენი“ ს.კ 242733930 (შემდგომში კომპანია) დაფუძნდა 2004 წელს საქართველოში. მისი დამფუძნებლები არიან საქართველოს მოქალაქეები ბადრი არქანია (პ.ნ 51001005521) 51 %. პაპუნა არქანია (პ.ნ 51001006729) 29 % და ნუნუ დავიანტი 20% (პ.ნ 51001001311).კომპანიის მისამართია წალენჯიხა.ს.ჯვარი.

2,კომპანიის ძირითადი საქმიანობა:საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი სახლების მშენებლობა -რემონტი. გვრაბების კედლების გამაგრებითი საუშაოები,თაღოვანი კაშხლების ფერდობების გამაგრებითი სამუშაოები.კომპანია შედგება ერთი საოპერაციო სეგმენტისაგან.საოპერაციო შედეგების ანალიზს კომპანიის ხელმძღვანელობა ახორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (ფასს) და მცირე და საშუალო საჭარმოებისათვის მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის საფუძველზე. ანგარიშგება მომზადებული პირვანდელი ღირებულების მიხედვით და მასში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში და დამრგვალებულია ათასამდე,

3,შემოსავლები:ამონაგები არის შემოსავალი ,რომელიც წარმოიშობა კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში.2022 წელს კომპანიის შემოსავალმა შეადგინა 1713706 ლარი,რაც მთლიანად საოპერაციო შემოსავლებს შეადგენს.შემოსავლებში ასახულია შპს „ენეგონიდან“ 2022 წლის ნოემბერში მიღებული ავანსის თანხა 600000 ლარი ოჩამჩირეს რაიონი სოფ.რეჩხში ვარდნილჰესის კედლების გამაგრებითი სამუშაოების შესასრულებლად.2022 წლის ნოემბერ დეკემბერში კომპანია მოსამზადებელ სამუშაოებს ახორციელებდა.კომპანია საუშაოთა შესრულების ყოველ ეტაპზე ადგენს სამუშაოთა შესრულების ფორმა#2-ს და დამკვეთთან მიღება ჩაბარების აქტს.

4,კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება,ფულადი სახსრების მოძრაობის ინფორმაციის გარდა,მომზადებულია დარიცხვის მეთოდის საშუალებით.რომლის შესაბამისად სააღრიცხვო ერთეული აქტივად,ვალდებულებად ,საკუთარ კაპიტალს,შემოსავლად და ხარჯად აღიარდება იმ მომენტში როცა ის დააკმაყოფილებს შესაბამის განმარტებისა და აღიარების კრიტერიუმს.

5,სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები ძირითადი საშუალებების აღიარება და შეფასება:2022წ წელს კომპანიამ მის საკუთრებაში არსებული წინა წლის მოგებიდან მოახდინა ადმინისტრაციული შენობის და მასზე დამაგრებული მიწის ნაკვეთის შეძენა 170000 ლარად.ასევე შეძენილია ხრახნიანი კომპრესორი 72426 ლარად,ექსკვატორი 206794 ლარად. შესაბამისად წლის განმავლობაში ძირითადი საშუალების ღირებულება 264103 ლარიდან გაიზარდა 785565 ლარამდე.

6, კომპანიის საღრიცხვო პოლიტიკის თანახმად მიწას ცვეთა არ ერიცხება.შენობა ნაგებობის სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადა განსაზღვრულია 20 წელი.მანქანა დანადგარების 5-7 წელი.სატრანსპორტო საშუალებების 5 წელი.საოფისე აღჭურვილობის 3-5 წელი.

7,სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებით.სასაქონლო მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოცავს მარაგების შეძენის ხარჯს,ასევე წარმოებისა და დამუშავების ხარჯებს.კომპანიის მიერ მატერიალური მარაგების შეძენა ხორციელდება მოთხოვნების

შესაბამისად, მათი ჩამოწერა ხორციელდება ანგარიშვალდებული პირის მიერ წაროდგებილი ჩამოწერის აქტების საფუძველზე.

8, ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები: იგი მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთს და საბანკო ანგარიშს. ნაღდი ფული ყველა შემტვევაში ანგარიშ ვალდებულ პირზეა გაცემული სალაროდან. რომლის მიერ ყველა შემტვევაში წარმოდგენილია ხარჯვის დამადასტურებელი დოკუმენტი.

9, კომპანია ფინანსურ აქტივებს და ფინანსურ ვალდებულებებს აღიარებს თავდაპირველი რეალური ღირებულებით, რომელიც ჩვეულებრივ წარმოადგენს ოპერაციის (გარიგების) ფასს. ფინანსურ ანგარიშგებაში დაფიქსირებული სხვა პირებზე ავანსად გაცემული თანხა შედგება სხვადასხვა საწარმოებზე 2022 წლის ნოემბერ- დეკემბერში ავანსად ჩარიცხული თანხები. მათ შორის ძირითადია შპს „ევრომასტერზე“ ჩარიცხული 48350 ლარი. ასევე აქვეა დაფიქსირებული 2023 წლის 1 იანვარის მდგომარეობით რიცხული ბიუჯეტში ზედმეტად ჩარიცხული თანხა 12850 ლარი.

შპს „ჰიდრომშენის“ დირექტორი:

/გ. უბიტაძე/