

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს საქ გზათა სამეცნიერო-კვლევითი და საწარმოო ტექნოლოგიური კომპლექსური ინსტიტუტი საქგზამეცნიერება შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა.

რეგისტრირებულია საქართველოში.

საიდენტიფიკაციო ნომერი 212272208

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 01/01/1995

ძირითადი საქმიანობა - არქიტექტურული საქმიანობები; ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები; საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავება და მართვა.

იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, სულაკაურის ქ., #6, ბინა #2 ფაქტიური მისამართი: საქართველო, თბილისი, ანა პოლიტკოვსკაიას 8 დ.

ხელმძღვანელი თამაზი შილაკაძე. საზოგადოების

დამფუძნებელი პირები:

თამაზი შილაკაძე (პ/ნ 01024001501) საქართველო - 100 % წილი;

2. საქმიანობის შესახებ

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ფე) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა არქიტექტურული საქმიანობები; ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები. ამასთან ერთად, იჯარით გასცემს მის სახელზე რეგისტრირებულ არასაცხოვრებელ ფართს.

კომპანია მუდმივად მონაწილეობს სახელმწიფო ტენდერებში. წლიური ამონაგების 94 % მოგებულ ტენდერებში გაფორმებული ხელშეკრულებებით და კერძო დაკვეთით შესრულებული სამუშაოებია.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა საანგარიშგებო პერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #2);
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #3);
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #4);
- განმარტებით შენიშვნებს.

ცხრილები

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	შენიშვნა
აქტივები			
ფულადი სახსრები	441247	329264	
სავაჭრო მოთხოვნები	545358	449223	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი			
მარაგები	61357	55241	2
- მზა პროდუქცია			
- სხვა	61357	55241	
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები	54789	7000	3
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
ძირითადი საშუალებები	324732	308275	4
- მიწა	30732	30732	
- შენობა-ნაგებობები	42384	43803	
- სხვა ძირითადი საშუალებები	224391	208883	
- არამატერიალური აქტივები	27225	24856	
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
კაპიტალი (გაუნაღდებელი ნაწილი)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
სულ აქტივები	1427483	1149003	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	58641	97633	5
ანარიცხები			

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-6855	-27963	
საგადასახადო ვალდებულებები	-78603	-137766	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი			
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები			
ბანკებისგან ნასესხები თანხები			6
სხვა ნასესხები თანხები			
სხვა ვალდებულებები			7
სულ ვალდებულებები	-26817	-68096	
საკუთარი კაპიტალი			12
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	196920	196920	
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სსსთვის)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
წილობრივი გადახდის რეზერვი			
რელიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1257380	1020179	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1454300	1217099	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1427483	1149003	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	2402151	8
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	2402151	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-42486	
საწყისი მარაგები	55241	
მარაგების შესყიდვა	48602	
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	61357	4
საერთო მოგება	2359665	
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1380982	
ცვეთა/ამორტიზაცია	-58532	
გაუფასურების ხარჯი		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი		
სხვა ხარჯები	-561852	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	358299	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	-5421	10
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო		11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	352878	
მოგების გადასახადი	0	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	352878	
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული		
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	1020179	12

გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა	12007	
გასული პერიოდის საადრიცხო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა		
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	127684	
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	352878	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	1257380	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	2760450	
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(2052884)	
სხვა	(668834)	
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები		
გადახდილი მოგების გადასახადი		
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	100368	
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		
საფინანსო საქმიანობა (დაბრუნებული გარანტია, კურსთაშორის სხვაობა)	185234	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განადგობიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან		
საკუთრების გადაცემის პრობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა		
სესხის ძირის გადახდა		
სესხის პროცენტის გადახდა		
დივიდენდების გადახდა		
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან		
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	111983	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	329264	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	441247	

ფორმა N5 - განმარტებითი შენიშვნები

შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომლებიც ასახული არ არის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში (3.15 პუნქტის (ა))

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნებისმიერი ფინანსური ვალდებულების, გარანტიის, ან პირობითი ვალდებულების ჯამური თანხა	-	6

განმარტებითი შენიშვნები

1. სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული დებიტორული დავალიანება შეადგენს:

- დამკვეთებთან 545358 ლარს და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

2. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

ნედლეული და მასალები 61358 ლარი, საიდანაც 28191 ლარის ღირებულების არის სხვადასხვა ლაბორატორიული ინვენტარი და ტექნიკური საშუალებები, რომელიც გამოიყენება ძირითად საქმიანობაში.

სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები 33167 ლარი. ეს არის კომპანიის საწარმოო ბაზაზე არსებული საკანცელარიო საქონელი და სხვადასხვა სამეურნეო ინვენტარი.

3. სხვა მიმდინარე აქტივები

აღნიშნული აქტივი (7000 ლარი) წარმოადგენს სხვა იურიდიულ პირზე გაცემულ მოკლევადიან სესხს.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა .

კომპანიას 31.12.2018 წ. მდგომარეობით ერიცხება ძირითადი საშუალებები 324732 ლარის ოდენობით. ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებაზე კლებადი ნაშთის მეთოდით.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები 5%

მოწყობილობა და აღჭურვილობა 20%

სატრანსპორტო საშუალებები 20%

ავეჯი და ინვენტარი 20%

5. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება შეადგენს 58641 ლარს. მომსახურების მოწოდება განხორციელდა 2019 წ. დეკემბრის თვეში და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სესხები.

7. სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სხვა ვალდებულებები.

8. ამონაგები

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა არქიტექტურული საქმიანობები (გზების, ხიდების გვირაბების პროექტირება). ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც დამკვეთს შესრულებული სამუშაო მიეწოდება მიღება-ჩაბარების აქტით.

2019 წ. ამონაგებმა შეადგინა სულ **2402151** ლარი.

მათ შორის:

არქიტექტურული საქმიანობები	2248217
ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები	142070
იჯარა	11864
სულ	2402151

9. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით მასალები

ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

შრომის ანაზღაურება - დარიცხული ხელფასია 1294495 ლარი, მათ შორის ადმინისტრაციის ხელფასი 354182 ლარი;

ხარჯების დასახელება	ხარჯი ლარი
მასალების დანახარჯები	42485
შრომის ანაზღაურება	1380982
ა/ტრანსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	5055
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	0
ქვემოიჯარეების მიერ შესრულებული სამუშაოები	0
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	0
საიჯარო ქირა	85453
მივლინების ხარჯები	11392
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	2003
კომუნიკაციის და კომუნალური ხარჯები	11810
საგადასახადო ვალდებულებები	6425
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	3577
ცვეთა და ამორტიზაცია	58532
სხვადასხვა მოსაკრებლები	1285
სხვა საოპერაციო ხარჯები	125714
სულ:	2045591

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის არასაოპერაციო ხარჯები გამოწვეულია კურსთაშორის სხვაობით, რამაც სულ შეადგინა 5421 ლარი.

11. შემოსავლები ფინანსური საქმიანობიდან

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას ფინანსური საქმიანობიდან (იჯარა) შემოსავალმა შეადგინა 11864 ლარი.

12. ანგარიშგება კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

ფორმა N4 - კომპანიის კაპიტალში ცვლილებები

	31.12.2018	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2019
საკუთარი კაპიტალი	1229107	352878	-127684	225194	1454300
პარტნიორთა კაპიტალი	196920	0	0	0	196920
გაუნაწილებელი მოგება	1032187	352878	-127684	225194	1257380
ძირ. საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0

კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 4 -ში

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის მიერ მიღებულმა წმინდა მოგებამ შეადგინა 225194 ლარი, წლის განმავლობაში გადახდილია დივიდენდი 127684 ლარი.

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2019 წ. გაიზარდა 225194 ლარით და შეადგინა 1257380 ლარი.

სხვა ცვლილება კომპანიის საკუთარ კაპიტალში არ მომხდარა.

13.ფულადი ნაკადების ანგარიში

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 3 -ში პირდაპირი მეთოდით და ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდში ფულადი სახსრების ექვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ. კერძოდ,

საოპერაციო საქმიანობიდან - შესრულებული სამუშაოებიდან და მომსახურებიდან მიღებული ფულადი სახსრები, მასალებისა და მომსახურების მომწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები, დასაქმებულ პირებზე გაცემული ანაზღაურება, სხვა საოპერაციო ხარჯები საფინანსო საქმიანობიდან - იჯარიდან მიღებული შემოსავლები, გადახდილი დივიდენდები.

საანგარიშგებო	პერიოდში	სულ	შემოსულია	2945684	ლარი;
გასულია 2833701 ლარი;					

ნეტო ფულადი სახსრების გასვლამ შეადგინა 111983 ლარი.