

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	შენიშვნა	31-12-20	31-12-19	01-01-19
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2	402,136	463,280	441,575
		402,136	463,280	441,575
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	623,571	483,849	303,209
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	408,184	318,490	996,911
მარაგები	5	38,467	67,831	33,329
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები	6	0	0	400,000
		1,070,222	870,171	1,733,450
მთლიანი აქტივები		1,472,358	1,333,451	2,175,025
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	6,625	6,625	6,625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8	1,104,381	984,860	1,204,389
		1,111,006	991,485	1,211,014
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	9	0	0	7,759
		0	0	7,759
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	180,927	206,683	915,116
საგადასახადო ვალდებულებები	11	92,766	135,274	41,127
გადასახდელი დივიდენდი		0	0	9
		273,693	341,957	956,252
მთლიანი ვალდებულებები		273,693	341,957	964,010
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1,472,358	1,333,451	2,175,025

შპს შენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31-12-20	31-12-19
ამონაგები	12	3,792,137	5,308,493
თვითღირებულება	13	(2,368,503)	(2,952,693)
საერთო მოგება		1,423,634	2,355,800
სხვა შემოსავლები			34,641
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(362,225)	(1,783,982)
მიწოდების დანახარჯები	15	(1,972,197)	(61,570)
საოპერაციო მოგება		(910,788)	544,889
მოგება დაბეგვრამდე		(910,788)	544,889
წმინდა მოგება		(910,788)	544,889
მთლიანი სრული შემოსავალი		(910,788)	544,889

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

შენიშვნა: 2

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილო ბა	სულ
31-Dec-19	8,000	439,502	15,778	463,280
შემოსვლა		-	695	695
გასვლა	-	-	-	-
31-Dec-20	8,000	439,502	16,473	463,975
31-Dec-19	-	-	-	-
პერიოდის ცვლა	-	58,672	3,169	61,841
31-Dec-20	-	58,672	3,169	61,841
წმინდა საბალანსო ღირებულება				-
31-Dec-19	8,000	439,502	15,778	463,280
31-Dec-20	8,000	380,830	13,304	402,134

-

- ცვლის მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება:	402,134
----------------------------	---------

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2019 წლის 1 იანვარი	6,625	1,267,894	1,274,520
			-
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
			-
2019 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,048,366.19	1,054,992
			-
წმინდა მოგება	-	468,909	468,909
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	3,841,623	3,841,623
გაცემული დივიდენდი	-	364,425	364,425
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
			-
2020 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,152,850	1,159,476

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2020 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 ფინანსური 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 სასარგებლო ვადით გამოყენების 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

	2020	2019
მიწის ნაკვეთები	8,000	8,000
მანქანა დანადგარები	439,502	439,502
ოფისის აღჭურვილობა	16,473	15,778
სულ	463,975	463,280

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

	2020	2019
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	623,571	483,849
სულ	623,571	483,849

საზოგადოებას ფულადი სახსრები განთავსებული აქვს მხოლოდ საბანკო ანგარიშებზე.

შენიშვნა 4

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2020	2019
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	408,184	318,490
სულ	408,184	318,490

საზოგადოებას დამკვეთებთან და მყიდველებთან გაწეული სხვადასხვა მომსახურებებიდან (მ.შ. მცირე ოდენობით საქონლის რეალიზაცია, ძირითადი საქმიანობა წარმოადგენს მომსახურების გაწევას) გააჩნია დებიტორული დავალიანებები.

შენიშვნა 5
მარაგები

	2020	2019
ნედლეული და მასალები	38,467	67,831
სულ	38,467	67,831

საზოგადოებას სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების სახით გააჩნია სხვადასხვა სამშენებლო/სარემონტო მასალები, რომელთა გამოყენებაც/გახარჯვა ხდება დამკვეთებთან გაფორმებული ხელშეკრულებებით გათვალისწინებული სამუშაოების შესრულებისას. ხოლო მცირე ოდენობით აგრეთვე იყიდება სხვადასხვა დამკვეთებზე.

შენიშვნა 6
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2020	2019
მისაღები დივიდენდები	-	-
სულ	-	-

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები.

შენიშვნა 7
საწესდებო კაპიტალი

	2020	2019
საწესდებო კაპიტალი	6,625	6,625
სულ	6,625	6,625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს დამფუძნებლის შენატანს

შენიშვნა 8
გაუნაწილებელი მოგება

	2020	2019
გაუნაწილებელი მოგება	1,104,381	984,860
სულ	1,104,381	984,860

საზოგადოების გაუნაწილებელი მოგება ფორმირდება შემოსავლების და ხარჯების ჯამური შეპირისპირების შედეგად, და მისი გაცემა ხდება დამფუძნებელზე მოთხოვნის შესაბამისად, ფინანსური მოგების ფარგლებში

შენიშვნა 9
სესხები

	2020	2019
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	-	-
სულ სესხები	-	-

საზოგადოებას 2020 წლის ბოლოსთვის არ გააჩნია საბანკო სესხი.

