

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2	463,280	441,575	408,332
		463,280	441,575	408,332
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	483,849	303,209	549,919
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	318,490	996,911	256,399
მარაგები	5	67,831	33,329	56,656
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები	6	0	400,000	0
		870,171	1,733,450	862,974
მთლიანი აქტივები		1,333,451	2,175,025	1,271,305
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	6,625	6,625	6,625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8	984,860	1,204,389	1,036,117
		991,485	1,211,014	1,042,742
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	9	0	7,759	56,520
		0	7,759	56,520
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	206,683	915,116	122,209
საგადასახადო ვალდებულებები	11	135,274	41,127	39,142
გადასახდელი დივიდენდი		0	9	11
		341,957	956,252	161,362
მთლიანი ვალდებულებები		341,957	964,010	217,883
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1,333,451	2,175,025	1,271,305

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

შენიშვნა: 2

პირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის ალჭურვილო ბა	სულ
31.დეკ.18	8,000	430,192	3,383	441,575
შემოსვლა		59,583	15,137	74,720
გასვლა	-	-	-	-
31.დეკ.19	8,000	489,775	18,520	516,295
31.დეკ.18	-	-	-	-
პერიოდის ცვლა	-	50,273	2,742	53,015
31.დეკ.19	-	50,273	2,742	53,015
წმინდა საბალანსო ღირებულება				-
31.დეკ.18	8,000	430,192	3,383	441,575
31.დეკ.19	8,000	439,502	15,778	463,280

-

- ცვეთის მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება: 463,280

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018
ამონაგები	12	5,308,493	3,936,212
თვითღირებულება	13	(2,548,490)	(1,776,632)
საერთო მოგება		2,760,004	2,159,580
სხვა შემოსავლები		34,641	-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(1,783,982)	(1,624,978)
მიწოდების დანახარჯები	15	(61,570)	(46,422)
საოპერაციო მოგება		949,093	488,180
მოგება დაბეგვრამდე		949,093	488,180
წმინდა მოგება		949,093	488,180
მთლიანი სრული შემოსავალი		949,093	488,180

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	6,625	1,267,894	1,274,520
			-
წმინდა მოგება	-	488,219	488,219
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	3,936,212	3,936,212
გაცემული დივიდენდი	-	319,947	319,947
			-
2018 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,436,165.95	1,442,791
			-
წმინდა მოგება	-	949,093	949,093
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	5,308,493	5,308,493
გაცემული დივიდენდი	-	1,168,621	1,168,621
			-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
			-
2019 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,216,637	1,223,263

შპს შვენიტელი 2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2019 წლის ფინანსურ ანგარიშგებასთან დაკავშირებით

შენიშვნა 1

საზოგადოება გადასახადის გადამხდელად რეგისტრირებულია 2012 წლის 23 მარტს. საზოგადოების საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს კონტრაქტების საფუძველზე გზების დაგება, აგრეთვე აღნიშნულ გზებთან დაკავშირებით სხვადასხვა მცირე მოცულობის ინსფრასტრუქტურის შეკეთება რემონტი (მოვლა შენახვა). საზოგადოების დირექტორი და დამფუძნებელია ვახტანგ კაპანაძე (პ/ნ 11001010175) საზოგადოება ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ბუღალტრული პროგრამა ორისის მეშვეობით, ფინანსური ცვთის მეთოდად არჩეულია წრფივი მეთოდი, ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების ვადად სპეციფიკურ ტექნიკაზე, რაც უშუალოდ დაკავშირებულია სამუშაოებთან, არჩეულია 10 წლიანი პერიოდი, ხოლო საოფისე და მცირეფასიან ინვენტარზე 5 წელი.

შენიშვნა 2

ძირითადი საშუალებები

	2019	2018
მიწის ნაკვეთები	8,000	8,000
მანქანა დანადგარები	439,502	430,192
ოფისის აღჭურვილობა	15,778	3,383
სულ	463,280	441,575

საზოგადოებას ძირითადი საშუალებების სახით გააჩნია ავტომანქანები (მ.შ. სატვირთო) აგრეთვე გზის დასაგები სპეც ტექნიკა, საოფისე ინვენტარი და არასასაოფლო სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთი

შენიშვნა 3

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2019	2018
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	483,849	303,209
სულ	483,849	303,209

საზოგადოებას ფულადი სახსრები განთავსებული აქვს საბანკო ანგარიშებზე.

შენიშვნა 4

საეგაპრო და სხვა მოთხოვნები

	2019	2018
საეგაპრო მოთხოვნები - ნეტო	318,490	996,911
სულ	318,490	996,911

საზოგადოებას დამკვეთებთან და მყიდველებთან გაწეული სხვადასხვა მომსახურებებიდან (მ.შ. მცირე ოდენობით საქონლის რეალიზაცია) გააჩნია დებიტორული დავალიანებები.

