

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

” სიმალ კონსტრუქშენ”

საიდენტიფიკაციო კოდი 445548916

ქ. ბათუმი ქუჩა ქუთაისი, N 11, ბინა N5

ტ 555 954495

N 01/30

2021 წლის 30 აგვისტო

ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების

და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურს

„ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტორული საქმიანობის შესახებ“ საქართველოს 2016 წ. 8 ივნისის N5386-III კანონის მოთხოვნების თანახმად ვებ გვერდზე “reportal.ge” გამოსაქვეყნებლად წარმოგიდგენთ შპს „სიმალ კონსტრუქშენ“ 2020 წლის ფინანსურ ანგარიშგებას. შპს „სიმალ კონსტრუქშენ“ აღნიშნული კანონით დადგენილი პარამეტრების მიხედვით წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და ამავე კანონის თანახმად აღნიშნულ ანგარიშგებას წარადგენს „მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS for SMEs)“ ნორმების გათვალისწინებით.

დასახელება	2020	2019
აქტივების ჯამური ღირებულება (ერთეული ლარი)	1741673	1384925
შემოსავალი (ერთეული ლარი)	4573922	2541382
დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობა (ერთეული)	49	41

**შპს „სიმაღ კონსტრუქშენ“
ფინანსური ანგარიშგების**

ახსნა განმარტებებითი შენიშვნები

ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია.

შპს „სიმაღ კონსტრუქშენ“ დაფუძნდა 2019 წლის 16 იანვარს, მარეგისტრირებული ორგანოა - სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო . საზოგადოების იურიდიული მისამართია საქართველო, ქალაქი ბათუმი, ქუჩა ქუთაისი, N 11, ბინა N5. კომპანიას მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 445548916; ფაქტიური მისამართი ქ. ბათუმი, ოპიზრების, N 67-ში.

კომპანიის ერთპიროვნული დამფუძნებია:

მესაკუთრე - ერენ ჯან შიმშე, - პ/ნ 15616208122, U21324738/თურქეთი/ - კაპიტალის 100% წილისმფლობელი.

ხელმძღვანელი : 1. დირექტორი - ერენ ჯან შიმშე, 15616208122, U21324738 /თურქეთი/

2. დირექტორი - თაჰსინ ოზმენი, 13913801466, U21337626 /თურქეთი/

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა:

-სამშენებლო საქმიანობა კრძოდ ხიდებისთვის სპეციალური რიგელების და სვეტების დამზადება, რომელსაც აწარმოებს ქ. ბათუმი, ოპიზრების, N 67-ში .

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის საფუძველი.

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება წარედგინება საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს,

ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურს, 2016 წლის 8 ივნისის

„ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის თანახმად.

-ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური აღრიცხვის

საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად, რომლებიც მოქმედია 2018 წლის 31

დეკემბრის მდგომარეობით და გამოქვეყნებულია „ანგარიშგების ვებგვერდზე მომხმარებელთა

რეგისტრაციის, სუბიექტების მიერ ანგარიშგების წარდგენის და წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების წესის დამტკიცების თაობაზე“ ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2019 წლის 21 მაისის N 5-6 ბრძანების ნორმების შესაბამისად.

- ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით.

ფუნქციონირებადი საწარმო

- ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე, ასევე ითვალისწინებს ფინანსურ მაჩვენებლებსა და სხვა ძირითად ფაქტორებს უწყვეტობის შესახებ დაშვებების ადეკვატურობის შეფასებისას. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ „კომპანია“ მომავალშიც დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების რეალიზაციასა და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ეროვნულ ვალუტაში

-საქართველოს ეროვნული ვალუტა აწის ქართული ლარი, რომელიც აწის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის რეალური ფასებისა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

მონაცემები ასახულია ერთეულ ლარში, არასრული ციფრები (თეთრებში გამოსახული) დამრგვალებულია ერთეულ ლარამდე საზოგადოდ მიღებული წესით.

თითოეული კატეგორიის აქტივებისა და ვალდებულებების შეფასების დეტალები განხილულია ქვემოთ მოცემულ შენიშვნებში.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

-კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკა შეესაბამება ბუღალტრული აღრიცხვის საზოგადოდ მიღებულ წესებს და დებულებებს.

