

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის

საწარმოს დასახელება
 ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმა
 საიდენტიფიკაციო კოდი
 მისამართი

იმკ
შპს
401982253
ქ.თბილისი ჩაჩავას ქ.8
სამშენებლო სარემონტო
საქმიანობა

საქმიანობის დარგი

	31.12.2019წ.	31.12.2018 წ.
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	34741	60445
საეაჭრო მოთხოვნები	471717.6	553356
გადახდილი ავანსები		
მარაგები	44931.8	161069
- მზა პროდუქცია	44931.8	161069
- სხვა		
საინვესტიციო ქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები	1853840	1392334
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	326623.6	399027
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	2731854	2566231
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
საეაჭრო ვალდებულებები	1438595	1765990
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		4650
საგადასახადო ვალდებულებები		71437
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	927791	651903
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	2366386	2493980
საკუთარი კაპიტალი		
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	365468	72251
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვი		
სულ საკუთარი კაპიტალი	365468	72251
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2731854	2566231
	0	0

დირექტორი



მთ.ბუღალტერი

შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება

ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმა

საიდენტიფიკაციო კოდი

მისამართი

საქმიანობის დარგი

იმე

შპს

401982253

ქ.თბილისი ჩაჩავას ქ.8

სამშენებლო სარემონტო
საქმიანობა

	ლარი		ნიშანი
	2019 წ.	2018 წ.	
ნეტო ამონაგები	861795.5	5171851	+
- საქონლის გაყიდვიდან			+
- მომსახურების გაწევიდან	304038	226159	+
- სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	525713	4945692	+
- სხვა	32044.5		+
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-243800	-2438740	-
- საწყისი მარაგები	-161069	-1372497	-
- მარაგების შესყიდვა	-127663	-1227312	-
- გადამუშავების დანახარჯები			-
- საბოლოო მარაგები	44932	161069	+
საერთო მოგება	617995.5	2,733,111	+
სხვა შემოსავალი			+
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-7454.8	-570346	-
ცვეთა/ამორტიზაცია	-75988.5	-68339	-
იჯარის ხარჯი	-63676		-
საპროცენტო შემოსავალი	111593	65078	+
საპროცენტო ხარჯი	-49561	-42240	-
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-239692	-785544	-
სულ საოპერაციო ხარჯები	-324779.3	-1401391	-
საოპერაციო მოგება	293216.2	1331720	+
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან			

მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	293216.2	1331720
მოგების გადასახადი	293216.2	1331720
მოგება/ზარალი		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის)		
გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	293216.2	1331720
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	72251.0	-1259469
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	365467.2	72251.0

დირექტორი



მთ.ბუღალტერი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის

საწარმოს დასახელება
 ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმა
 საიდენტიფიკაციო კოდი
 მისამართი
 საქმიანობის დარგი

იმკ
 შპს
 401982253
 ქობილისი ჩაჩავას ქ.8
 სასაქონლო სააგენტოს
 საქმიანობა

	ლარი	
	31.12.2019 წ.	31.12.2018 წ.
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლებისგან მიღებული ფულადი სახსრები	604646.28	2985477
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-543404.42	-3404626
სხვა		
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	61241.86	-419149
გადახდილი მოგების გადასახადი		
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	61241.86	-419149
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან		
მიღებული პროცენტი		
მიღებული დივიდენდები		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	0	0
საფინანსო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებად		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან	1280262	1547849
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა		
სასესხის ძირის გადახდა	-1351530.84	-1110209
სესხის პროცენტის გადახდა	-15677	-42240
დივიდენდების გადახდა		
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-86945.84	395400
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	-25703.98	-23749
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	60445	84194
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	34741	60445

დირექტორი



მთ.ბუღალტერი

შპს

„იმკ -401982253“

ფინანსური ანგარიგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

ქ. თბილისი

2018წ

შინაარსი:

1. ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში
2. დამოუკიდებელი აუდიტორის დასკვნა
3. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
4. სრული შემოსავლის ანგარიშგება
5. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
6. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
7. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნებია

შენიშვნა 1

(ლარი)

ამონაგები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 საკონსულტაციო მომსახურებიდან	304,038	226,159
2 სამშენებლო მომსახურებიდან	525,713	4,945,692
3 საკურსო სხვაობიდან	32,045	
ამონაგები მიწოდებიდან	861,796	5,171,851

