

შპს “პარვუს ქონსტრაქშენი”
ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის
დასრულებული საანგარიშო წლის მდგომარეობით
ინფორმაცია წარდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში
(ლარში)



შპს პარვუს ქონსტრაქშენი

სარჩევი

კომპანიის ზოგადი ინფორმაცია.....	2
კომპანიის საქმიანობა	2
ფინანსური მდგომარეობა	5
ინფორმაცია კომპანიის ფულადი სახსრების შესახებ	8
ინფორმაცია კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნების შესახებ	8
ინფორმაცია გადახდილი ავანსების შესახებ	9
ინფორმაცია კომპანიის მარაგების შესახებ.....	9
ინფორმაცია სასესხო მოთხოვნების შესახებ	10
ინფორმაცია კომპანიის ძირითადი საშუალებების შესახებ.....	10
ინფორმაცია კომპანიის იჯარით აღებული ქონების შესახებ	14
ინფორმაცია კომპანიის სავაჭრო ვალდებულებების შესახებ	14
ინფორმაცია კომპანიის საგადასახადო გადასახადების შესახებ	15
ინფორმაცია კომპანიის სასესხო ვალდებულებების შესახებ	15
ინფორმაცია სამშენებლო ხელშეკრულებიდან მიღებულ შემოსავალზე	18
ინფორმაცია სხვა შემოსავლების შესახებ	18
ინფორმაცია გაწეული ხარჯების შესახებ (დეტალური).....	19
წმინდა ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოსთვის.....	20
კაპიტალი	22
რისკების მართვა	23

დირექტორი




მთავარი ბუღალტერი

კომპანიის ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „პარვუს ქონსტრაქშენი, საიდენტიფიკაციო კოდი 402143961, რეგისტრირებული 2019 წლის 04 სექტემბერს, სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნულ საგენტოში, იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, ჩუღურეთის რაიონი, მ.წინამძღვრიშვილის ქუჩა N45

ხელმძღვანელი - გიორგი გულდედავა, 01017035300, დირექტორი

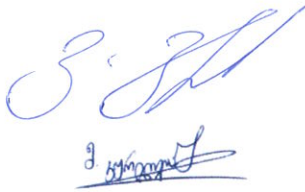
კომპანიის საქმიანობა

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგებს სამშენებლო საქმიანობა. კომპანია, 2021 წელში, ახორციელებდა სამშენებლო საქმიანობას. მან 2020 წელს დაიწყო მცირე ელექტრო სადგურების მშენებლობა დუშეთის რ-ნი სოფელ როშკაში, რომელიც დამკვეთს ჩააბარა 2021 წელში.

კომპანია საქმიანობას ეწევა საქართველოში. შესაბამისად, მასზე ზემოქმედებს საქართველოში არსებული და მოქმედი ეკონომიკური ფაქტორები და ფინანსური ბაზრები. საკანონმდებლო, საგადასახადო და მარეგულირებელი სტრუქტურები დროდადრო ვითარდება., მათი ინტერპრეტაციები სრულიად განსხვავებულია და ისინი ხშირი ცვლილებების საგანს წარმოადგენენ. აქედან გამომდინარე სხვა საკანონმდებლო სირთულეებთან ერთად, ისინი საქართველოში მოქმედი კომპანიებისათვის გარკვეულ გამოწვევებს წარმოქმნის.

ფინანსური ანგარიშგება ასახავს ხელმძღვანელობის მიერ საქართველოს ბიზნეს გარემოს გავლენის შეფასებას კომპანიის ოპერაციებსა და ფინანსურ მდგომარეობაზე.

დირექტორი

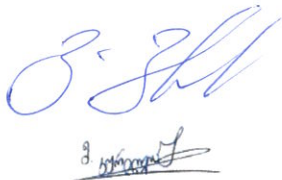


მთავარი ბუღალტერი

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „პარკუს ქონსტრაქშენის“ ფინანსურ მდგომარეობას 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს, ფულადი სახსრების მოძრაობას მცირე და საშუალოსაწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს-ის საფუძველზე.

კომპანია ნათლად და უპირობოდ აცხადებს, რომ ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას მენეჯმენტმა გამოიყენა მსს ფასს, ფაქტებისა და გარემოებების საუკეთესო გამოცდილება, რაც ასევე გამოყენებულ იქნება მსს ფასს-ის შემდგომი პერიოდების ფინანსური ანგარიშგების პაკეტის მომზადებისას შესაძარისი ინფორმაციის წარმოდგენით. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების დროს გამოყენებული მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის შესახებ ინფორმაცია ქვემოთ არის წარმოდგენილი. ფინანსური ანგარიშგების მომზადება მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად მოითხოვს გარკვეული კრიტიკული საბუღალტრო შეფასებების გამოყენებას. იგი ასევე მოითხოვს მენეჯმენტის მხრიდან მსჯელობას კომპანიის საბუღალტრო პოლიტიკის გამოყენების პროცესში. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების მეთოდით, თუ ქვემოთ მოცემულ სააღრიცხვო პოლიტიკაში სხვა რამ არ არის ნახსენები (მაგ: გარკვეული ფინანსური ინსტრუმენტები აღირიცხება სამართლიანი ღირებულებით). ისტორიული ღირებულება ზოგადად დაფუძნებულია აქტივების სანაცვლოდ გაცემული თანხის სამართლიან ღირებულებაზე. სამართლიანი ღირებულება არის თანხა, რომელიც მიიღება აქტივის გაყიდვის შედეგად ან გადაიხდება ვალდებულების გაცემის შედეგად ბაზრის მონაწილეებს შორის ჩვეულებრივი გარიგების პირობებში, შეფასების თარიღისთვის. როდესაც ხდება აქტივის ან ვალდებულების სამართლიანი ღირებულებით შეფასება, საზოგადოება იყენებს ბაზარზე გავრცელებულ მონაცემებს, რამდენადაც ისინი ხელმისაწვდომია. იმ შემთხვევაში, თუ შეუძლებელია აქტივის ან ვალდებულების სამართლიანი ღირებულების პირდაპირ დადგენა, კომპანია ახორციელებს მის შეფასებას (გარე კვალიფიციურ შემფასებლებთან მჭიდრო თანამშრომლობით), რომელის მონაცემები შეესაბამება აქტივის/ვალდებულების მახასიათებლებს, რომლებსაც გაითვალისწინებდნენ ბაზრის მონაწილეები. სამართლიანი ღირებულება იყოფა სამართლიანი ღირებულების იერარქიის სხვადასხვა დონის კატეგორიებად იმის მიხედვით, თუ რამდენად ხელმისაწვდომია შეფასებისთვის საჭირო მონაცემები და მონაცემთა მნიშვნელობა სამართლიანი ღირებულებით შეფასების პროცესში, მთლიანობაში:

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

დონე 1 - სამართლიანი ღირებულება გამოითვლება იდენტური აქტივების ან ვალდებულებების შეფასებით მოქმედ ბაზრებზე კოტირებული (არაკოტირებული) ფასებით;

დონე 2 - სამართლიანი ღირებულება გამოითვლება სხვა მდგენელების მიხედვით, გარდა დონე 1-ში გათვალისწინებული კოტირებული ფასებისა, რომლებიც ფიქსირდება აქტივისა და ვალდებულებისათვის ან პირდაპირი სახით (მაგ: ფასების სახით) ან

არაპირდაპირი სახით (მაგ: ფასებიდან გამოთვლილი მონაცემების სახით);

დონე 3 – სამართლიანი ღირებულება გამოითვლება შეფასების მეთოდების გამოყენებით, რომელიც მოიცავს აქტივების ან ვალდებულებების მონაცემებს, რომლებიც არ ეყრდნობა საბაზრო ფასებს (არასაბზრო მონაცემები).

შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა, ინტერპრეტაციების მუდმივმა კომიტეტმა (შემდგომში – იმკ) საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის შემადგენლობაში მიიღო იმკ-19 „ანგარიშგების ვალუტა: ფინანსური ანგარიშგების შეფასება და წარდგენა ბასს-21 და ბასს-29–ის შესაბამისად“. წინამდებარე ინტერპრეტაციით განსაზღვრულია, რომ შეფასების ვალუტა უნდა ატარებდეს სასარგებლო ინფორმაციას, რომელიც ასახავს ორგანიზაციასთან დაკავშირებული მოვლენებისა და გარემოებების ეკონომიკურ არსს. თუ გარკვეული ვალუტა არსებითად ხშირად გამოიყენება ორგანიზაციის მიერ ან ამ ვალუტას მასზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს, მიზანშეწონილია, სწორედ იგი გამოიყენებოდეს, როგორც შეფასების ვალუტა. თავის ოპერაციებში ორგანიზაცია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს, რომელსაც მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს ორგანიზაციის ოპერაციებზე. ამგვარად, მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისათვის შეფასების ვალუტად ორგანიზაცია იყენებს ქართულ ლარს.

ფინანსური მდგომარეობა

აქტივები და ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია გრძელვადიან და მოკლევადიან მუხლებად და სტრუქტურა შედგენილია ლიკვიდობის კლესადობის მიხედვით. აქტივები ძირითადად შეფასებულია პირვანდელი ღირებულებით.

დირექტორი

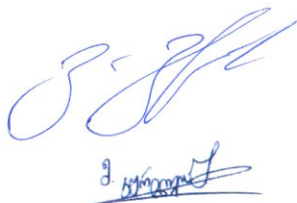


მთავარი ბუღალტერი

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	373612	1703	4989
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	241399	821400	520303
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	743598	27492	109090
მარაგები	851115	18414	335937
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	851115	18414	335937
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	4360868	1101500	40264
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	556118	67440	49527
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1150546	0	0
სულ აქტივები	8277256	2037949	1060110
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	99031	146765	190111
სავაჭრო ვალდებულებები	170030	0	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	118505	151297	0

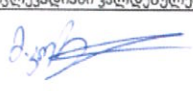
გამომუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	95817	47308	1096825
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	2002303	241485	53954
სულ ვალდებულებები	2485686	586855	1340890
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	32078	281678	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	5759492	1169416	-280780
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	5791570	1451094	-280780
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	8277256	2037949	1060110
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2485686	586855	1340890
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	373612	1703	4989
საქაქრო და სხვა მოთხოვნები	241399	821400	520303
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	743598	27492	109090
მარაგები	851115	18414	335937
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	851115	18414	335937
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	4360868	1101500	40264
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	556118	67440	49527
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1150546	0	0
სულ აქტივები	8277256	2037949	1060110
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	99031	146765	190111
საქაქრო ვალდებულებები	170030	0	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	118505	151297	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	95817	47308	1096825
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	2002303	241485	53954
სულ ვალდებულებები	2485686	586855	1340890
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	32078	281678	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	5759492	1169416	-280780
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	5791570	1451094	-280780
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	8277256	2037949	1060110
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2485686	586855	1340890
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