შენიშვნა 10
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2020	2019
სავაჭრო ვალდებულებები	180,927	206,683
სულ	180,927	206,683

საზოგადოებას გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11
საგადასახადო ვალდებულებები

	2020	2019
გადასახდელი მოგების გადასახადი		
საშემოსავლო გადასახადები		
დღგ	(92,766)	(112,525)
ქონების გადასახადი		
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები		
სულ	135,274	(112,525)

საზოგადოების ვალდებულებები ბიუჯეტის მიმართ ყველა გადასახადში გაერთიანებულია (ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია სალდირებულად)

შენიშვნა 12
ამონაგები

	2020	2019
მომსახურების გაწევა	3,792,137	3,936,212
სხვა მცირეფასიანი შემოსავლები	-	
სულ	3,792,137	3,936,212

საზოგადოების ამონაგები შედგება მომსახურების გაწევით (გზების დაგება და მოვლა/შენახვა) მიღებული შემოსავლებისაგან

შენიშვნა 13
თვითღირებულება

	2020	2019
თვითღირებულება	(2,368,503)	(2,952,693)
სულ	(2,368,503)	(2,952,693)

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

შენიშვნა 14
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2020	2019
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(362,225)	(1,783,982)
სულ	(362,225)	(1,783,982)

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

შენიშვნა 15

მიწოდების დანახარჯები

	2020	2019
მიწოდების დანახარჯები	(1,972,197)	(61,570)
სულ	(1,972,197)	(61,570)

აღნიშნული ხარჯი შედგება სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით გახარჯული მასალების თვითღირებულებისაგან.

შენიშვნა 16

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად წებადართულია საზოგადოების დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

ვ. კაპანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ნ. არბოლიშვილი

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	შენიშვნა	31-12-20	31-12-19	01-01-19
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2	402,136	463,280	441,575
		402,136	463,280	441,575
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	623,571	483,849	303,209
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	408,184	318,490	996,911
მარაგები	5	38,467	67,831	33,329
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები	6	0	0	400,000
		1,070,222	870,171	1,733,450
მთლიანი აქტივები		1,472,358	1,333,451	2,175,025
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	6,625	6,625	6,625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8	1,104,381	984,860	1,204,389
		1,111,006	991,485	1,211,014
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	9	0	0	7,759
		0	0	7,759
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	180,927	206,683	915,116
საგადასახადო ვალდებულებები	11	92,766	135,274	41,127
გადასახდელი დივიდენდი		0	0	9
		273,693	341,957	956,252
მთლიანი ვალდებულებები		273,693	341,957	964,010
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1,472,358	1,333,451	2,175,025

Handwritten signature

Handwritten signature

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31-12-20	31-12-19
ამონაგები	12	3,792,137	5,308,493
თვითღირებულება	13	(2,368,503)	(2,952,693)
საერთო მოგება		1,423,634	2,355,800
სხვა შემოსავლები			34,641
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(362,225)	(1,783,982)
მიწოდების დანახარჯები	15	(1,972,197)	(61,570)
საოპერაციო მოგება		(910,788)	544,889
მოგება დაბეგვრამდე		(910,788)	544,889
წმინდა მოგება		(910,788)	544,889
მთლიანი სრული შემოსავალი		(910,788)	544,889

მშ

ხზოვრ

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

შენიშვნა: 2

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის ალჭურვილო ბა	სულ
31-Dec-19	8,000	439,502	15,778	463,280
შემოსვლა		-	695	695
გასვლა	-	-	-	-
31-Dec-20	8,000	439,502	16,473	463,975
31-Dec-19	-	-	-	-
პერიოდის ცვლათა	-	58,672	3,169	61,841
31-Dec-20	-	58,672	3,169	61,841
წმინდა საბალანსო ღირებულება				
31-Dec-19	8,000	439,502	15,778	463,280
31-Dec-20	8,000	380,830	13,304	402,134

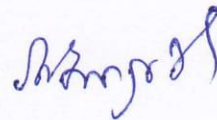
- ცვლის მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება: 402,134

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2019 წლის 1 იანვარი	6,625	1,267,894	1,274,520
			-
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
			-
2019 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,048,366.19	1,054,992
			-
წმინდა მოგება	-	468,909	468,909
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	3,841,623	3,841,623
გაცემული დივიდენდი	-	364,425	364,425
			-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
			-
2020 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,152,850	1,159,476

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2020 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 ფინანსური დირექტორი და დამფუძნებელია ვახტანგ კაპანაძე (პ/ნ 11001010175) საზოგადოება ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ბუღალტრული პროგრამა ორისის მეშვეობით, ფინანსური ცვეთის მეთოდად არჩეულია სასარგებლო ვადით გამოყენების მეთოდი, ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების ვადად სპეციფიკურ ტექნიკაზე, რაც უშუალოდ დაკავშირებულია სამუშაოებთან, არჩეულია 10 წლიანი პერიოდი, ხოლო საოფისე და მცირეფასიანი ინვენტარზე 5 წელი.

