

2020 წლის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

შპს “ მონოლითი 1 ” 405199315

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
5. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი
შენიშვნები

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2020	2019	2018
ნეტო ამონაგები		378010	5559468	2242498
საქონლის გაყიდვიდან	3	378010	5559468	2242498
მომსახურების გაწევიდან				
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან				
სხვა				
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება				
საწყისი მარაგები	4	1589679	-2145084	-744704
მარაგების შესყიდვა		0	-1444195	-1400380
გადამუშავების დანახარჯები				
საბოლოო მარაგები		1300996	1589679	2145084
საერთო მოგება			3559868	2242498
სხვა შემოსავალი				
დასაქმებულთა ანაზღაურება	6	-298110	-225092	-5056
ცვეთა და ამორტიზაცია	7	-118595	-146240	-14992
საპროცენტო შემოსავალი:				
საპროცენტო ხარჯი :				
იჯარის ხარჯი			90375	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		- 3133341	-394436	-19577
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 3550046	-675393	-39625
საოპერაციო მოგება	9	- 3172036	2884475	2202873
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:				
ფინანსური აქტივები				
მარაგები				
სხვა არაფინანსური აქტივები				
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი)				
სავალუტო ოპერაციებიდან				
მიღებული დივიდენდები				

შპს “ მონოლითი 1 ” ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

	სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		-3172036	2,884,475	2202873
	მოგების გადასახადი			
მოგება/(ზარალი)				
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):				
	ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი			
	სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ				
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		-3172036	2884475	2202873
	საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	5085230	3701572	1944055
	ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის შემთხვევაში საპაიო კაპიტალის გაზრდა)			
	განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
	სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			1757517
	კაპიტალის სხვა ცვლილებები	1537695	-175046	-2202873
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3450889	6411001	3701572

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	2020	2019	2018
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები		527	205	24327
სავაჭრო მოთხოვნები		1141184	4387228	396718
გადახდილი ავანსები			15,386	
მარაგები	4	1312759	1589679	2145084
მზა პროდუქცია				
სხვა				
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მიმდინარე აქტივები				
ბიოლოგიური აქტივები				
თვითღირებულების მოდელით				
გადაფასების მოდელით				
გუდვილი				
სხვა არამატერიალური აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	13	1300996	106574	246600
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			1274874	964150
სულ აქტივები		3755466	7373946	3776879
ვალდებულებები				
ფინანსური იჯარის ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები		304577	165864	75307
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები			797081	
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები				
სულ ვალდებულებები		304577	962945	75307
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		1340556	1340557	1340556
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		2110333	5070444	2361016
გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		3450889	6411001	3701572
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3755466	7373946	3776879

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020
პერიოდისთვის

	2020	2019	2018
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	205	-24122	-253740
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან			
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
წმინდა ცვლილება ფულად ნაკადებში	205	-24122	-253740
სავალუტო კურსის ცვლილების ეფექტი			
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	322	24,327	278067
ფული და ფულის ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	527	205	24327

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

	2020	2019	2018
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში	6411001	3701572	1944055
საწესდებო კაპიტალი	1340556	233367	233367
გაუნაწილებელი მოგება	2110333	5070444	1524150
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	3450889	6411001	3701572

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი
შენიშვნები

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს “ მონოლითი 1 ” 405199315 , შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც
რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის
ეროვნული სააგენტოს მიერ 03/04/2017 წელს.

საწარმოს იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, ფარნავაზ
მეფის ქუჩა N14;

საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის : თბილისი,

საწარმო დაფუძნებულია საქართველოს მოქალაქეების მიერ შემდეგი პროცენტული წილის
მფლობელობით:

1. 01019012914, თეიმურაზ ელკანიშვილი - 25%
2. 01026004506, გიორგი კალანდაძე - 24%
3. 406084507, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება მონოლითი - 51%;

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა : საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების
მშენებლობა(ასაწყობი კონსტრუქციების მონტაჟი და დაყენება სამშენებლო მოედნებზე,
რემონტი, რეკონსტრუქცია, რესტავრაცია) კოდი 41200;

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, მისი
ძირითადი კლიენტი არიან საქართველოს მოქალაქეები, შემოსავლის მიღება ხდება უნაღდო
ანგარიშსწორებით კომპანიის საბანკო ანგარისზე ლარში;

საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.
ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ინდივიდუალური ანგარიშგება 2020 წლის

პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის.

ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულებში (ლარი).

3. ამონაგების აღიარება

ამონაგები ბინების რეალიზაციიდან აღიარდება, როგორც კი მომხმარებელს მიეწოდება, ანუ ბინების გაყიდვიდან ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ როდესაც საწარმო მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს, ეს არის საკუთრების უფლების გადაცემის მომენტი, და შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ შეფასება. ამონაგები მისაღები ან მიღებული ანაზღაურების რეალური ღირებულების ტოლია. ;

4. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მათ შემენასთან დაკავშირებულ დანახარჯებს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს რომელიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისა და სათანადო მდგომარეობაში მოყვანისათვის. მარაგების ს შემენის დანახარჯები მოიცავს მათი შემენის ღირებულებას, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა იმ გადასახადებისა, რომლებიც საგადასახადო ორგანომ კომპანიას უნდა დაუბრუნოს), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარჯებს და სხვა დანახარჯებს, რომლებიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მარაგების შემენასთან. სავაჭრო ფასდაკლება და სხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შემენის დანახარჯების გაანგარიშებებში. შპს ექსპრესსერვისი 2008 ფინანსური ანგარიშგება მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით. კომპანიის მარაგები ძირითადად მოიცავს პროექტის მშენებლობისათვის სახარჯ მასალას და დაუმთავრებელ წარმოებაზე გაწეულ მასალის დანახარჯებს.

კომპანიაში მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება „პირველი შემოსავალში-პირველი გასავალში“(„ფიფო“) მეთოდით.

5. იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში საწარმოს მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით.

6. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი; გასამრჯელოები გადაიხდება ყოველთვიურად;

7. ცვეთა და ამორტიზაცია

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე. წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება 10 წლიური საექსპლუატაციო პერიოდი

8. სამშენებლო მასალების ხარჯად აღიარება

შემენილი სამშენებლო მასალების ხარჯად აღიარება ხდება ეტაპობრივად სამშენებლო ეტაპების დასრულების შემდეგ გამოყენებული მასალის და ნაშთების საფუძველზე შედგენილი შიდა აქტებით.

9. მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა და ბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით. სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

10. ფული საბანკო ანგარიშებზე:

ფული და ფულის ექვივალენტები შედგება საწარმოს საბანკო ანგარიშზე არსებული ფულისგან:

2018 წლის ბანკის ანგარიშის ბრუნვა საბუღალტრო პროგრამიდან

ანგარი ში	დასახელება	საწყისი/ დებეტი	საწყისი/კ რედიტი	ბრუნვა/დ ებეტი	ბრუნვა/კრ ედიტი	ბრუნვის/ს ხვაობა	საბოლოო/ დებეტი
1210 5	28600GEL - ქ. თბილისი, სს "საქ. ბანკი" (ცენტრალური ფილიალი)	278067.3	0	2879283	3133023	253740.1	24327.24

2019 წლის ბანკის ანგარიშის ბრუნვა საბუღალტრო პროგრამიდან

ანგარ იში	დასახელება	საწყისი/ დებეტი	საწყის ი/კ რე დი ტი	ბრუნვა/დე ბეტი	ბრუნვა/კრ ედიტი	ბრუნვის/ სხვაობა	საბოლოო /დებეტი
1210 5	GEL - ქ. თბილისი, სს "საქ. ბანკი" (ცენტრალური ფილიალი)	24327.24	0	2675022.77	2699145.45	24122.68	204.56