ინფორმაცია კომპანიის ფულადი სახსრების შესახებ

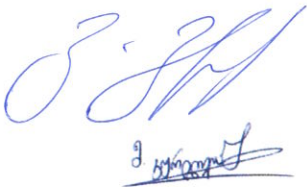
შპს „პარვეს ქონსტრაქშენის“ საბანკო ანგარიშზე 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არსებული თანხა განსაზღვრული იყო მცირე ელექტროსადგურების მშენებლობისთვის, რომელსაც შპს „პარვეს ქონსტრაქშენი“ აშენებს დამკვეთის მიზნებისთვის. მშენებლობისათვის საჭირო თანხა დაფინანსებულია დამკვეთი კომპანიის მიერ.

ინფორმაცია კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნების შესახებ

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

კომპანიას 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გააჩნდა სავაჭრო მოთხოვნები ჯამში 241399 ლარის ოდენობით. რომლიდანაც 237194 ლარის მოთხოვნა დარჩენილია ჰიდროელექტროსადგურის მშენებლობის დამკვეთი კომპანიიდან.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ინფორმაცია გადახდილი ავანსების შესახებ

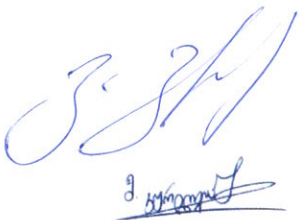
შპს „პარვეს ქონსტრაქშენს“, 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, გადახდილი ავანსი ჰქონდა 743598 ლარი, რომელიც წარმოიშვა ადგილობრივ მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსების შედეგად. ავანსები გაცემულია მომწოდებელ კომპანიებთან, რომლებიც ახორციელებენ სამშენებლო სამუშაოებისთვის საჭირო მასალების და მომსახურების მიწოდებას მცირე ჰიდროელექტროსადგურების მშენებლობასთან დაკავშირებით.

ინფორმაცია კომპანიის მარაგების შესახებ

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ღირებულება ეფუძნება საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და შეიცავს მარაგების შეძენის, ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს. შეფასებით გასაყიდი ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდო გასაყიდი ფასი, რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას ჰქონდა მარაგები 5211983 ლარის ოდენობით. რომელიც 2021 წლის ბოლოსთვის ჯერ არ იყო გამოყენებული. აქედან დიდი ნაწილი 4360868 ლარი არის დაუმთავრებელი წარმოების თანხა (კერძოს, ჰესის დაუმთავრებელი მშენებლობა), ხოლო დანარჩენი წვრილ-წვრილი რომელიც შეძენილია მასალა სამშენებლო სამუშაოების განსახორციელებლად.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ინფორმაცია სასესიო მოთხოვნების შესახებ

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, შპს „პარვუს ქონსტრაქშენს“ ჰქონდა სასესიო მოთხოვნები ჯამში 1150546 ლარის ოდენობით, რომელიც მოიცავს სესხის ძირს და პროცენტს. სესხი, შპს „პარვუს ქონსტრაქშენმა“ გასცა ლარში, შემდეგ კომპანიაზე შპს პარვუს ჯგუფზე-ზე, შპს პარვუს სერვისზე, შპს პარვის სელარზე და ფიზიკურ პირებზე. სესხის ძირი და პროცენტი ეტაპობრივად/ტრანშებად ირიცხებოდა და პროცენტი ერიცხებოდა საქართველოში არსებული საბაზრო განაკვეთის შესაბამისად, ხოლო 2021 წლის 31 დეკემბერს გვქონდა შემდეგი სურათი:

	სესხის ძირი 31.12.2021	სესხის პროცენტი 31.12.2020	სულ ჯამი
შპს პარვუს სელარი	44000	1281	45,280
შპს პარვუს ჯგუფი	366000	10556	376,556
შპს პარვუს სერვისი	10000	916	10916
ფიზიკური პირები	569661	148132	717,793
ჯამი	989,661	160,885	1,150,546

ინფორმაცია კომპანიის ძირითადი საშუალებების შესახებ

ძირითადი საშუალება აღიარდება ისტორიულ ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების მთელ პერიოდზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. აქტივების სასარგებლო გამოყენების ვადები შემდეგია:

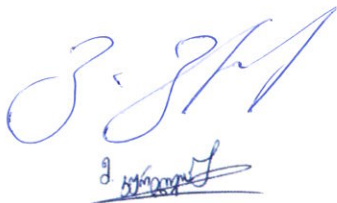
დირექტორი 

მთავარი ბუღალტერი 

- შენობა-ნაგებობები 25-50 წელი
- მოწყობილობა-დანადგარები 10-15 წელი
- სატრანსპორტო საშუალებები 7-15 წელი
- კომპიუტერები და სხვა საოფისე აღჭურვილობა 5-10 წელი
- ავეჯი 12-18 წელი
- სხვა ძირითადი საშუალებები 5-10 წელი

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის უნდა ჩატარდეს ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. თუ არსებობს აქტივების შესაძლო გაუფასურების ნიშნები, მაშინ უნდა შეფასდეს ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდეს მის საბალანსო ღირებულებას. იმ შემთხვევაში, თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში - პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება.