ფინანსური ინსტრუმენტების შეფასება და აღიარება

-ფინანსური აქტივების და ვალდებულებების აღიარება ხდება გარიგების თარიღის მდგომარეობით.
-ფინანსური აქტივების ან/და ვალდებულებების შეფასება ხდება გარიგების თარიღისათვის მათი თვითღირებულებით და ამ გარიგებასთან დაკავშირებული ხარჯების გათვალისწინებით:
-დამადასტურებელი დოკუმენტების (ხელშეკრულებები, ინვოისი, საგადასახადო ანგარიშ-ფაქტურა) თანახმად, საიჯარო მომსახურება გაფორმებული ხელშეკრულების პირობებით გათვალისწინებული პერიოდის დასრულების თარიღით.

ვალუტა

-ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისათვის, საანგარიშგებო ვალუტისაგან (ლარი) განსხვავებულ, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსისმიხედვით.

ვალუტის გაცვლითი კურსი

ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი მუხლები გადაანგარიშებულია ამავე თარიღისთვის არსებული ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით.

ლარი/დოლარი

რომელიც 2020 წლის 31 დეკემბრის ერთი ამერიკული დოლარისთვის შეადგენს 3.2766 ლარს და ერთი ევროსათვის შეადგენს 4.0233 (2019 წლის 31 დეკემბერი: ერთი ამერიკული დოლარი 2,8677 ლარი, ერთი ევრო 3,2095). არაფულადი მუხლების გადაანგარიშება წლის ბოლო კურსით არ ხდება და ისინი ბალანსში წარმოდგენილია ისტორიული ღირებულებით (ლარში გადაყვანილია ოპერაციის განხორციელების დღის კურსით). საკურსო სხვაობით გამომწვეული სხვაობები ასახულია მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

-განყოფილება მოიცავს ნაღდ ფულს სალაროში და ფულს საბანკო ანგარიშებზე.

ძირითადი საშუალებები

მიღებული (შეძენილი) აქტივების (ძირითადი საწარმოო საშუალებების, სასაქონლო-მატერიალური მარაგების) შეფასების აღიარება და ასახვა აღრიცხვაში ხდება მათი ფაქტიური თვითღირებულებით, რომელიც ყალიბდება მათი შეძენის, მათი ტრანსპორტირების, განბაჟების და საკუთრების უფლების გაფორმების ხარჯებით (მათი არსებობის შემთხვევაში).

სამეურნეო ოპერაციები საბუღალტრო პროგრამაში აისახება მათი ცდომილობის თარიღებით:

შენობა ნაგებობები .

ა) ძირითადი საშუალების, საინვესტიციო ქონების და არამატერიალური აქტივებისათვის საბუღალტრო აღრიცხვისათვის თვითღირებულების მოდელი.

ბ) ძირითადი საშუალებების და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი, ამასთან ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თავიდან, როდესაც ძირითადი საშუალება/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების /საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

გ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით. თუ კონკრეტული ძირითადი საშუალებისთვის ან საინვესტიციო ქონებისთვის ნარჩენი სალიკვიდაციო ღირებულება განსაზღვრული არ არის, ის ჩაითვლება ნულის ტოლად, ხოლო თუ სასარგებლო სამსახურის ვადა არ არის დადგენილი, ცვეთის დარიცხვა ხდება შემდეგი წლიური საპროცენტო განაკვეთების მიხედვით:

შენობა-ნაგებობები - 40-50 წელი;

მანქანა-დანადგარები - 20-25 წელი;

კომპიუტერული ტექნიკა - 5 წელი;

ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა - 5 წელი;

სატრანსპორტო საშუალებები - 5-10 წელი;

ე) არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციისათვის გამოიყენება:

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა და ეს ვადა განსაზღვრულია, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი მათი სასარგებლო სამსახურის ვადის შესაბამისად;

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, მაგრამ ეს ვადა ცალსახად განსაზღვრული არ არის, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი წლიური საპროცენტო განაკვეთით - 15%;

- არამატერიალური აქტივები განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადით არ ამორტიზდება.

-მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

-მოგება ან ზარალი, რომელიც წარმოიშვება აქტივის გაყიდვიდან ან ჩამოწერიდან, განისაზღვრება სხვაობით, მიღებული სარგებლისა და საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

-ხარჯები დაკავსირებული ძირითადი საშუალებების კომპონენტების ჩანაცვლებასთან აღრიცხულია დამოუკიდებლად, კაპიტალიზირდება იმ კომპონენტის საბალანსო ღირებულებასთან ერთად, რომელიც ჩამოწერილ იქნა.

