

შპს გობი

ს/კ 415590934

ფინანსური ანგარიშგება

2022 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
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარი)

	შენიშვნა	12/31/2022	12/31/2021	12/31/2020
აქტივები:				
მიმდინარე აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	1	155992	294871	62759
სავაჭრო მოთხოვნები	2	676813	253671	429527
სხვა მოთხოვნები		1554	471	48
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები				
მზა პროდუქცია				
სხვა მარაგები	3	24529	60391	10984
სულ მიმდინარე აქტივები		858888	609404	503318
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	4	3213104	2157049	1959200
არამატერიალური აქტივები		156	237	319
საგადასახადო აქტივი				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3213260	2157286	1959519
სულ აქტივები		4072148	2766690	2462837
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი:				
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
ბანკის ოვერდრაფტი				
სავაჭრო ვალდებულებები	5	189727	68561	406670
გადასახდელი პროცენტები				
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება		71745	110985	68142
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	6	108080		
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ		33550	17300	23500
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებულებები		3682	1203	1471
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		406784	198049	499783
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
ბანკის სესხი	7	732305		
გადავდებული მოგების გადასახადი				
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1139089	198049	499783
სულ ვალდებულებები		1139089	198049	499783
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება		2933059	2568641	1963054
სულ საკუთარი კაპიტალი		2933059	2568641	1963054
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		4072148	2766690	2462837

შპს „გოხი“ ს/კ 415590934

დირექტორი: პ. აბესაძე




მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარი)

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
		2022	2021
ნეტო ამონაგები		3,850,872	3,864,978
საქონლის გაყიდვიდან			
მომსახურების გაწევიდან	1	3,850,872	3,864,978
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა			
შემოსავალთან დაკავშირებული პირდაპირი ხარჯები	2	(2,152,271)	(1,733,096)
საერთო მოგება		1,698,601	2,131,882
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3	(332,819)	(376,658)
ცვეთა და ამორტიზაცია	3	(2,466)	(2,442)
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :		(34,283)	(18,151)
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	4	(124,347)	(87,150)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(493,915)	(484,401)
საოპერაციო მოგება		1,204,686	1,647,481
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	5	118,625	10,197
მიღებული დივიდენდები			
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებული წმინდა შემოსავალი/ზარალი			106,146
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	6	16,339	228
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		1,339,650	1,764,052
მოგების გადასახადი		(146,285)	(173,770)
მოგება/(ზარალი)		1,193,365	1,590,282
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)			
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		2,568,641	1,963,054
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(828,947)	(984,695)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2,933,059	2,568,641

შპს „გოხი“ ს/კ 415590934

დირექტორი: პ. აბესაძე



კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარი)				
	საწესდებო კაპიტალი	დამატებით შეტანილი კაპიტალი	გაუნაწილებელი 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
წლის მთლიანი სრული შეოსავალი				1193365
გაცემული დივიდენდი				828947
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით			2933059	2933059

შპს „გოხი“ ს/კ 415590934

დირექტორი: პ. აბესაძე

Handwritten signature in blue ink.



ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარი)		
	2022	2021
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში:	294871	62759
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან:	3450201	4634482
სხვა მიღებული საოპერაციო შემოსავალი		
შესყიდულ საქონელზე გადახდილი ფულადი სახსრები	-572166	-835114
თანამშრომლებისთვის და მათი სახელით გადახდილი ფულადი სახსრები	-562845	-511168
მომწოდებლებზე დაბრუნებული თანხა	-4600	-510
დღგ და სხვა გადასახადები	-596841	-1161037
გაწეულ მომსახურებაზე გადახდილი ფულადი სახსრები	-664516	-793556
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	1344104	1395856
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:		
მანქანადანადგარის გაყიდვის შედეგად მიღებული ფულადი სახსრები		
მანქანადანადგარების შეძენა	-1318018	-2999
საოფისე ფართის შეძენა		
სესხის დაბრუნება	-170227	-520000
პროცენტის დაბრუნება	-34283	-3689
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	-178424	869168
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან:		
ნასესხები სახსრების მიღება	1146943	520000
ფინანსური იჯარით გათვალისწინებული ვალდებულების დაფარვა		-158837
ნასესხები სახსრების გადახდა		
გაცემული დივიდენდი	-787500	-935460
საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		
შემოსავალი კურსთაშორის სხვაობიდან	-25027	
ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ექვივალენტების წმინდა ზრდა / (შემცირება)	155992	294871

შპს „გოხი“ 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, 2022 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 წარმოიშვება.