დირექტორი



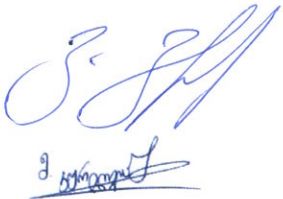
მთავარი ბუღალტერი

შპს პარვეს ქონსტრაქშენს გააჩნია ძირითადი საშუალებები. ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით. გთხოვთ იხილოთ ცხრილი, სადაც ასევე მოცემულია ქონების გადასახადის კალკულაცია:

2021 წლის ქონება (პარვეს ქონსტრაქშენი)										
დასახელება	usefull life	usefull life	შეძენა	წლის ბოლო		ღირებულება	ცვეთა	საბალანსო	ქონების ღირებულება	ქონების გადასახადი
ერთკარიანი მანქანები	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	331.87	110.62	221.25	276.56	2.77
მიკროტალღული ღუმელი	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	150.28	50.09	100.19	125.23	1.25
იატაკი	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	6,261.61	2,087.20	4,174.41	5,218.01	52.18
სავარძელი	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	2,005.68	668.56	1,337.12	1,671.40	16.71
პროექტორი	3	1	12/31/2020	12/31/2021	365	1,130.44	1,130.44	-	565.22	5.65
მტკვრისასტური ტომით	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	120.43	40.14	80.28	100.36	1.00
ყავის აპარატი	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	840.95	280.32	560.63	700.79	7.01
სამზარეულო	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	4,432.52	1,477.51	2,955.01	3,693.77	36.94
მაგიდა	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	3,422.51	1,140.84	2,281.67	2,852.09	28.52
პროექტორის მაგიდა	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	927.99	309.33	618.66	773.33	7.73
აბაზანის ტუმბო	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	493.23	164.41	328.82	411.02	4.11
კაბელების უჯრა	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	1,107.68	369.23	738.46	923.07	9.23
სარკე	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	118.44	39.48	78.96	98.70	0.99
კვარცის ქვა	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	382.44	127.48	254.96	318.70	3.19
მაგიდა დიდი	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	4,020.80	1,340.27	2,680.53	3,350.66	33.51
ტუმბო	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	3,284.49	1,094.83	2,189.66	2,737.07	27.37
კარადა ტუმბოსასვლელის	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	1,500.68	500.23	1,000.45	1,250.56	12.51
კარადა 2 ღუა თაროთი	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	1,686.58	562.19	1,124.38	1,405.48	14.05
თაროები	5	3	12/31/2020	12/31/2021	365	741.81	247.27	494.54	618.17	6.18
Immagine Runner C3025i-A3	3	1	12/31/2020	12/31/2021	365	2,413.04	2,413.04	-	1,206.52	12.07
მინის ტიხარი		4	12/31/2020	12/31/2021	365	27,472.23	6,868.06	20,604.17	24,038.20	240.38
მეორადი შეტადის საზღვაო კონტეინერი		4	12/31/2020	12/31/2021	365	4,427.10	1,106.78	3,320.33	3,873.72	38.74
მანქანა-დანადგარები										
აკუმულატორის დასამუშავი GK1311 single Charger Drof 3000	5		1/26/2021	12/31/2021	339	615.47	114.33	501.14	250.57	2.51
ელ მუდუღების აპარატი XP-200	5		3/10/2021	12/31/2021	296	466.10	75.60	390.50	195.25	1.95
EE000385P00 PIUSI ღიზელის საწვავის ტუ ST Panther 56 / M K33 ???? ???? 56 ლ/ წუთში 22	5		2/16/2021	12/31/2021	318	2,262.72	394.27	1,868.45	934.22	9.34
ბენზო ტერხი	5		4/5/2021	12/31/2021	270	593.22	87.76	505.46	252.73	2.53
K7 compact EU კერხები	5		4/5/2021	12/31/2021	270	1,271.19	188.07	1,083.12	541.56	5.42
Total Station	5		4/5/2021	12/31/2021	270	16,949.15	2,507.55	14,441.60	7,220.80	72.21
ბარაზი	5		4/5/2021	12/31/2021	270	21,186.44	3,134.43	18,052.01	9,026.00	90.26
გენერატორი 6.5 კვა	5		4/5/2021	12/31/2021	270	1,525.42	225.68	1,299.74	649.87	6.50
გენერატორი 8 კვა	5		4/5/2021	12/31/2021	270	1,694.92	250.76	1,444.16	722.08	7.22
კომპაქტური Wacker Neuson Vp 1550 av 86kg	5		4/5/2021	12/31/2021	270	1,694.92	250.76	1,444.16	722.08	7.22
ღიზელ-გენერატორი პერკინსი 20კვ	5		6/24/2021	12/31/2021	190	16,949.15	1,764.57	15,184.58	7,592.29	75.92
ღიზელ-გენერატორი ლესტერ პეტერსი 15კვ	5		6/24/2021	12/31/2021	190	10,169.49	1,058.74	9,110.75	4,555.37	45.55