2020 წლის ბანკის ანგარიშის ბრუნვა საბუღალტრო პროგრამიდან

1210	აქტ		ეროვნული	204.56	0	624161.6	623839	322.62	527.18
1210 5	აქტ		28600GEL	69.01	0	624161.6	623703.5	458.17	527.18
1210 6	აქტ		GE95TB00	135.55	0	0	135.55	135.55	0

11. ფულადი ნაკადები

ფულადი ნაკადები შედგება კაპიტალის გაზრდიდან და კლიენტებისგან შემოსული
თანხებისგან;

12. კაპიტალის მოძრაობა

2018 წლის კაპიტალის მოძრაობა საბუღალტრო პროგრამიდან:

ანგარ იში +	დასახე ლება საკუთა რი	საწყისი/დე ბეტი	საწყისი/კრ ედიტი	ბრუნვა/დე ბეტი	ბრუნვა/კრ ედიტი	ბრუნვის/ს ხვაობა	საბოლოო/დ ებეტი	საბოლოო/კრ ედიტი
5000	კაპიტა ლი	0	1944055	2242498	4000015	1757517	0	3701572
5100	საწესდ ეო კაპიტა ლი	0	1107190	0	233366.2	233366.2	0	1340556
5150	საწესდ ეო კაპიტა	0	1107190	0	233366.2	233366.2	0	1340556

შპს “ მონოლითი 1 ” ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

5300	ლი შპს-ში მოგება/ზარალი	0	836865.3	2242498	3766648	1524150	0	2361016
------	-------------------------	---	----------	---------	---------	---------	---	---------

2019 წლის კაპიტალის მოძრაობა საბუღალტრო პროგრამიდან:

ანგარიში +	დასახელება	საწყისი/დებეტი	საწყისი/კრედიტი	ბრუნვა/დებეტი	ბრუნვა/კრედიტი	ბრუნვის/სხვაობა	საბოლოო/დებეტი	საბოლოო/კრედიტი
5000	რი კაპიტალი	0	3701572	5559468	8268896	2709428	0	6411000
5100	საწესდებო კაპიტალი	0	1340556	0	0	0	0	1340556
5150	საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	0	1340556	0	0	0	0	1340556
5300	მოგება/ზარალი	0	2361016	5559468	8268896	2709428	0	5070444

2020 წლის კაპიტალის მოძრაობა საბუღალტრო პროგრამიდან:

5000	პას		საკუთარი	0	3701572	4051910	3801228	250682	0	3450890
5100	პას		საწესდებო	0	1340556	0	0	0	0	1340556
5150	პას		საწესდებო	0	1340556	0	0	0	0	1340556
5300	პას		მოგება/ზ	0	2361016	4051910	3801228	250682	0	2110334

13. გრძელვადიანი აქტივები 31/12/2020 - ის მდგომარეობით:

მიწის ნაკვეთი - 964150 ლარი :

- ქ.თბილისი, ფარნავაზ მეფის ქ # 14, 2879 კვ.მ ; საკადასტრო კოდი: 01.10.06.010.009; ღირებულება 1086489 ლარი;
- საკადასტრო კოდი: 01.10.06.010.025, ხელშ N ე-384-12-21779, 2879 კვ.მ ;

მიწის ნაკვეთი - 964150 ლარი :

- ქ.თბილისი, სვანიძის ქ # 6, 1638 კვ.მ ; საკადასტრო კოდი: 01.14.07.008.137; ღირებულება 188385 ლარი;

ძირითადი საშუალებები (ოფისის აღჭურვილობა, სამშენებლო აღჭურვილობა, კომპურა ამწე
და სხვა) – 139880 ლარი

14. ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 25
სექტემბერს

შპს "მონოლითი 1" ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

2020 წლის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

შპს "მონოლითი 1" 405199315

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
5. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი
შენიშვნები