შენიშვნა 5

მარაგები

	2019	2018
ნიედლეული და მასალები	67,831	33,329
სულ	67,831	33,329

საზოგადოებას სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების სახით გააჩნია სხვადასხვა სამშენებლო/სარემონტო მასალები, რომელთა გამოყენებაც/გახარჯვაც ხდება დამკვეთებთან გაფორმებული ხელშეკრულებების შესრულებისას.

შენიშვნა 6

მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2019	2018
მისაღები დივიდენდები	-	400,000
სულ	-	400,000

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

შენიშვნა 7

საწესდებო კაპიტალი

	2019	2018
საწესდებო კაპიტალი	6,625	6,625
სულ	6,625	6,625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 6 625 ლარს.

შენიშვნა 8

გაუნაწილებელი მოგება

	2019	2018
გაუნაწილებელი მოგება	984,860	1,204,389
სულ	984,860	1,204,389

საზოგადოების გაუნაწილებელი მოგება წლების მიხედვით შეადგენს 1 204 389 ლარს და 984 860 ლარს. 2019 წელს შესწავლილ და დაკორექტირებულ იქნა წინა წლების ფინანსური მოგება.

შენიშვნა 9

სესხები

	2019	2018
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	-	7,759
სულ სესხები	-	7,759

საზოგადოებას 2019 წლის ბოლოსთვის არ გააჩნია საბანკო სესხი.

შენიშვნა 10**სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები**

	2019	2018
სავაჭრო ვალდებულებები	206,683	915,116
სულ	206,683	915,116

საზოგადოებას გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11**საგადასახადო ვალდებულებები**

	2019	2018
გადასახდელი მოგების გადასახადი	305,453	130,160
საშემოსავლო გადასახადები	(245,855)	(138,053)
დღგ	63,173	42,055
ქონების გადასახადი	11,462	7,061
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	(56)	(95)
სულ	135,274	41,127

საზოგადოების ვალდებულებები ბიუჯეტის მიმართ ყველა გადასახადში გაერთიანებულია

შენიშვნა 12**ამონაგები**

	2019	2018
მომსახურების გაწევა	5,308,493	3,936,212
სხვა მცირეფასიანი შემოსავლები	34,641	
სულ	5,343,135	3,936,212

საზოგადოების შემოსავლები შედგება მომსახურების გაწევით (გზების დაგება და მოვლა/შენახვა) მიღებული შემოსავლებისაგან და საპროცენტო შემოსავლისგან

შენიშვნა 13**თვითღირებულება**

	2019	2018
თვითღირებულება	(2,548,490)	(1,776,632)
სულ	(2,548,490)	(1,776,632)

თვითღირებულება შეადგენს შესრულებულ სამუშაოებზე გახარჯულ მასალებს (ქვიშა ღორღი, ასფალტ-ბეტონი და ა.შ.)

შენიშვნა 14**ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი**

	2019	2018
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(1,783,982)	(1,624,978)
სულ	(1,783,982)	(1,624,978)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ადმინისტრაციული ხარჯებისაგან და აგრეთვე სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით შეძენილი სხვადასხვა მომსახურებებისაგან.

შენიშვნა 15**მიწოდების დანახარჯები**

	2019	2018
მიწოდების დანახარჯები	(61,570)	(46,422)
სულ	(61,570)	(46,422)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ცვეთა ამორტიზაციისაგან და აგრეთვე მცირედი სხვა ხარჯებისაგან (საბანკო ხარჯები)

შენიშვნა 16**ფინანსური ანგარიშების დამტკიცება**

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია საზოგადოების დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

გ. კაპანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ნ. არბოლიშვილი

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსურა მდგომარეობის უწყისი

	უნიტა	31.12.2019	31.12.2018	01.01.2018
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2	463,280	441,575	408,332
		463,280	441,575	408,332
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	483,849	303,209	549,919
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	318,490	996,911	256,399
მარაგები	5	67,831	33,329	56,656
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები	6	0	400,000	0
		870,171	1,733,450	862,974
მთლიანი აქტივები		1,333,451	2,175,025	1,271,305
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	6,625	6,625	6,625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8	984,880	1,204,389	1,036,117
		991,485	1,211,014	1,042,742
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	9	0	7,759	56,520
		0	7,759	56,520
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	206,683	915,116	122,209
საგადასახადო ვალდებულებები	11	135,274	41,127	39,142
გადასახდელი დივიდენდი		0	9	11
		341,957	956,252	161,362
მთლიანი ვალდებულებები		341,957	964,010	217,883
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1,333,451	2,175,025	1,271,305

Handwritten signature

Handwritten signature

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

შენიშვნა: 2
ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილო ბა	სულ
31.დეკ.18	8,000	430,192	3,383	441,575
შემოსვლა	-	59,583	15,137	74,720
გასვლა	-	-	-	-
31.დეკ.19	8,000	489,775	18,520	516,295
31.დეკ.18	-	-	-	-
პერიოდის ცვლილება	-	50,273	2,742	53,015
31.დეკ.19	-	50,273	2,742	53,015
წმინდა საბალანსო ღირებულება	-	-	-	-
31.დეკ.18	8,000	430,192	3,383	441,575
31.დეკ.19	8,000	439,502	15,778	463,280

