

შპს “ მონოლითი ” კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

2020 წლის კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება

შპს “ მონოლითი ” 406084507

შინაარსი:

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

შპს “ მონოლითი ” კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1551	835	25162
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1291700	252265	401693
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	30795
მარაგები	1327248	3589279	2145084
მზა პროდუქცია	1327248	3589279	2145084
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	1343497	257305
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1304771	86391	964150
სულ აქტივები	3925270	5272267	3824189
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	348596	166327	76388
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	45759	5056	0
სულ ვალდებულებები	394355	171383	76388
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	1557153	1717412	1536922
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1973762	3383472	2210879
გადაფასების რეზერვი	0	0	0

შპს “ მონოლითი ” კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი	3530915	5100884	3747801
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3530915	5100884	3747801
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3925270	5272267	3824189
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3925270	5272267	3824189
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	697091	1883458
საქონლის გაყიდვიდან	697091	1883458
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	-2145084
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	697091	1883458
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-318702	-233000
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-119014	-466
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-3335270	-387823
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3772986	-621289
საოპერაციო მოგება	-3075895	1262169
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0

შპს “ მონოლითი ” კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-3075895	1262169
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-3075895	1262169
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-3075895	1262169
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	-1568706	643706
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	-1507189	618463
მოგება / (ზარალი)	-3075895	1262169
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	-1568706	643706
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	-1507189	618463
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-3075895	1262169
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	5100884	3747801
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1505926	90914
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3530915	5100884

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2020	31/12/2019
---------------------------	------------	------------

შპს “ მონოლითი ” კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1347	-24327
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	1347	-24327
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-631	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	835	25162
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1551	835

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

	2020	2019
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში	5100884	3747801
საწესდებო კაპიტალი	1569969	1353083
გაუნაწილებელი მოგება	0	0
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	3530915	5100884

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს “ მონოლითი ” 406084507, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 25/01/2013 წელს.

საწარმოს იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისის, ისანი-სამგორის რაიონში, ფონიჭალა 3, კორ. 13, ბ. 14;

საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის : თბილისი და ქუთაისი;

დირექტორი - ლევანი ბერძული, 60002016149

საწარმო დაფუძნებულია საქართველოს მოქალაქეების მიერ შემდეგი პროცენტული წილის მფლობელობით:

1. პაატა ზარქუა, 39001000786 - 100%

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 2019 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის.

ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით,

ხოლო შვილობილი კომპანია:

შპს “ მონოლითი1 ” 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. 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

შემძენილი 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 დაბეგვრის 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. ფულადი ნაკადები

ფულადი ნაკადები შედგება მიკროსაფინანსო ორგანიზაციიდან ნასესხები თანხებიდან და კლიენტებისგან შემოსული თანხებისგან;

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

მიწის ნაკვეთი - 1274874 ლარი :

1. ქ.თბილისი, ფარნავაზ მეფის ქ # 14, 2879 კვ.მ ; საკადასტრო კოდი: 01.10.06.010.009;
ღირებულება 1086489 ლარი;

2. საკადასტრო კოდი: 01.10.06.010.025, ხელშ N ე-384-12-21779, 2879 კვ.მ ;
3. ქ.თბილისი, სვანის 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)
– 1304771 ლარი

12. ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 20 დეკემბერს

შპს "მონოლითი" კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

2020 წლის კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება

შპს "მონოლითი" 406084507

შინაარსი:

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

შპს "მონოლითი" კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1551	835	25162
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1291700	252265	401693
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	30795
მარაგები	1327248	3589279	2145084
მზა პროდუქცია	1327248	3589279	2145084
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	1343497	257305
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1304771	86391	964150
სულ აქტივები	3925270	5272267	3824189
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	348596	166327	76388
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	45759	5056	0
სულ ვალდებულებები	394355	171383	76388
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	1557153	1717412	1536922
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1973762	3383472	2210879
გადაფასების რეზერვი	0	0	0

შპს “მონოლითი” კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი	3530915	5100884	3747801
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3530915	5100884	3747801
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3925270	5272267	3824189
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3925270	5272267	3824189
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	697091	1883458
საქონლის გაყიდვიდან	697091	1883458
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	-2145084
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	697091	1883458
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-318702	-233000
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-119014	-466
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-3335270	-387823
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3772986	-621289
საოპერაციო მოგება	-3075895	1262169
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0

შპს "მონოლითი" კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-3075895	1262169
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-3075895	1262169
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-3075895	1262169
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	-1568706	643706
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	-1507189	618463
მოგება / (ზარალი)	-3075895	1262169
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	-1568706	643706
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	-1507189	618463
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-3075895	1262169
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	5100884	3747801
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1505926	90914
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფულადი სახსრების მოძრაობა	3530915	5100884

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2020

31/12/2019

შპს "მონოლითი" კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1347	-24327
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	1347	-24327
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-631	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	835	25162
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1551	835

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

	2020	2019
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში	5100884	3747801
საწესდებო კაპიტალი	1569969	1353083
გაუნაწილებელი მოგება	0	0
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	3530915	5100884

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს " მონოლითი " 406084507, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 25/01/2013 წელს.

საწარმოს იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისის, ისანი-სამგორის რაიონში, ფონიჭალა 3, კორ. 13, ბ. 14;

საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის : თბილისი და ქუთაისი;

დირექტორი - ლევანი ბერძული, 60002016149

საწარმო დაფუძნებულია საქართველოს მოქალაქეების მიერ შემდეგი პროცენტული წილის მფლობელობით:

1. პაატა ზარქუა, 39001000786 - 100%

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 2019 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის.

ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით,

ხოლო შვილობილი კომპანია:

შპს " მონოლითი1 " 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 ანგარიშზე 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 ზინების რეალიზაციიდან აღიარდება, როგორც კი მომხმარებელს მიეწოდება, ანუ ზინების
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. 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. ფულადი ნაკადები

ფულადი ნაკადები შედგება მიკროსაფინანსო ორგანიზაციიდან ნასესხები თანხებიდან და კლიენტებისგან შემოსული თანხებისგან;

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

მიწის ნაკვეთი - 1274874 ლარი :

1. ქ.თბილისი, ფარნავაზ მეფის ქ # 14, 2879 კვ.მ ; საკადასტრო კოდი: 01.10.06.010.009;
ღირებულება 1086489 ლარი;

2. საკადასტრო კოდი: 01.10.06.010.025, ხელშ N ე-384-12-21779, 2879 კვ.მ ;
3. ქ.თბილისი, სვანის 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)
– 1304771 ლარი

12. ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 20 დეკემბერს