-სხვა დანახარჯები კაპიტალიზირდება იმ შემთხვევაში, თუ შესაძლებელია ეკონომიკური სარგებლის მიღება მომავალში. ყველა სხვა ხარჯი, მათ შორის შეკეთება-განახლება, აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. მისი მოხდენისთანავე.

-ცვეთის ხარჯი აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. ან ემატება სხვა აქტივების საბალანსო ღირებულებას შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, თითოეული აქტივის სასარგებლო მომსახურეობის ვადის შეფასების საფუძველზე. ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც შესაძლებელია აქტივის გამოყენება.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

-სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღიარდება მათი შეძენის თარიღით.

სასაქონლო მატერიალური მარაგი ისეთი აქტივებია, რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში, საქონლის იმპორტის შემთხვევაში საბაჟო დეკლარაციის და თამხლებ მომწოდებლის მიერ წარმოდგენილი ა/ფაქტურა ინვოისის გათვალისწინებით წარმოებს საქონლის შემოსავალში აღება.

ამრიგად სასაქონლო-მატერიალური მარაგების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებით (თუმცა საჭიროებისას-ბაზარზე ცვლილებების შემთხვევაში, ფინანსურ ანგარიშგებაში შეიძლება ასახული იქნას თვითღირებულებასა და საწყაღიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით).

საწვავის აღრიცხვა

- ავტოსატრანსპორტო საშალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით/ტალონებით და აღირიცხება შესყიდვის ღირებულებით. ბარათებში/ტალონებში აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად. ბარათებიდან ანგარიშვალდებულ პირებზე გაიცემა ავტოსატრანსპორტო საშალებების მიხედვით და აღირიცხება უწყისებში.

საწვავი ჩამოიწერება ფინანსთა მინისტრის მიერ დადგენილი ფორმის საგზაო ფურცლის მიხედვით, რომელსაც დაერთვება ბრძანება ხელმოწერილი დირექტორის მხრიდან.

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისათვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი მარაგებში აისახება და ჩამოწერა ხორციელდება ფაქტიურად გახარჯული მასალების მიხედვით.

კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისათვის აუცილებელი ნივთები და მასალები (კატრიჯი, დისკები, ეკრანის გასაწმენდი სითხე და სხვა) მარაგებში აისახება და ჩამოწერა ხორციელდება ფაქტიურად გახარჯული მასალების მიხედვით.

საექსპლუატაციო მასალები, რომლებიც გამოიყენება მიმდინარე რემონტისათვის, ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციისა და მიმდინარე შეკეთებისათვის საჭირო სათადარიგო ნაწილები და მასალები ჩამოიწერება აქტის საფუძველზე.

ამონაგები აღიარება

-კომპანია იღებს შემოსავალს შესრულებული მომსახურების რეალიზაციიდან საქართველოს ტერიტორიაზე. შემოსავლის აღიარება ხდება ყოველთვიურად, იმ თანხის პროპორციულად, რა მომსახურება იქნა მიწოდებული მომხმარებლისთვის, რომელიც თავის მხრივ დასტურდება მიღება-ჩაბარების აქტით ხელმოწერილი კომპანიისა და კლიენტის მხრიდან

ხარჯების აღრიცხვა

ხარჯები წარმოიშობა საზოგადოების საქმიანობასთან დაკავშირებით, მომსახურების წამორმოებასთან დაკავშირებული ხარჯებით, სატრანსპორტო საშუალების მიმდინარე რემონტით, გახარჯული საწვავით, საზოგადოების თანამშრომელთა ხელფასით, საოფისე ხარჯებით, კომუნიკაციის, კომუნალური გადასახადებით, ძირითადი საშუალების ამორტიზაციით, ქონების გადასახადით და სხვა მიმდინარე ხარჯით. ხარჯების აღრიცხვა ხდება ფუნქციური დანიშნულებით.

სავაჭრო მოთხოვნები

-სავაჭრო მოთხოვნები შედგება გაწეული მომსახურების გადაუხდელი ღირებულებისაგან, რომელიც კომპანიამ დარიცხვის მეთოდით მომსახურების მიწოდებით თარიღით აღიარა შემოსავლად და ასახა საბუღალტრო აღრიცხვაში თუმცა შესაბამისი ანაზღაურება ჯერ არ მიუღია. კომპანიის ხელმძღვანელობა სისტემატიურ მუშაობას აწარმოებს ამ საკითხზე და არარეალური (უიმედო) ვალები ამ მონაცემებში ჯერჯერობით არ ირიცხება.