თქმის აღწერა										
Lenovo IO 330 15IKB	5	4/5/2021	12/31/2021	270	1,016.95	150.45	866.50	433.25	4.33	
HP 440 G6 UMA i5	5	4/5/2021	12/31/2021	270	1,101.69	162.99	938.70	469.35	4.69	
7YV01EA HP Pavilion i5	5	4/5/2021	12/31/2021	270	1,271.19	188.07	1,083.12	541.56	5.42	
აქტი უნიტაზის პლასტმასის	5	4/5/2021	12/31/2021	270	127.12	18.81	108.31	54.16	0.54	
HP pavillion Lannister 19c1 core i5	5	4/5/2021	12/31/2021	270	4,067.80	601.81	3,465.99	1,732.99	17.33	
სევი	5	4/5/2021	12/31/2021	270	211.86	31.34	180.52	90.26	0.90	
HP probook 450 G6 Intel core i5	5	4/5/2021	12/31/2021	270	1,355.93	200.60	1,155.33	577.66	5.78	
HP pavillion Lannister 19c2 core i5	5	4/5/2021	12/31/2021	270	1,440.68	213.14	1,227.54	613.77	6.14	
Omen by HP/Gamora	5	4/5/2021	12/31/2021	270	1,271.19	188.07	1,083.12	541.56	5.42	
აველი და სხვა ინვენტარი										
HP ProBook 455 G7 Notebook ? R5-4500U 2.374.0GHz, 8GB DDR4, 512GB SSD, 15.6?? FHD IPS,	5	1/25/2021	12/31/2021	340	2,254.24	419.97	1,834.27	917.14	9.17	
Projector/ Canon LV-X320 DLP XGA 1024x768 0.55", 3200 lumens; 1.96 - 2.15:1; 4000h/eco 600	5	1/26/2021	12/31/2021	339	932.20	173.16	759.04	379.52	3.80	
კონტეინერი 2,40x6	5	2/3/2021	12/31/2021	331	5,592.37	1,014.29	4,578.08	2,289.04	22.89	
საწოლი	5	2/12/2021	12/31/2021	322	474.58	83.73	390.85	195.42	1.95	
გენერატორი ბენზინზე 0,75 KV	5	2/15/2021	12/31/2021	319	593.22	103.69	489.53	244.76	2.45	
5000ლტ პოლიეთილენის ცილინდრული-პორიზირებული, გვერდითაგანი ავზი (ორ	5	2/16/2021	12/31/2021	318	1,046.61	182.37	864.24	432.12	4.32	
Monitor/ Samsung/ LS24F354FHXCSAMSUNG 24" FHD(1920x1080),4MS,75GHZ, 16:9,178/17	5	9/13/2021	12/31/2021	109	422.88	25.26	397.62	198.81	1.99	
სატრანსპორტო საშუალებები										
ტოიოტა ლენდ კრუიზერ პრადო 2005წ	7	4/14/2021	12/31/2021	261	37,658.50	3,846.92	33,811.58	16,905.79	169.06	
Ford Pick-Up	7	4/1/2021	12/31/2021	274	45,000.00	4,825.83	40,174.17	20,087.08	200.87	
ლექსუსი	7	4/1/2021	12/31/2021	274	40,000.00	4,289.63	35,710.37	17,855.19	178.55	
Suzuki Vitara GL+	7	4/5/2021	12/31/2021	270	35,000.00	3,698.63	31,301.37	15,650.68	156.51	
ტრანზიტის მქრელი მანქანა დრკარისი	7	4/5/2021	12/31/2021	270	110,169.49	11,642.18	98,527.31	49,263.66	492.64	
Mitsubishi pajero 2835	7	4/5/2021	12/31/2021	270	23,000.00	2,430.53	20,569.47	10,284.74	102.85	
Hyundai HSL 850-7	7	4/5/2021	12/31/2021	270	55,932.20	5,910.64	50,021.56	25,010.78	250.11	
კამაზ 4310	7	4/5/2021	12/31/2021	270	56,779.66	6,000.20	50,779.46	25,389.73	253.90	
ტოიოტა ლენდ კრუიზერ პრადო	7	4/26/2021	12/31/2021	249	36,330.00	3,540.58	32,789.42	16,394.71	163.95	
ტოიოტა ლენდ კრუიზერ პრადო 2	7	4/27/2021	12/31/2021	248	31,080.60	3,016.83	28,063.77	14,031.89	140.32	
რომკამი ნაქირავები სახლის ინვენტარი										
წყლის ტუმბო QB60	5	1/26/2021	12/31/2021	339	67.80	12.59	55.21	27.60	0.28	
SKD-1 PRESSURE CONTROLS	5	1/26/2021	12/31/2021	339	59.32	11.02	48.30	24.15	0.24	
500 ლიტრიანი ავზი	5	1/27/2021	12/31/2021	338	169.49	31.39	138.10	69.05	0.69	
რკინის ფეხი	5	2/2/2021	12/31/2021	332	750.00	136.44	613.56	306.78	3.07	
1000 lit avzi	5	1/27/2021	12/31/2021	338	245.76	45.52	200.24	100.12	1.00	
ელექტრო ქურა	5	1/27/2021	12/31/2021	338	80.51	14.91	65.60	32.80	0.33	
ზეთის რადიატორი Zilan ZLN2128 11 fins	5	2/2/2021	12/31/2021	332	337.29	61.36	275.93	137.97	1.38	
პლ. კარადა მონწილეი ორნამენტით ორ-160	5	2/12/2021	12/31/2021	322	127.12	22.43	104.69	52.35	0.52	
გაზის ბალონი 5 კგ	5	2/12/2021	12/31/2021	322	101.69	17.94	83.75	41.87	0.42	
მაგივარი DT27DR4D-SILVER (WD)	5	5/5/2021	12/31/2021	240	584.75	76.90	507.85	253.93	2.54	
საოფისე სამი იზო სტა-00155	5	9/7/2021	12/31/2021	115	372.88	23.50	349.38	174.69	1.75	
ჯამი					639,678.56	85,594.51	554,084.05	310,678.42	3,106.78	

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ინფორმაცია კომპანიის იჯარით აღებული ქონების შესახებ

შპს პარვეს ქონსტრაქშენს იჯარით აქვს აღებული საოფისე ფართი, ქ. თბილისში, კოსტავას 37/39 ნომერში.