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 2022 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 ინდიკაცია. 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 გადაანგარიშდება 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	2022 წ	2021 წ
ნაღდი ფული სალაროში	4374	61516
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	151618	233355
სულ ფულადი სახსრები:	155992	294871

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	2022 წ	2021 წ
მოთხოვნები მიწ. და მომსახ.	676813	253671
მოთხოვნები პერსონალთან	0	471
მომწ. გადახდილი ავანსები.	1554	0
სულ მოთხოვნები და წინასწარ გადახდები.	254142	254142

2022 წელს კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნების 57% ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან. (მომსახურება-მანგანუმის ნედლეულის მოპოვება, გადაზიდვა, გამდიდრება). დებიტორული დავალიანების დარჩენილი ნაწილი 47% წარმოადგენს დამატებითი საქმიანობიდან (სატრანსპორტო მომსახურების გაწევა) მისაღებ თანხებს.

3.1.3 სასაქონლო მატ. მარაგები

შენიშვნა 3

დასახელება	2022 წ	2021 წ
მასალები და ნედლეული	8855	13545
მატერიალურად პასუხისმგებელი პირები	5382	5475
საწვავ-საცხები მასალები	10292	41371
სხვა		
სულ მარაგები	24529	60391

მასალებისა და ნედლეულის ნაშთი შედგება საექსპლუატაციო სამუშაოებისათვის განკუთვნილი მასალებისაგან. მატერიალურად პასუხისმგებელ პირებზე არსებული 5382 ლარი ნაშთი ძირითადად შეადგენს საწვავის ნაშთებს, საწვავ-საცხები მასალები ნაშთი 10292 ლარი მოიცავს დიზელისა და ბენზინის ტიპის საწვავის ნაშთებს.

3.1.4 ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 4

თვითღირებულება	ნ. 31,12,22	შემოსვლა	გასვლა	ნ.31,12,21
მიწის ნაკვეთები	24616	0	0	24616
შენობა	0	0	0	0
ნაგებობები	0	0	0	0
მსუბუქი ავტომობილები	55601	18924	0	36677
ძაღობანი მანქანები და მოწყობილობები	3182820	1068395	5900	2120325
ოფისის აღჭურვილობა	5434	0	0	5434
სატრანსპორტო საშუალებები	256547	42690	80353	256547
სპეციალური ინსტრუმენტები	66223	59474	91	6840
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	10199	0	0	10199
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	63	0	0	63
ლიზინგით აღებული ქონება	0	0	0	0
სულ ჯამი	3601503	1189483	86344	2460701

ცვეთა	ნ. 31,12,22	ცვ. დარიცხვა	ცვ. ჩამოწერა	ნ.31,12.21
შენობა	0	0	0	0
ნაგებობები	0	0	0	0
ძაღვები მანქანები და მოწყობილობები	275754	65864	0	209890
ოფისის აღჭურვილობა	1805	397	0	1408
სატრანსპორტო საშუალებები	82741	12283	0	70458
მსუბუქი ავტომობილები	17434	2068	0	15366
სპეციალური ინსტრუმენტები	4513	2596	0	1917
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	6120	1530	0	4590
მცირეფასიანი ძირითადი საშუალებები	32	10	0	22
ლიზინგით აღებული ქონება	0	0	0	0
სულ ჯამი	388399	84748		303651
საბალანსო ღირებულება.	3213104	61929		2157050

2022 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 9 ერთეული

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

3.1.5 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.

შენიშვნა 5

დასახელება	2022 წ	2021 წ
სავაჭრო ვალდებულება	189727	68561
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.	189727	68561

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, (მანგანუმის მოპოვებისა და გამდიდრებისათვის), კომპანიას 2022 წლის 189727 ლარის ვალდებულებიდან ძირითად ნაწილს შეადგენს მანგანუმის ნედლიმადნის გამდიდრების მომსახურების ვალდებულება 29201 ლარი, დიზელის ტიპის საწვავის ვალი 39994 ლარი, სამთომინაკუთვნიდან ნედლეულის ჩამოტანის ვალი 1055 ლარი და ტექნიკის რემონტზე გაწეული მომსახურების ვალდებულება 105197 ლარი.