სავაჭრო ვალდებულებები

ვალდებულებების ნაწილში კომპანიას პერიოდულად ერიცხება მომწოდებლების ვალი, რაც გათვალისწინებულია მომწოდებელთან ურთიერთ თანამშრომლობის ხელშეკრულებების პირობებით.

ს ე ს ხ ი

საწარმოს 2020 საანგარიშგებო პერიოდში არა აქვს მიღებული სესხი.

გადასახადები

-კომპანია დროულად ისტუმრებს სახელმწიფო ბიუჯეტის წინაშე მის კუთვნილ დავალიანებას, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის მას ბიუჯეტისათვის გადასახდელად ერიცხებოდა 140187 ლარი (რაც ასახულია საგადასახადო ვალდებულებებში).

-საქართველოს კანონმდებლობის თანახმად 2017 წლის 1 იანვრიდან მოგების გადასახდით იბეგრება მხოლოდ მოგების განაწილებული ნაწილი რომელიც კომპანიას საანგარიშგებო პერიოდში გააჩნია, კომპანიის მენეჯმენტს მიაჩნია რომ ეს მოსალოდნელი გადასახდი სწორადაა ასახულა ვალდებულებების ნაწილში, კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის სწორი ანალიზისათვის.

- შპს „სიმაღ კონსტრუქშენ“-ში დასაქმებულია 49 ადამიანი, კომპანიაში დაცულია და ყურადღება ექცევა შრომის უსაფრთხოებას.
- კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისათვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „ორის“ .

-სამეურნეო ოპერაციები ოპერატიულად აისახება საბუღალტრო აღრიცხვაში, რაც სასაქონლო-მატერიალური მარაგების და სხვა ნაშთების დროული კონტროლის საშუალებას იძლევა.

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდი აღიარდება ვალდებულებად მისი დეკლარირების მომენტში. როგორც წესი, დივიდენდი ვალდებულებად აღიარდება იმ პერიოდში, როდესაც გადაწყდება მისი განაწილება. მოგების განაწილებული ნაწილი საანგარიშგებო პერიოდში ასახულია ვალდებულებების ნაწილში, კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის სწორი ანალიზისათვის.

ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშთა გეგმა

საწარმოებს თავისი საქმიანობის სპეციფიკიდან გამომდინარე, სააღრიცხვო პოლიტიკის ამ თავში შეუძლიათ შეიტანონ დაზუსტებული ანგარიშთა გეგმა დამატებით ანგარიშების გახსნით.

ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

დირექტორი _ _ _ _ _ თაჰსინ ოზმენ

ბუღალტერი _ _ _ _ _ ქეთევან კახიძე

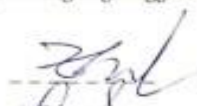
შპს „სიმაღ კონსტრუქტორი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

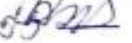
ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯერების მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

დირექტორი



თამაზ ოზმენ

ბუღალტერი



ქეთევან კახიძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები		
	2020	2019
მიმდინარე აქტივები:		
ნაღდი ფული	615697	290044
საბანკო ანგარიში	118347	150589
დებიტორული დავალიანება	810212	898637
საექვო ვალების რეზერვი	0	-
სულ დებიტორული დავალიანება	810212	898637
სასაქონლო მარაგები	136699	278
ნედლეული	248	-
წინასწარ გაწეული ხარჯები	0	-
სხვა მისაღები თანხები	0	-
მთლიანი მიმდინარე აქტივები	1681203	1339549

ძირითადი საშუალებები:	0	-
სატრანსპორტო საშუალებები	18246	18246
დაგროვილი ცვეთა	7178	-
სულ სატრანსპორტო საშუალებები	11067	18246
ავეჯი და ოფისის მოწყობილობა	65935	27131
დაგროვილი ცვეთა	16532	-
სულ ავეჯი და ოფისის მოწყობილობები	49403	27131
მოწყობილობა და დანადგარები	0	0
დაგროვილი ცვეთა	0	-
სულ მოწყობილობა და დანადგარები	0	0
უძრავი ქონება	0	-
დაგროვილი ცვეთა	0	-
სულ უძრავი ქონება	0	-
მიწა	0	-
მთლიანი ძირითადი საშუალებები	60470	45376