ასევე კომპანიას იჯაროთ აქვს აღებული სუმიტომოს ტრაქტორები რომელიც ემსახურება კომპანიის ეკონომიკურ საქმიანობას.

ინფორმაცია კომპანიის სავაჭრო ვალდებულებების შესახებ

აღნიშნული თანხები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

შპს პარვეს ქონსტრაქშენის ვალდებულება მომწოდებლების მიმართ არის 269061 ლარი, რომელიც მოიცავს ვალდებულებებს მომწოდებლების მიმართ სხვადასხვა სამშენებლო საქონლის და მომსახურების შეძენაზე. ამ თანხიდან 99031 ლარი არის ვალი სპეც ტექნიკისა და ოფისის იჯარის.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი



ინფორმაცია კომპანიის საგადასახადო გადასახადების შესახებ

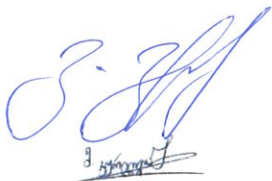
საზოგადოება, მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად, დაბეგვრას ექვემდებარება მხოლოდ მფლობელებს შორის განაწილებული მოგება და რეინვესტირებული მოგება არ დაიბეგრება მოგების გადასახადით (საქართველოს საგადასახადო კოდექსის 981 მუხლითა და 309-ე მუხლის 99-ე და 103-ე ნაწილებით გათვალისწინებული გამონაკლისების გარდა). მოგების გადასახადის ვალდებულება გამოითვლება როგორც 15/85, განაწილებული დივიდენდის თანხიდან. საგადასახადო დაბეგვრის სისტემის სპეციფიკურობიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო კუთხით არსებულ აქტივებსა/ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის, შესაბამისად აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება. საზოგადოება საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც შეიძლება წარმოიქმნას მომავალ პერიოდებში მოგების განაწილების დროს.

ინფორმაცია კომპანიის სასესხო ვალდებულებების შესახებ

სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება (ანუ კრედიტორისათვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება, საოპერაციო ხარჯების ჩათვლით). სესხები შემდგომში ამორტიზირებული ხარჯით აისახება. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველზე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში. სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები, თუკი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლება აღნიშნული ვალდებულების გასტუმრების გადავადების შესახებ, ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით.

შპს პარვუს ქონსტრაქშენს გააჩნდა სასესხო ვალდებულება მასთან ურთიერთდამოკიდებული კომპანია შპს „პარვუს ქონსალთინგის“-ს მიმართ 88100 ლარის ოდენობით (შემდეგში ძირი). ხოლო 7717 ლარი არის მასზე დარიცხული პროცენტი.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	7839560	3737905
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	7839560	3737905
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-260145	-654205
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	7579415	3083700
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	38232	32335
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-886846	-11480
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-95917	-16546
საპროცენტო შემოსავალი	139132	30832
საპროცენტო ხარჯი	-3630	-31942
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1033969	-1636703
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1842998	-1633504
საოპერაციო მოგება	5736417	1450196
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
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	5736417	1450196
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	5736417	1450196
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)	5736417	1450196
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1451094	-280780
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-1150504	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	281678
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-245437	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5791570	1451094

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი



საქმიანობის შედეგები		
	31/12/2021	31/12/2020
საქმიანობის შედეგები		
ნეტო ამონაგები	7839560	3737905
(საქონლის გაყიდვიდან)	0	0
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამხრეთ-დასავლეთი რეგიონული განვითარების	7839560	3737905
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	260145	654205
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაუმუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	7579415	3083700
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	38232	32335
დასაუმუშავლათ ანაზღაურება	-886846	-11480
ცვლილება / ამორტიზაციის ზარები	-95917	-16546
საპროდუქტო შემოსავალი	139132	30832
საპროდუქტო ზარები	-3630	-31942
იჯარის ზარები	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ზარები	-1033969	-1636703
სხვა საოპერაციო ზარები	-1842998	-1633504
საოპერაციო მოგება	5736417	1450196
გაუფასურების (ზარები) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ზარები) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ზარები) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ზარები) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსავალი / (დაზარალება) უფმოტი გადებით გაჭრის შემთხვევაში და საკალეტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ზარები)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ზარებამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	5736417	1450196
მოგების გადასახადის ზარები	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	5736417	1450196
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი უმფლობელო და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროცენტები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	5736417	1450196
(საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში)	1451094	-280780
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-1150504	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	281678
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-245437	0
საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5791570	1451094



ინფორმაცია სამშენებლო ხელშეკრულებიდან მიღებულ შემოსავალზე

შემოსავლების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა გამომუშავებული, მიუხედავად მისი სანაცვლო ფულადი სახსრებისა, ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა. შემოსავლები აღირიცხება და ანგარიშგებაში აისახება წმინდა ღირებულებით. ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიური სარგებლის მიღება, მიუხედავად ხარჯების ფაქტიურად დაფარვის მომენტისა; შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მისი წყაროების მიხედვით; ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

გადასახადების გაანგარიშება და გადახდა განხორციელდა საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით, და აისახა ანგარიშგებაში საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნების შესაბამისად. საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნები გათვალისწინებულია ეკონომიკური საქმიანობის უფლების მქონე ერთეულების მიერ აქტივების და ვალდებულებების შეფასებისას.