შენიშვნა 2

(ლარი)

შეძენილი მომსახურების ხარჯები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 ტექნიკის ქირავნობის ხარჯი	169,953	347,243
2 საიჯარო ხარჯი	63,676	25,569
3 ელენერგიის ხარჯი		11,845
4 ქვეკონტრაქტორების მომსახურების ხარჯი		271,710
5 კომუნიკაციის ხარჯი	1,814	482
6 საგადასახადო ხარჯი	3,628	3,760
7 შრომის ანაზღაურების ხარჯი	7,455	570,346
8 საკურსო სხვაობის ხარჯი	63,051	62,249
9 საპროცენტო ხარჯი	49,561	42,240
10 სხვა ხარჯები	765	7,042
ჯამი:	359,903	1,342,486

შენიშვნა 3

(ლარი)

სხვა ხარჯები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 მირითადი საშუალებების ჩამოწერის ხარჯი		30,056
2 სხვა ხარჯები		
ჯამი:	0	30,056

შენიშვნა 4

(ლარი)

პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი წლის დასაწყისში	72,251	(1,259,469)
2 ცვლილება წინა პერიოდის შემოსავლებში და ხარჯებში		
3 მიმდინარე წლის მოგება-ზარალი	293,216	1,331,720
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი წლის ბოლოს	365,467	72,251

შენიშვნა 5

(ლარი)

ფულადი სახსრები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 ფული საბანკო ანგარიშზე - ლარი	9,215	4,267
2 ფული საბანკო ანგარიშზე - ვალუტა		
3 ფული საღაროში	25,526	56,178
ჯამი:	34,741	60,445

შენიშვნა 6

(ლარი)

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	471,718	553,356
2 მოთხოვნები გაცემულ სესხზე	1,637,218	1,318,259
3 მოთხოვნები სესხის პროცენტზე	185,666	74,075
ჯამი:	2,294,602	1,945,690

შენიშვნა 7

(ლარი)

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 მარაგის ნაშთი წლის დასაწყისში	161,069	137,248
2 მარაგის ნაშთი წლის ბოლოს	44,932	161,069
	206,001	1,533,567

შენიშვნა 8

(ლარი)

ძირითადი საშუალებები

დასახელება	მანქანა დანადგარები	სამშენებლო მოწყობილობები	ოფისის აღწერვითი აქტივები	კომპიუტერები	ავეჯი და სხვა ინვენტარი			სხვა გრძელვადიანი აქტივები	სულ
საწყისი (ისტორიული) ღირებულება									
ნაშთი: 31.12.2018	102002	363511	859	2350	2711	0	0	0	471433
აქტივების შეძენა	160	2424							2584
აქტივების გაყიდვა									0
ნაშთი: 31.12.2019	102162	365935	859	2350	2711	0	0	0	474017
აღიარებული ცვეთა									
ნაშთი: 31.12.2018	20094	50365	249	862	834	0	0	0	72404
ცვეთის დარიცხვა	18283	55597	151	470	488				74989
ცვეთის ჩამოწერა									0
ნაშთი: 31.12.2019	38377	105962	400	1332	1322	0	0	0	147393

აბსოლუტური ღირებულება										
სნდ-31.12.2018	81908	313146	610	1488	1877	0	0	0	0	399,029
სნდ-31.12.2019	63785	259973	459	1018	1389	0	0	0	0	326,624

ძირითადი საშუალებების ცვლათა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვლის თანხის გამოკლებით.

შენიშვნა 9

საეკონომიკური და სხვა ვალდებულებები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 საეკონომიკური ვალდებულებები	1,438,595	1,765,990
ჯამი:	1,438,595	1,765,990

შენიშვნა 10

გრძელვადიანი სესხი

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 ხალივ ბანკი - სესხის ძირი	925,564	651,904
ჯამი:	651,904	155,532

შენიშვნა 11

საგადასახადო ვალდებულებები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 მოგების გადასახადი		
2 საშემოსავლო გადასახადი		24,189
3 დღე		45,488
4 ქონების გადასახადი		1,760
5 მიწის გადასახადი		
ჯამი:	-	71,437

შენიშვნა 12

სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2019	ნაშთი 31.12.2018
1 ანგარიშვალდებული პირები		
2 საბეღამოს ვალდებულება		4,650
ჯამი:	-	4,650