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2020	2019	2018
ნეტო ამონაგები		378010	5559468	2242498
საქონლის გაყიდვიდან	3	378010	5559468	2242498
მომსახურების გაწევიდან				
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან				
სხვა				
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება				
საწყისი მარაგები	4	1589679	-2145084	-744704
მარაგების შესყიდვა		0	-1444195	-1400380
გადამუშავების დანახარჯები				
საბოლოო მარაგები		1300996	1589679	2145084
საერთო მოგება			3559868	2242498
სხვა შემოსავალი				
დასაქმებულთა ანაზღაურება	6	-298110	-225092	-5056
ცვეთა და ამორტიზაცია	7	-118595	-146240	-14992
საპროცენტო შემოსავალი:				
საპროცენტო ხარჯი				
იჯარის ხარჯი			90375	
ადმინისტრაციული და სხვა		-	-394436	-19577
საოპერაციო ხარჯი		3133341		
სულ საოპერაციო ხარჯები		-	-675393	-39625
საოპერაციო მოგება	9	3550046	2884475	2202873
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		3172036		
ფინანსური აქტივები				
მარაგები				
სხვა არაფინანსური აქტივები				
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი)				
სავალუტო ოპერაციებიდან				
მიღებული დივიდენდები				

თეიმურაზ ელკანიშვილი



შპს "მონოლითი 1" ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)				
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		-3172036	2,884,475	2202873
მოგება/(ზარალი)	მოგების გადასახადი			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ				
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-3172036	2884475	2202873
	საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	5085230	3701572	1944055
	ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა') განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
	სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			1757517
	კაპიტალის სხვა ცვლილებები	1537695	-175046	-2202873
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3450889	6411001	3701572



თ. კახიძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	2020	2019	2018
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები		527	205	24327
სავაჭრო მოთხოვნები		1141184	4387228	396718
გადახდილი ავანსები			15,386	
მარაგები	4	1312759	1589679	2145084
მზა პროდუქცია				
სხვა				
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მიმდინარე აქტივები				
ბიოლოგიური აქტივები				
თვითღირებულების მოდელით				
გადაფასების მოდელით				
გუდვილი				
სხვა არამატერიალური აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	13	1300996	106574	246600
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			1274874	964150
სულ აქტივები		3755466	7373946	3776879
ვალდებულებები				
ფინანსური იჯარის ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები		304577	165864	75307
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები			797081	
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები				
სულ ვალდებულებები		304577	962945	75307
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		1340556	1340557	1340556
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		2110333	5070444	2361016
გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		3450889	6411001	3701572
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3755466	7373946	3776879



**ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება 01.01.2020 - 31.12.2020
პერიოდისთვის**

	2020	2019	2018
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	205	-24122	-253740
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან			
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
წმინდა ცვლილება ფულად ნაკადებში	205	-24122	-253740
სავალუტო კურსის ცვლილების ეფექტი			
ფული და ა ფულის ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	322	24,327	278067
ფული და ა ფულის ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	527	205	24327




საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

	2020	2019	2018
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში	6411001	3701572	1944055
საწესდებო კაპიტალი	1340556	233367	233367
გაუნაწილებელი მოგება	2110333	5070444	1524150
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	3450889	6411001	3701572

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი
შენიშვნები

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს “ მონოლითი 1 ” 405199315 , შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც
რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის
ეროვნული სააგენტოს მიერ 03/04/2017 წელს.

საწარმოს იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, ფარნავაზ
მეფის ქუჩა N14;

საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის : თბილისი,

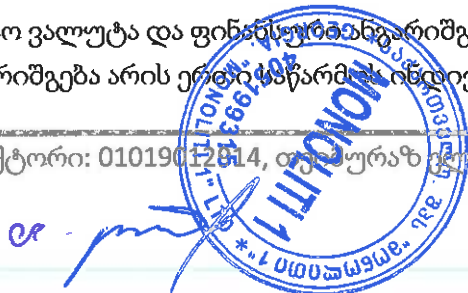
საწარმო დაფუძნებულია საქართველოს მოქალაქეების მიერ შემდეგი პროცენტული წილის
მფლობელობით:

1. 01019012914, თეიმურაზ ელკანიშვილი - 25%
2. 01026004506, გიორგი კალანდამე - 24%
3. 406084507, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება მონოლითი - 51%;

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა : საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების
მშენებლობა(ასაწყობი კონსტრუქციების მონტაჟი და დაყენება სამშენებლო მოედნებზე,
რემონტი, რეკონსტრუქცია, რესტავრაცია) კოდი 41200;

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, მისი
ძირითადი კლიენტი არიან საქართველოს მოქალაქეები, შემოსავლის მიღება ხდება უნაღდო
ანგარიშსწორებით კომპანიის საბანკო ანგარისზე ლარში;

საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.
ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ინდივიდუალური ანგარიშგება 2020 წლის



პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის.

ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულებში (ლარი).

3. ამონაგების აღიარება

ამონაგები ბიზნის რეალიზაციიდან აღიარდება, როგორც კი მომხმარებელს მიეწოდება, ანუ ბიზნის გაყიდვიდან ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ როდესაც საწარმო მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს, ეს არის საკუთრების უფლების გადაცემის მომენტი, და შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ შეფასება. ამონაგები მისაღები ან მიღებული ანაზღაურების რეალური ღირებულების ტოლია. ;

4. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მათ შემენასთან დაკავშირებულ დანახარჯებს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს რომელიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისა და სათანადო მდგომარეობაში მოყვანისათვის. მარაგების ს შემენის დანახარჯები მოიცავს მათი შემენის ღირებულებას, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა იმ გადასახადებისა, რომლებიც საგადასახადო ორგანომ კომპანიას უნდა დაუბრუნოს), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარჯებს და სხვა დანახარჯებს, რომლებიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მარაგების შემენასთან. სავაჭრო ფასდაკლება და სხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შემენის დანახარჯების გაანგარიშებებში. შპს ექსპრესსერვისი 2008 ფინანსური ანგარიშგება მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით. კომპანიის მარაგები ძირითადად მოიცავს პროექტის მშენებლობისათვის სახარჯ მასალას და დაუმთავრებელ წარმოებაზე გაწეულ მასალის დანახარჯებს.

კომპანიაში მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება „პირველი შემოსავალში-პირველი გასავალში“ („ფიფო“) მეთოდით.



5. იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში საწარმოს მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით.

6. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი; გასამრჯელოები გადაიხდება ყოველთვიურად;

7. ცვეთა და ამორტიზაცია

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე. წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება 10 წლიური საექსპლუატაციო პერიოდი

8. სამშენებლო მასალების ხარჯად აღიარება

შემენილი სამშენებლო მასალების ხარჯად აღიარება ხდება ეტაპობრივად სამშენებლო ეტაპების დასრულების შემდეგ გამოყენებული მასალის და ნაშთების საფუძველზე შედგენილი შიდა აქტებით.

9. მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა და ბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით. სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.



10. ფული საბანკო ანგარიშებზე:

ფული და ფულის ექვივალენტები შედგება საწარმოს საბანკო ანგარიშზე არსებული ფულისგან:

2018 წლის ბანკის ანგარიშის ბრუნვა საბუღალტრო პროგრამიდან

ანგარი ში	დასახელება	საწყისი/ დებიტი	საწყისი/კ რედიტი	გრუნვა/დ ებიტი	გრუნვა/კრ ედიტი	გრუნვის/ს ხვაობა	საბოლოო/ დებიტი
1210 5	28600GEL - ძ. თბილისი, სს "საქ. ბანკი" (ცენტრალური ფილიალი)	278067.3	0	2879283	3133023	253740.1	24327.24

2019 წლის ბანკის ანგარიშის ბრუნვა საბუღალტრო პროგრამიდან

ანგარი ში	დასახელება	საწყისი/ დებიტი	საწყისი/კ რედიტი	გრუნვა/დები ტი	გრუნვა/კრე დიტი	გრუნვის/ს ხვაობა	საბოლოო/ დებიტი
1210 5	GEL - ძ. თბილისი, სს "საქ. ბანკი" (ცენტრალური ფილიალი)	24327.24	0	2675022.77	2699145.45	24122.68	204.56