კომპანიას შემოსავალი ჰქონდა 7839560 ლარის ოდენობით მის მიერ შესრულებული სამუშაოების ჩაბარებიდან. რომელიც ჩააბარა დამკვეთს და ააშენა სამი ჰიდრო ელექტრო სადგური.

ინფორმაცია სხვა შემოსავლების შესახებ

სხვა შემოსავლები კომპანიას უფიქსირდება 177364 ლარი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, რომელიც მოიცავს საპროცენტო შემოსავლებს, ბანკის სარგებელს, და კურსთაშორის სხვაობით მიღებულ შემოსავლებს.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი



ინფორმაცია გაწეული ხარჯების შესახებ (დეტალური)

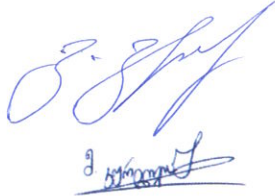
თარიღი	დასახელება	ბრუნვა ლექი	ბრუნვა კრედიტი
1/01/2021		0	0
8/12/2021	გაყიდული საქონელი	260145.15	0
31/12/2021	შემოსავალი რეალიზიციიდან	0	7839559.83
31/12/2021	ხელფასი	886845.51	0
31/12/2021	მომსახურება	22168.35	0
31/12/2021	კომპანიის წილი საპენსიო გადასახადი	29181.46	0
31/12/2021	სპეც ტექნიკის იჯარა	122033.91	0
31/12/2021	საწყობის იჯარა	2881.62	0
31/12/2021	ოფისის იჯარა	60534.53	0
31/12/2021	საკანცელარიო ხარჯი	1336.57	0
31/12/2021	ოფისის ინვენტარი	3111.32	0
31/12/2021	ელ.ენერგია	1879.56	0
31/12/2021	ინტერნეტი	3000	0
31/12/2021	თანამშრომლების დაზღვევა	37169.77	0
31/12/2021	ცვეთა და ამორტიზაცია	95917.16	0
31/12/2021	ბანკის საკომისიო	4936.56	0
31/12/2021	გრანსპორტირების მომსახურება	22089.4	0
31/12/2021	სხვადასხვა	219743.68	0
31/12/2021	საწვავის ხარჯი სპეც ტექნიკისთვის	304615.64	0
31/12/2021	ქონების გადასახადი	3106.79	0
31/12/2021	ავტოტექნიკის მომსახურება და ავტომობილის ხარჯები	49084.53	0
31/12/2021	საწვავის ხარჯი მანქანებისთვის	15026.26	0
31/12/2021	ხარჯები რომელიც იბეგრება მოგების 15 პროცენტით	30929.57	0
31/12/2021	საპროცენტო შემოსავლები	0	129265.57
31/12/2021	კაპიტალიზაცია, ანგარიშის სარგებელი	0	4222.41
31/12/2021	კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი	0	23889.67
31/12/2021	სხვა შემოსავალი	0	10120
31/12/2021	საპროცენტო ხარჯები	3630.04	0
31/12/2021	კურსთაშორის სხვაობით მიღებული ზარალი	100536.4	0
31/12/2021	ბანკის საკომისიო	443.79	0
31/12/2021	საპროცენტო შემოსავლები	0	9866.48
31/12/2021	ბანკის საკომისიო	159.95	0
31/12/2021	გაუნაწილებელი მოგება	5736416.44	0
1/01/2022		8016923.96	8016923.96

დირექტორი  მთავარი ბუღალტერი 

წმინდა ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოსთვის

კომპანიას, 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ჰქონდა წმინდა ფულადი სახსრები 373612 ლარი, რომელიც მიღებული აქვს დამკვეთისგან ჰესების მშენებლობისთვის.

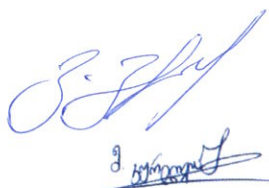
დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1707741	872510
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	116429	-1070859
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-1382721	175788
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	441449	-22561
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-69540	19275
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1703	4989
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	373612	1703

დირექტორი

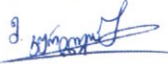


მთავარი ბუღალტერი

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1707741	872510
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	116429	-1070859
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-1382721	175788
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	441449	-22561
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-69540	19275
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1703	4989
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	373612	1703

დირექტორი

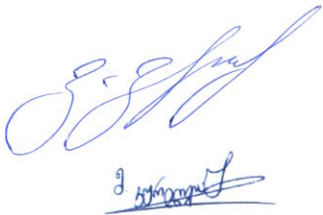
მთავარი ბუღალტერი

კაპიტალი

წილობრივი ინსტრუმენტები წარმოადგენენ ქონებას, რომლებიც ადასტურებენ საზოგადოების აქტივებში მისი ყველა ვალდებულების გამოქვითვის შემდეგ დარჩენილი წილის უფლებას. ქონება კლასიფიცირდება როგორც კაპიტალი. წილობრივი ინსტრუმენტები აღიარდება ტრანზაქციიდან მიღებული თანხის ოდენობით, გარიგებასთან პირდაპირ დაკავშირებული ხარჯების გამოკლების შემდეგ.