- ცვლილების მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება: 463,280

Handwritten signature

Handwritten signature

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018
ამონაგები	12	5,308,493	3,936,212
თვითღირებულება	13	(2,548,490)	(1,776,632)
საერთო მოგება		2,760,004	2,159,580
სხვა შემოსავლები		34,641	-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(1,783,982)	(1,624,978)
მიწოდების დანახარჯები	15	(61,570)	(46,422)
საოპერაციო მოგება		949,093	488,180
მოგება დაბეგვრამდე		949,093	488,180
წმინდა მოგება		949,093	488,180
მთლიანი სრული შემოსავალი		949,093	488,180

[Handwritten signature]

გზოლიძე

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2018 წლის 1 იანვარი	6,625	1,267,894	1,274,520
წმინდა მოგება	-	488,219	488,219
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	3,936,212	3,936,212
გაცემული დივიდენდი	-	319,947	319,947
2018 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,436,166	1,442,791
წმინდა მოგება	-	949,093	949,093
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	5,308,493	5,308,493
გაცემული დივიდენდი	-	1,168,621	1,168,621
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
2019 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,216,637	1,223,263

[Handwritten signature]

აბოლიძე

საზოგადოებას სასაქონლო მატერიალური დასვეულობების სახით გააჩნია სხვადასხვა სამშენებლო/სარეზინტო მასალები, რომელთა გამოყენება/გაზაარება ხდება დამკვეთებითან გაფორმებული ხელშეკრულებების შესრულებისას.

შენიშვნა 6

მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2019	2018
მისაღები დივიდენდები	-	400,000
სულ	-	400,000

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

შენიშვნა 7

საწესდებო კაპიტალი

	2019	2018
საწესდებო კაპიტალი	6,625	6,625
სულ	6,625	6,625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 6 625 ლარს.

შენიშვნა 8

გაუნაწილებელი მოგება

	2019	2018
გაუნაწილებელი მოგება	984,860	1,204,389
სულ	984,860	1,204,389

საზოგადოების გაუნაწილებელი მოგება წლების მიხედვით შეადგენს 1 204 389 ლარს და 984 860 ლარს. 2019 წელს შესწავლილ და დაკორექტირებულ იქნა წინა წლების ფინანსური მოგება.

შენიშვნა 9

სესხები

	2019	2018
გრძელვადიანი საბანკო სესხები	-	7,759
სულ სესხები	-	7,759

საზოგადოებას 2019 წლის ბოლოსთვის არ გააჩნია საბანკო სესხი.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

შენიშვნა 10
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2019	2018
სავაჭრო ვალდებულებები	206,683	915,116
სულ	206,683	915,116

საზოგადოებას გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მოწოდებებთან

შენიშვნა 11
საგადასახადო ვალდებულებები

	2019	2018
გადასახდელი მოვლების გადასახადი	305,453	130,160
სამუშაოსათვის გადასახადები	(245,855)	(138,053)
დღა	63,173	42,055
ქირების გადასახადი	11,462	7,061
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	(56)	(95)
სულ	135,274	41,127

საზოგადოების ვალდებულებები მიუკუტი მძიმარი ყველა გადასახადში გაერთიანებულია

შენიშვნა 12
ამონაყები

	2019	2018
მომსახურების გაწევა	5,308,493	3,936,212
სხვა მ. კრ. ფასიანი მუშისაგან	34,841	
სულ	5,343,135	3,936,212

საზოგადოების შემოსავლები შედგება მომსახურების გაწევის (გზების დაგება და მოვლა/მენახვა) მოღწეული შემოსავლებისაგან და სპროცენტო შემოსავლისაგან

შენიშვნა 13
თვითღირებულება

	2019	2018
თვითღირებულება	(2,548,490)	(1,776,632)
სულ	(2,548,490)	(1,776,632)

თვითღირებულება შეადგენს მსრულებელ სამუშაოებზე გახარჯულ მასალებს (ქვიშა ღირსი, ასფალტ-ბეტონი და ა.შ.)

შენიშვნა 14
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2019	2018
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(1,783,982)	(1,624,978)
სულ	(1,783,982)	(1,624,978)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ადმინისტრაციული ხარჯებისაგან და აგრეთვე სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით შექმნილი სხვადასხვა მომსახურებებისაგან

შენიშვნა 15
მიწოდების დანახარჯები

	2019	2018
მიწოდების დანახარჯები	(61,570)	(46,422)
სულ	(61,570)	(46,422)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ცვეთა ამორტიზაციისაგან და აგრეთვე მცირედი სხვა ხარჯებისაგან (საბანკო ხარჯები)

შენიშვნა 16
ფინანსური ანგარიშების დამატება

ფინანსური ანგარიშებზე დამატებული და გამოსაცემად წინადადებული საზოგადოების დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

გ. კაპანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ბ. არბილიშვილი