არამატერიალური აქტივები და ინვესტიციები:		
გრძელვადიანი ინვესტიციები	0	-
არამატერიალური აქტივები	0	-
მთლიანი არამატერიალური აქტივები	0	-

მთლიანი აქტივები**1741673****1384925**

მიმდინარე ვალდებულებები:		
კრედიტორული დავალიანება	167960	68444
დარიცხული გადასახადები	140187	50939
დარიცხული ხელფასები	111336	56052
ავანსად მიღებული შემოსავლები	0	-
მოკლევადიანი სესხები	0	-
გადასახდელი პროცენტები	0	-
	0	-
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები	419483	175435

გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
გრძელვადიანი სესხები		-
გადავადებული გადასახადები		-
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	-
ლიზინგი	0	-
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	-

0

მთლიანი ვალდებულებები	419483	175435
------------------------------	---------------	---------------

კაპიტალი:	0	
საკუთარი კაპიტალი		-
გაუნაწილებელი მოგება	1209490	-
მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი	112700	1209490
მთლიანი კაპიტალი	1322190	1209490

მთლიანი ვალდებულებები და კაპიტალი	1741673	1384925
--	----------------	----------------

დირექტორი _ _ _ _ _ თაჰსინ ოზმენ

ბუღალტერი _ _ _ _ _ ქეთევან კახიძე

შპს „სიმაღ კონსტრუქციონი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

მიმდინარე ვალდებულებები:		
კრედიტორული დავალიანება	167960	58444
დარიცხული გადასახადები	140187	50939
დარიცხული ხელფასები	111336	56052
ავანსად მიღებული შემოსევები	0	-
მოკლევადიანი სესხები	0	-
გადასახდელი პროცენტები	0	-
	0	-
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები	419483	175435

გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
გრძელვადიანი სესხები		-
გადავადებული გადასახადები		-
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	-
ლიზინგი	0	-
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	-
	0	

მთლიანი ვალდებულებები	419483	175435
------------------------------	---------------	---------------

კაპიტალი:	0	
საკუთარი კაპიტალი		-
გაუნაწილებელი მოგება	1209490	-
მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი	112700	1209490
მთლიანი კაპიტალი	1322190	1209490

მთლიანი ვალდებულებები და კაპიტალი	1741673	1384925
--	----------------	----------------

დირექტორი  თამაზ ოზგენ

ბუღალტერი  ქეთევან კახიძე

მოგება-ზარალის ანგარიშგება

	2020	2019
შემოსავლები:		
მთლიანი საოპერაციო შემოსავალი	4573922	2541382
საქონლის გაყიდვიდან	1,357,387	
მომსახურების გაწევიდან	3,216,535	
ფასდაკლება და უკან დაბრუნებული გაყიდული საქონელი	0	5968
წმინდა ამონაგები	4573922	2547350
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება:	1096938	13051
საერთო მოგება	3476984	2534299

საოპერაციო ხარჯები		
სახელფასო ხარჯები	1254886	955894
ტრანსპორტირების ხარჯები	9972	192980
იჯარა	308947	90523
რეკლამა	0	-
კომუნალური ხარჯები	0	-
კომუნიკაციის ხარჯი	2165	4383
დაცვის ხარჯი	0	-
ბუღალტერია/აუდიტი/კონსულტაცია/ნოტარიუსი	7530	6394
საოფისე ხარჯები	0	398
საბანკო მომსახურების ხარჯები	7670	398
დაზღვევა	660	447
უიმედო ვალების ჩამოწერა	0	-
ქონების/მიწის გადასახადი	474	4746
რემონტი	0	7520
მივლინება	0	-
სხვა ხარჯი	29286	25933
საპენსიო ხარჯი	7493	4966
საკომისიო	0	2508
საბაჟო მომსახურების ხარჯი	0	2413
წარმომადგენლობითი ხარჯი	0	1993
დამხმარე მასალების დანახარჯები	80454	15524
მთლიანი საოპერაციო ხარჯები	1709537	1317017

საოპერაციო მოგება/ზარალი	1767447	1217281
---------------------------------	----------------	----------------

ცვეთა და ამორტიზაცია	14755	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
სხვა შემოსავალი	54942	1082
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	28133	8873
მოგება დაბეგვრამდე	1779501	1209490
მოგების გადასახადის ხარჯი	238710	0
მიმდინარე წლის მოგება	1540790	1209490
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში	1209490	0
დივიდენდი	1428090	0
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს	1322190	1209490