კომპანიას არ აქვს კაპიტალის მართვის ფორმალური პოლიტიკა, მაგრამ ხელმძღვანელობა ცდილობს შეინარჩუნოს შესაბამისი კაპიტალის ბაზა, რომელიც დააკმაყოფილებს კომპანიის საოპერაციო და სტრატეგიულ საჭიროებებს და უზრუნველყოფს ბაზრის მონაწილეთა ნდობის შენარჩუნებას. ეს მიიღწევა ფულადი ნაკადების ეფექტური მართვით, კომპანიის შემოსავლებისა და მოგების, ასევე გრძელვადიანი საინვესტიციო გეგმების მუდმივი მონიტორინგის გზით.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

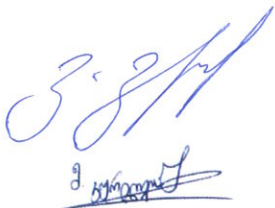


რისკების მართვა

ხელმძღვანელობას აქვს სრული პასუხისმგებლობა კომპანიის რისკების მართვის სტრუქტურის დადგენასა და ზედამხედველობაზე და ის პასუხს აგებს კომპანიის რისკების მართვის პოლიტიკების შემუშავებასა და მონიტორინგზე და მისი საქმიანობის შესახებ აქციონერებისთვის რეგულარულ ანგარიშგებაზე. კომპანიის რისკების მართვის პოლიტიკები განსაზღვრულია მის წინაშე არსებული რისკების იდენტიფიცირებისა და ანალიზისთვის, შესაბამისი რისკების საზღვრებისა და საკონტროლო მექანიზმების განსაზღვრისთვის და რისკებისა და საზღვრების დაცვის გაკონტროლებისთვის. რისკების მართვის პოლიტიკები და სისტემები რეგულარულად გადაიხედება, ბაზრის პირობებსა და კომპანიის საქმიანობაში ცვლილებების ასახვის მიზნით. ტრენინგებისა და მართვის სტანდარტებისა და პროცედურების გამოყენებით, კომპანია მიზნად ისახავს განავითაროს დისციპლინირებული და კონსტრუქციული კონტროლის გარემო, რომელშიც ყველა თანამშრომელს გააზრებული აქვს თავისი ფუნქცია და ვალდებულება. ხელმძღვანელობას სჯერა, რომ კომპანია არ დგას მნიშვნელოვანი საკრედიტო რისკის წინაშე. კომპანია არ მოელის, რომ საწარმო ვერ დააკმაყოფილებს ნაკისრ ვალდებულებებს.

ლიკვიდურობის რისკი არის ისეთი რისკი, რომლის დროსაც კომპანიას ექმნება სირთულეები ნაკისრი ფინანსური ვალდებულებების შესრულებაში და რომელთა დასაფარად საჭიროა ფულის ან სხვა ფინანსური აქტივის მიწოდება. კომპანიის მიდგომა ლიკვიდურობის მართვაზე მდგომარეობს იმაში, რომ შესაძლებლობის ფარგლებში მას ყოველთვის ჰქონდეს საკმარისი ლიკვიდურობა ვალდებულების ვადაში დასაფარად, როგორც ჩვეულებრივ, ასევე კრიზისულ პერიოდებში, მიუღებელი დანაკარგებისა ან კომპანიის რეპუტაციაზე ზიანის მიყენების გარეშე. საბაზრო რისკი წარმოადგენს საბაზრო ფასების ცვალებადობის რისკს, რაც მოიცავს სავალუტო გაცვლით კურსების, საპროცენტო განაკვეთებისა და კაპიტალის ღირებულების ცვალებადობის რისკს, რამაც შესაძლოა გავლენა იქონიოს კომპანიის შემოსავლებზე ან მის ხელთ არსებული ფინანსური ინსტრუმენტების ღირებულებაზე. საბაზრო რისკების მართვის მიზანია საბაზრო რისკების საფრთხის მართვა და კონტროლი მისაღები პარამეტრების საფუძველზე ამონაგების ოპტიმიზაციის ფონზე.

დირექტორი



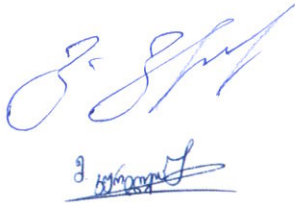
მთავარი ბუღალტერი

ლიკვიდურობის რისკი - ფინანსური ვალდებულებების ვადიანობის ანალიზი კომპანია ლიკვიდურობის რისკს მართავს მოსალოდნელ ვადიანობაზე დაყრდნობით.

შიდა კონტროლის სისტემის შეფასება მოხდა უშუალოდ სამუშაოების მოცულობის განსაზღვრის მიზნით, რომელიც აუცილებელი იყო რათა გამოთქმულიყო მოსაზრება ბუღალტრული აღრიცხვის მონაცემების სიზუსტის შესახებ.

დაწესებულებას არ გააჩნია დოკუმენტის სახით გაწერილი სააღრიცხვო პოლიტიკა, სადაც რეგლამენტირებულია აღრიცხვის ძირითადი პრინციპები, კომპიუტერული პროგრამების, დოკუმენტბრუნვის, თანამშრომელთა უფლებამოსილებების გადანაწილების, აქტივების დაცვის, ვალდებულებებისა და კაპიტალის მართვისა და სხვა კონტროლის პროცედურები. არსებობს შრომითი კონტრაქტები და დირექტორის ბრძანებები, სადაც განსაზღვრულია დაქირავებულთა უფლება-მოვალეობები, რაც ნაწილობრივ ავსებს შიდა კონტროლის სისტემას.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