2020 წლის ბანკის ანგარიშის ბრუნვა საბუღალტრო პროგრამიდან

1210	აქტი		ეროვნული	204.56	0	624161.6	623839	322.62	527.18
1210 5	აქტი		28600GEL	69.01	0	624161.6	623703.5	458.17	527.18
1210 6	აქტი		GE95TB00	135.55	0	0	135.55	135.55	0

11. ფულადი ნაკადები

ფულადი ნაკადები შედგება კაპიტალის გაზრდიდან და კლიენტებისგან შემოსული თანხებისგან;

12. კაპიტალის მოძრაობა

2018 წლის კაპიტალის მოძრაობა საბუღალტრო პროგრამიდან:

ანგარი ში +	დასახე ლება	საწყისი/დები ტი	საწყისი/კრე დიტი	გრუნვა/დები ტი	გრუნვა/კრე დიტი	გრუნვის/ს ხვაობა	საბოლოო/დ ებიტი	საბოლოო/კრ ედიტი
5000	საპროცენტო კაპიტალი	0	1944055	2242498	4000015	1757517	0	3701572
5100	საპროცენტო კაპიტალი	0	1107190	0	233366.2	233366.2	0	1340556
5150	საპროცენტო კაპიტალი	0	1107190	0	233366.2	233366.2	0	1340556



შპს "მონოლიტი 1" ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება-2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

5300	ლი შპს-ში მოგება/ზარალი	0	836865.3	2242498	3766648	1524150	0	2361016
------	-------------------------	---	----------	---------	---------	---------	---	---------

2019 წლის კაპიტალის მოძრაობა საბუღალტრო პროგრამიდან:

ანგარიში +	დასახელება საკუთარი კაპიტალი	საწყისი/დამატებული	საწყისი/პროდუცირებული	გადახდა/დამატებული	გადახდა/პროდუცირებული	გადახდა/სხვა	საბოლოო/დამატებული	საბოლოო/პროდუცირებული
5000	ლი შპს-ში კაპიტალი	0	3701572	5559468	8268896	2709428	0	6411000
5100	ლი შპს-ში საწყისი კაპიტალი	0	1340556	0	0	0	0	1340556
5150	ლი შპს-ში საწყისი კაპიტალი	0	1340556	0	0	0	0	1340556
5300	ლი შპს-ში მოგება/ზარალი	0	2361016	5559468	8268896	2709428	0	5070444

2020 წლის კაპიტალის მოძრაობა საბუღალტრო პროგრამიდან:

5000	პას		საკუთარი	0	3701572	4051910	3801228	250682	0	3450890
5100	პას		საწყისი	0	1340556	0	0	0	0	1340556
5150	პას		საწყისი	0	1340556	0	0	0	0	1340556
5300	პას		მოგება/ზ	0	2361016	4051910	3801228	250682	0	2110334

13. გრძელვადიანი აქტივები 31/12/2020 - ის მდგომარეობით:

მიწის ნაკვეთი - 964150 ლარი :

- ქ.თბილისი, ფარნავაზ მეფის ქ # 14, 2879 კვ.მ ; საკადასტრო კოდი: 01.10.06.010.009; ღირებულება 1086489 ლარი;
- საკადასტრო კოდი: 01.10.06.010.025, ხელშ N ე-384-12-21779, 2879 კვ.მ ;

მიწის ნაკვეთი - 964150 ლარი :

- ქ.თბილისი, სვანიძის ქ # 6, 1638 კვ.მ ; საკადასტრო კოდი: 01.14.07.008.137; ღირებულება 188385 ლარი;



ძირითადი საშუალებები (ოფისის აღჭურვილობა, სამშენებლო აღჭურვილობა, კომპურა ამწე
და სხვა) – 139880 ლარი

14. ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 25
სექტემბერს