შენიშვნა 2

ძირითადი საშუალებები

	2020	2019
მიწის ნაკვეთები	8,000	8,000
მანქანა დანადგარები	439,502	439,502
ოფისის აღჭურვილობა	16,473	15,778
სულ	463,975	463,280

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

	2020	2019
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	623,571	483,849
სულ	623,571	483,849

საზოგადოებას ფულადი სახსრები განთავსებული აქვს მხოლოდ საბანკო ანგარიშებზე.

შენიშვნა 4

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2020	2019
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	408,184	318,490
სულ	408,184	318,490

საზოგადოებას დამკვეთებთან და მყიდველებთან გაწეული სხვადასხვა მომსახურებებიდან (მ.შ. მცირე ოდენობით საქონლის რეალიზაცია, ძირითადი საქმიანობა წარმოადგენს მომსახურების გაწევას) გააჩნია დებიტორული დავალიანებები.

შენიშვნა 5
მარაგები

	2020	2019
ნედლეული და მასალები	38,467	67,831
სულ	38,467	67,831

საზოგადოებას სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების სახით გააჩნია სხვადასხვა სამშენებლო/სარემონტო მასალები, რომელთა გამოყენებაც/გახარჯვა ხდება დამკვეთებთან გაფორმებული ხელშეკრულებებით გათვალისწინებული სამუშაოების შესრულებისას. ხოლო მცირე ოდენობით აგრეთვე იყიდება სხვადასხვა დამკვეთებზე.

შენიშვნა 6
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2020	2019
მისაღები დივიდენდები	-	-
სულ	-	-

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები.

შენიშვნა 7
საწესდებო კაპიტალი

	2020	2019
საწესდებო კაპიტალი	6,625	6,625
სულ	6,625	6,625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს დამფუძნებლის შენატანს

შენიშვნა 8
გაუნაწილებელი მოგება

	2020	2019
გაუნაწილებელი მოგება	1,104,381	984,860
სულ	1,104,381	984,860

საზოგადოების გაუნაწილებელი მოგება ფორმირდება შემოსავლების და ხარჯების ჯამური შეპირისპირების შედეგად, და მისი გაცემა ხდება დამფუძნებელზე მოთხოვნის შესაბამისად, ფინანსური მოგების ფარგლებში

გა

მზივძე

შენიშვნა 9

სესხები

	2020	2019
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	-	-
სულ სესხები	-	-

საზოგადოებას 2020 წლის ბოლოსთვის არ გააჩნია საბანკო სესხი.

შენიშვნა 10

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2020	2019
სავაჭრო ვალდებულებები	180,927	206,683
სულ	180,927	206,683

საზოგადოებას გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11

საგადასახადო ვალდებულებები

	2020	2019
გადასახდელი მოგების გადასახადი		
საშემოსავლო გადასახადები		
დღგ	(92,766)	(112,525)
ქონების გადასახადი		
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები		
სულ	135,274	(112,525)

საზოგადოების ვალდებულებები ბიუჯეტის მიმართ ყველა გადასახადში გაერთიანებულია (ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია სალდირებულად)

Handwritten signature

Handwritten signature

შენიშვნა 12

ამონაგები

	2020	2019
მომსახურების გაწევა	3,792,137	3,936,212
სხვა მცირეფასიანი შემოსავლები	-	-
სულ	3,792,137	3,936,212

საზოგადოების ამონაგები შედგება მომსახურების გაწევით (გზების დაგება და მოვლა/შენახვა) მიღებული შემოსავლებისაგან

შენიშვნა 13

თვითღირებულება

	2020	2019
თვითღირებულება	(2,368,503)	(2,952,693)
სულ	(2,368,503)	(2,952,693)

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

შენიშვნა 14

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2020	2019
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(362,225)	(1,783,982)
სულ	(362,225)	(1,783,982)

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

Handwritten signature

Handwritten signature

შენიშვნა 15

მიწოდების დანახარჯები

	2020	2019
მიწოდების დანახარჯები	(1,972,197)	(61,570)
სულ	(1,972,197)	(61,570)

აღნიშნული ხარჯი შედგება სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით გახარჯული მასალების
თვითღირებულებისაგან.

შენიშვნა 16

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია საზოგადოების
დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

ვ. კაპანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ნ. არბოლიშვილი