3.2 შემოსავლებისა და გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის შესახებ ახსნა განმარტება

3.2.1 ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2022 წ	2021 წ
მომსახურებიდან ამონაგები	3850872	3864978
საქონლის გაყიდვიდან ამონაგები		
ამონაგები სულ	3850872	3864978

მომსახურებიდან ამონაგები ძირითადად 86 % 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	2022 წ	2021 წ
შრომის ანაზღაურება	405823	268667
ტრანსპორტირების ხარჯები	22155	88979
საწვავის ხარჯი	955330	668279
იჯარის ხარჯი	9386	3559
ქიმიური ანალიზი ხარჯი	966	763
კარიერის პროექტირების ხარჯები	1087	0
ტექნიკის მიმდინარე საექსპლუატაციო ხარჯი	229234	204654
ცვეთა და ამორტიზაცია	82281	59569
დაცვა გაცილების ხარჯი	42355	31580
მომსახურება მადნის გამდიდრებაზე	403654	407046
სულ მომსახურების თვითღირებულება	2152271	1733096

2021 წელს კომპანიის მიერ გაწეული საერთო ხარჯების 75-78% დაკავშირებულია და მიეკუთვნება მის ძირითად საპროფილო პირდაპირ ხარჯებს, ხოლო 2022 წელს აღნიშნული მაჩვენებელი 79-80%-ია.

3.2.3 საოპერაციო ხარჯები

შენიშვნა 3

დასახელება	2022 წ	2021 წ
ადმინისტრაციის შრომის ანაზღაურება	332819	376658
ქონების და სხვა გადასახადის ხარჯი	27411	22875
ადმინისტრაციული ძრ. საშუალებების ცვეთა	2466	2442
სულ	362696	401975

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

3.2.4 ადმინისტრაციული ხარჯები

შენიშვნა 4

დასახელება	2022 წ	2021 წ
ბანკის მომსახურების	8716	3092
საწვავის ხარჯი	13695	1794
დაზღვევის	43243	38627
სახელმწიფო სერვისების ხარჯი	1262	2908
შრომის უსაფრთხოების მომსახურების ხარჯი	6378	0
გპს მომსახურების ხარჯი	1376	0
ავტოტექ დატვალიერების ხარჯი	162	0
მცირე ფასიანი ძირ. საშუალებების ხარჯი	7203	0
საპენსიო შენატანი	14901	12336
სულ	96936	58757

3.2.5 არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარალი სავალუტო ოპერაციებიდან

შენიშვნა 5

დასახელება	2022 წ	2021 წ
მოგება სავალუტო ოპერაციიდან	163291	
ზარალი სავალუტო ოპერაციიდან	(44 666)	(113)
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარალი	118 625	10 197

3.2.6 სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები/ზარალი ძრ. საშუალების რეალიზაციიდან

შენიშვნა 6

დასახელება	2022 წ	2021 წ
ძრ. საშუალების რეალიზაციიდან ამონაგენი		370557
ძრ. საშუალების ნარჩენი საბალანსო ღირებულება		(264 411)
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარალი	-	106 146

3.2.7 სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები/ზარალები

შენიშვნა 7

დასახელება	2022 წ	2021 წ
შეოსავალი დაზღვევის ანაზღაურებიდან	16539	588
საქველმოქმედო ხარჯები		
სამეურნეო პირგასამტეხლოები		
ადმინისტრაციული ჯარიმები	(200)	(360)
სულ არასაოპერაციო ხარჯი	16 339	228

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 კომპანიისათვის ზარალს. - ლიკვიდურობის რისკი: რისკი, რომ კომპანიას შეიძლება არ გააჩნდეს ან ვერ შეძლოს ფულადი სახსრების მოზიდვა, საჭიროების შემთხვევაში და, შესაბამისად, შეექმნას სირთულეები ფინანსურ ვალდებულებებთან დაკავშირებული ვალდებულებების შესრულებისას.

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

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2023 წლის 06 დეკემბერს.