

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 - სამეცნიერო-კვლევითი და ტექნიკური საქმიანობები, სამშენებლო პროექტების შემუშავება, ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები, საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობებისა და სამშენებლო ავტოტექნიკის გაქირავება და მართვა.

იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, სულაკაურის ქ., #6, ბინა #24

ფაქტიური მისამართი: საქართველო, თბილისი, ანა პოლიტკოვსკაიას 8გ.

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 სამეცნიერო-კვლევითი და ტექნიკური საქმიანობები, სამშენებლო პროექტების შემუშავება; ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები. ამასთან ერთად, იჯარით გასცემს მის სახელზე რეგისტრირებულ არასაცხოვრებელ ფართს და სამშენებლო ავტოტექნიკას.

კომპანია მუდმივად მონაწილეობს სახელმწიფო ტენდერებში. წლიური ამონაგების 98,8 % მოგებულ ტენდერებში გაფორმებული ხელშეკრულებებით და კერძო დაკვეთით შესრულებული სამუშაოები.

3. საადრიცხვო 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	347214	441247	
სავაჭრო მოთხოვნები	651012	808876	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		23800	
მარაგები	78416	61380	2
- მზა პროდუქცია	78416	61380	
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	47789	3
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
ძირითადი საშუალებები	336367	324631	4
- მიწა	30732	30732	
- შენობა-ნაგებობები	41035	42384	
- სხვა ძირითადი საშუალებები	241862	224765	
- არამატერიალური აქტივები	22738	26751	
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
კაპიტალი (გაუნაღდებელი ნაწილი)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
სულ აქტივები	1413009	1707723	

ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	32973	0	5
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	
საგადასახადო ვალდებულებები	2201	93385	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი			
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები			
ბანკებისგან ნასესხები თანხები			6
სხვა ნასესხები თანხები			
სხვა ვალდებულებები			7
სულ ვალდებულებები	35174	93385	
საკუთარი კაპიტალი			12
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	196920	196920	
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სსსთვის)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
წილობრივი გადახდის რეზერვი			
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1180915	1417418	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1377835	1614338	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1413009	1707723	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	1197872	8
საქონლის გაყიდვიდან	1197872	
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-27389	
საწყისი მარაგები	61380	
მარაგების შესყიდვა	44425	
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	78416	4
საერთო მოგება	1170483	
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-875776	
ცვეთა/ამორტიზაცია	-52565	
გაუფასურების ხარჯი		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი		
სხვა ხარჯები	-310707	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	-38565	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	42220	10
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული		
შემოსავლები საინვესტიციო		11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	3655	
მოგების გადასახადი	0	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	3655	

საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული		
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	1417418	12
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა		
გასული პერიოდის საადრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა		
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-240158	
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	3655	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	1180915	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა	1940848	
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	1940848	
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(1280511)	
სხვა	(759905)	
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	1940848	
გადახდილი მოგების გადასახადი		
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(99568)	
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)	16680	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებად		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან		
საკუთრების გადაცემის პირობის 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	(82888)	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	441247	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	347214	

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 651012 ლარს და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

2. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

ნედლეული და მასალები 78415 ლარი, საიდანაც 28191 ლარის ღირებულების არის სხვადასხვა ლაბორატორიული ინვენტარი და ტექნიკური საშუალებები, რომელიც გამოიყენება ძირითად საქმიანობაში.

სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები 50224 ლარი. ეს არის კომპანიის საწარმოო ბაზაზე

არსებული საკანცელარიო საქონელი და სხვადასხვა სამეურნეო ინვენტარი

3. სხვა მიმდინარე აქტივები

აღნიშნული აქტივი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს არ ფიქსირდება.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა.

კომპანიას 31.12.2018 წ. მდგომარეობით ერიცხება ძირითადი საშუალებები 336367 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 32973 ლარს. მომსახურების მოწოდება განხორციელდა 2020 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 სამეცნიერო-კვლევითი და ტექნიკური საქმიანობები (გზების, ხიდების გვირაბების პროექტირება). ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც დამკვეთს შესრულებული სამუშაო მიეწოდება მიღება-ჩაბარების აქტით.

2020 წ. ამონაგებმა სამეცნიერო-კვლევითი და ტექნიკური საქმიანობებიდან შეადგინა სულ 1183635 ლარი.

მათ შორის:

გზების, ხიდების გვირაბების პროექტირება	847212
ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები	336423
იჯარა	14237
სულ	1197872

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	27389
შრომის ანაზღაურება	845776
ა/ტრანსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	654
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	0
ქვემოიჯარეების მიერ შესრულებული სამუშაოები	0
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	0
საიჯარო ქირა	74714
მივლინების ხარჯები	4245
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	1035

კომუნიკაციის და კომუნალური ხარჯები	7476
საგადასახადო ვალდებულებები	6537
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	2698
ცვეთა და ამორტიზაცია	62565
საპენსიო ანარიცხები	5022
სხვადასხვა მოსაკრებლები	3094
სხვა საოპერაციო ხარჯები	195233
სულ:	1236438

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის არასაოპერაციო შემოსავლები გამოწვეულია კურსთაშორის სხვაობით, რამაც სულ შეადგინა 42220 ლარი.

11. შემოსავლები ფინანსური საქმიანობიდან

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას ფინანსური საქმიანობიდან (იჯარა) შემოსავალმა შეადგინა 14237 ლარი.

12. ანგარიშგება კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

ფორმა N4 - კომპანიის კაპიტალში ცვლილებები

	31.12.2019	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2020
საკუთარი კაპიტალი	1614338	3655	-240158	-236503	1377835
პარტნიორთა კაპიტალი	196920	0	0	0	196920
გაუნაწილებელი მოგება	1417418	3655	-240158	-236503	1180915

მირ.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 3655 ლარი,
წლის განმავლობაში გადახდილია დივიდენდი 240158 ლარი.

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2020 წ. შემცირდა 236503
ლარით და შეადგინა 1180915 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 1697573 ლარი;

გასულია 1884030 ლარი; ნეტო ფულადი სახსრების გასვლამ შეადგინა -94033 ლარი.

შპს „საქგზამეცნიერება“-ის
გენერალური დირექტორი

თამაზ შილაკაძე