დირექტორი:

თაჰსინ ოზმენ

ბუღალტერი:

ქეთევან კახიძე

ცვეთა და ამორტიზაცია	14755	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
სხვა შემოსავალი	54942	1082
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	28133	8873
მოგება დაბეგვრამდე	1779501	1209490
მოგების გადასახადის ხარჯი	238710	0
მიმდინარე წლის მოგება	1540790	1209490
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში	1209490	0
დივიდენდი	1428090	0
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს	1322190	1209490

დირექტორი:  თაჰსინ ოზმენ

ბუღალტერი:  ქეთევან კახიძე

ფულის მოძრაობის უწყისი

	2020	2019
ფული პერიოდის დასაწყისში	0	0
შემოსავლები:		
გაყიდვებიდან/მომსახურებიდან მიღებული თანხები	3788893	2215572
ავანსად მიღებული თანხები	1728572	0
სულ შემოსული თანხები	5517465	2215572

საოპერაციო ხარჯები:		
მომხმარებლებზე გადახდილი თანხები	(1 625 809)	(166 728)
თანამშრომლებზე გადახდილი ხარჯები	(638 471)	(632 698)
გადახდილი გადასახადები საპენსიო	(15 997)	(9 874)
გადახდილი გადასახადები საშემოსავლო	(417 809)	(51 589)
გადახდილი გადასახადები	(749 544)	(487 776)
ავანსად გადახდილი თანხები	-	-
მიწის მეპატრონეებზე გადახდილი თანხები	-	-
არა რეზიდენტზე გადახდილი თანხები	-	-
ქირის გადახდილი თანხები	(290 730)	(240 754)
ანგარიშვალდებულ პირთან დარჩენილი თანხები	-	(128 302)
გადახდილი გადასახადები მოგების	(66 450)	
სულ გაცემული თანხები	(3 804 811)	(1 717 720)

ფულადი შემოსავალი ოპერაციებიდან	1712654	497852
--	----------------	---------------

ფულადი მოძრაობა ინვესტიციებიდან:		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(44 789)	(53 544)
მიღებული დივიდენდები	-	0
	-	
სულ ფულადი შემოსავალი ინვესტიციებიდან:	(44 789)	(53 544)

ფულადი მოძრაობა ფინანსური ოპერაციებიდან		
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	1493	294
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(23 260)	(3 968)
სესხის ძირის დაფარვა	-	0
სესხის პროცენტის დაფარვა	-	0
გაცემული დივიდენდი	(1 352 689)	0
საკუთარი კაპიტალის ცვლილება	-	0
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპერაციებიდან	(1 374 456)	(3 675)

ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა	293410	440634
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისთვის	440634	-
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	734043	440634

დირექტორი:

თაჰსინ ოზმენ

ბუღალტერი:

ქეთევან კახიძე

შპს „სიმაღ კონსტრუქციები“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი მოძრაობა ფინანსური ოპერაციებიდან		
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	1493	294
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(23 260)	(3 968)
სესხის ძირის დაფარვა	-	0
სესხის პროცენტის დაფარვა	-	0
გაცემული დივიდენდი	(1 352 689)	0
საკუთარი კაპიტალის ცვლილება	-	0
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპერაციებიდან	(1 374 456)	(3 675)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა	293410	440634
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისთვის	440634	-
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	734043	440634

დირექტორი:



თაჰსინ ოზმენ

ბუღალტერი:



ქეთევან კახიძე

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2018 წაშთი	0	0	0
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	0		0
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი 31.12.2019		1209490	1209490
31.12.2019 წაშთი	0	1209490	1209490
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	0	0	0
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი 31.12.2020	0	112700	112700
31.12.2020 წაშთი	0	1322190	1322190

დირექტორი:

თაჰსინ ოზმენ

ბუღალტერი:

ქეთევან კახიძე

შპს „სიმაღ კონსტრუქცი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწყებდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2018 წამთი	0	0	0
საწყებდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+/-)	0		0
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი 31.12.2019		1209490	1209490
31.12.2019 წამთი	0	1209490	1209490
საწყებდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+/-)	0	0	0
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი 31.12.2020	0	112700	112700
31.12.2020 წამთი	0	1322190	1322190

დირექტორი:



თაშინ ოზმენ

ზუღალდერი:



ქეთევან კახიძე

შპს „სიმაღ კონსტრუქციონი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით