

სააქციო საზოგადოება

„საქგუმბრინი“

ნახევარ წლიური ანგარიშგება

2016 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით

შინაარსი

	გვერდი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	1
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	2
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	3
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	4
განმარტებითი შენიშვნები	5 - 7

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	30.06.2016	31.12.2015
		ლარი	ლარი
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	6 298	6 298
სულ გრძელვადიანი აქტივები		6 298	6 298
მიმდინარე აქტივები			
ფული და ფულადი ეკვივალენტები	4	151	20
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	5	2 793	2 793
წინასწარ გაწეული ხარჯები		450	450
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	10 889	15 039
სულ მიმდინარე აქტივები		14 283	18 302
სულ აქტივები		20 581	24 600
საკუთარი კაპიტალი			
ჩვეულებრივი აქციები		875 117	875 117
დაუფარავი ზარალი		(867 280)	(868 431)
სარეზერვო კაპიტალი		8 179	8 179
სულ საკუთარი კაპიტალი		16 016	14 865
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გადავადებული საგადასახადო ვალდებულება		2 991	2 991
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		2 991	2 991
მიმდინარე ვალდებულებები			
მოქმედებულზე დავალიანება		3 015	6 889
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები	7	(1 442)	(145)
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1 574	6 744
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		20 581	24 600

დავით იოზიძე
დირექტორი



პერიოდის მოგებისა და ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება

შენიშვნა	30.06.2016	31.12.2015
	ლარი	ლარი
სხვა შემოსავალი	8	6 250
სულ საოპერაციო შემოსავალი	6 250	15 000
პერსონალის ხარჯი	(4 513)	(11 080)
საგადასახადო ხარჯი	-	(2 009)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(12)	(53)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	-	(670)
საერთო მოგება საოპერაციო საქმიანობიდან	1 725	1 188
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	-	3 139
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	9	(371)
მოგება გადასახადამდე	1 354	1 467
მოგების გადასახადის ხარჯი	(203)	(42)
წლის მოგება	1 151	1 425

დავით იოზიძე
დირექტორი



პერიოდის საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი ლარი	რეზერვები და დაფინანსება	გაუნაწილებელი მოგება ლარი	სულ საკუთარი კაპიტალი ლარი
ნაშთი 2013 წლის 31 დეკემბერი	875 117	8 179	(867 831)	15 465
მიმდინარე პერიოდის ზარალი	-	-	(2 025)	(2 025)
ნაშთი 2014 წლის 31 დეკემბერი	875 117	8 179	(869 856)	13 440
მიმდინარე პერიოდის ზარალი	-	-	1 425	1 425
ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბერს	875 117	8 179	(868 431)	14 865
მიმდინარე პერიოდის ზარალი	-	-	1 151	1 151
ნაშთი 2015 წლის 30 ივნისი	875 117	8 179	(867 280)	16 016

დავით იოზიძე
დირექტორი



პერიოდის ფულადი ნაკადების ანგარიშგება (პირდაპირი მეთოდი)

შენიშვნა	30.06.2016	31.12.2015
	ლარი	ლარი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
იჯარიდან მიღებული ფულადი სახსრები	13 900	16 455
პერსონალზე გაცემული ფულადი სახსრები	(3 610)	(8 864)
გადახდილი გადასახადები	(2 434)	(4 194)
სხვა გასაღები	(7 725)	(3 406)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული წმინდა ფულადი სახსრები	131	(9)
ფულადი სახსრებისა და მათი ეკვივალენტების წმინდა ნამატი	131	(9)
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისისათვის	20	29
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის დასასრულისათვის	151	20

დავით იობიძე
დირექტორი



ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ასპექტები

ს.ს. „საქგუმბრინი“ რეგისტრირებულია ქ. წყალტუბოს სასამართლოს მიერ 08.05.1996 წ. № 59/5-7 დადგენილებით. ს.ს. „საქგუმბრინის“ ძირითად საქმიანობას წარმოადგენდა ბენტონიტური თიხის მოპოვება და გადამუშავება. კომპანიის საქმიანობა ამჟამად დროებით შეჩერებულია. საზოგადოების ყველა 610 აქციონერი არიას ფიზიკური პირი.

2. წარდგენის საფუძვლები

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ორგანიზაცია თავის ბუღალტრულ ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. თანდართული ფინანსური ანგარიშგება ეფუძნება საზოგადოების საბუღალტრო ჩანაწერებს. თანხობრივი მახვენებლები წარმოდგენილია ლარებში.

3. ძირითადი საშუალებები

	30.06.2016	31.12.2015
	ლარი	ლარი
შენობა-ნაგებობები	168 586	168 586
მანქანა-დანადგარები	26 379	26 379
გაზგამტარი მიწები	24 538	24 538
გზა ყუმისთავი-გუმბრინი	402 375	402 375
სატრანპორტო საშუალებები	35 049	35 049
	656 927	656 927
შენობა-ნაგებობების ცვეთა	(167 375)	(167 375)
მანქანა-დანადგარების ცვეთა	(26 379)	(26 379)
გაზგამტარი მიწების ცვეთა	(22 351)	(22 351)
გზა ყუმისთავი-გუმბრინის ცვეთა	(402 375)	(402 375)
სატრანპორტო საშუალებების ცვეთა	(32 149)	(32 149)
	(650 629)	(650 629)
	6 298	6 298

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენისა და დაგროვილი ამორტიზაციას შორის სხვაობით. დანახარჯები ძირითადი საშუალებების მოვლა-შენახვისა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ძირითადი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია საოპერაციო ხარჯებზე. დანახარჯები რომელიც გაიწევა ძირითადი საშუალებების რეკონსტრუქციაზე, განახლებაზე და გადაიარაღებაზე კაპიტალიზირდება და ზრდის ძირითადი საშუალებების ღირებულებას.

4. ფული და ფულადი ეკვივალენტები

	30.06.2016	31.12.2015
	ლარი	ლარი
ფული სალაროში ლარი	1.55	1.39
ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე ლარში	149.00	18.11
	150.55	19.50

5. სასაქონლო-მატერიალური მარაგი

მარაგის აღიარება ხდება მისი თვითღირებულებით. რაც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, დაუბრუნებად გადასახადებს. სასაქონლო-მატერიალური მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრისას გამოყენებულია საშუალო შეწონილი ღირებულების ფორმულა.

6. მოკლევადიანი მოთხოვნები

	30.06.2016	31.12.2015
	ლარი	ლარი
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	9 367.00	13 517.00
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	1 522.00	1 522.00
	10 889.00	15 039.00

მოკლევადიანი მოთხოვნები აღირიცხება ნომინალური ღირებულებით საექვო ვალების რეზერვების გამოკლებით.

7. მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები

	30.06.2016	31.12.2015
	ლარი	ლარი
ქონების გადასახადი	1 469	62
საშემოსავლო გადასახადი	176	84
მოების გადასახადი	(209)	0
	1 436	146

8. სხვა შემოსავალი

	30.06.2016	31.12.2015
	ლარი	ლარი
შემოსავალი იჯარიდან	6 250	15 000
	6 250	15 000

9. სხვა არასაოპერაციო ხარჯი

აქციების რეესტრის სააბონენტო გადასახადი
დახმარება

30.06.2016	31.12.2015
ლარი	ლარი
213	2 211
158	649
371	2 860

დავით იოზიძე
დირექტორი

