

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ბალანსი)

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება: შპს ფენიქსი

ს/კ 404852931

საქმიანობის დარგი: საცხოვრებელი სახლების მშენებლობა

ზომის ერთეული: ლარი

31.12.2020

აქტივები

ბრძელვადიანი აქტივები

გაცემული სესხი

2,548,440

შენობა ნაგებობა

163,952

დანადგარები

347,487

არამატერიალური აქტივი

6,701

სულ გრძელვადიანი აქტივები

3,066,580

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები

1,312,989

საგაჭრო და სხვა მოთხოვნები

48,720

მასალები და ნედლეული

6,585,642

საგადასახადო მოთხოვნები

-

გაცემული ავანსები

338,203

სულ მიმდინარე აქტივები

8,285,554

სულ აქტივები:

11,352,134

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

კაპიტალი და რეზერვები

საწესდებო კაპიტალი

რეზერვები ფულადი

300,000

აკუმულირებული მოგება-ზარალი

6,298,078

მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი

3,196,792

გაცემული დივიდენდი

(1,003,095)

სულ კაპიტალი და რეზერვები

8,791,775

ბრძელვადიანი ვალდებულებები

სესხი

789,270

სესხის %

789,270

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები

საგაჭრო და სხვა ვალდებულებები მიღებული ავანსები

1,720,592

საგადასახადო ვალდებულებები

50,497

გადასახდელი ხელფასები

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

1,771,089

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

11,352,134

(0)

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

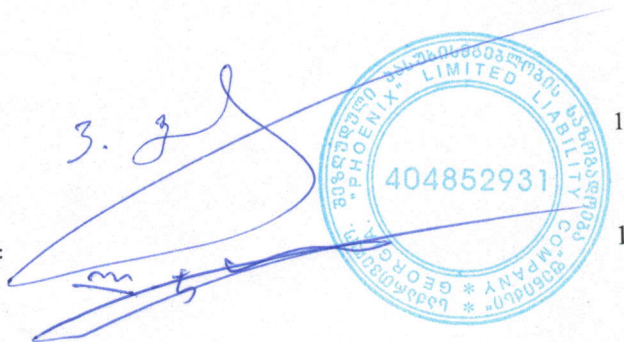


სრული შემოსავლების წლიური ანგარიშგება	
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის	
ორგანიზაციის დასახელება:	შპს ფენიქსი
ს/კ	404852931
საქმიანობის სახე:	საცხოვრებელი ბინების მშენებლობა
ზომის ერთეული:	ლარი
2020 წ.	

გაყიდვებიდან ამონაგები		6879392
სხვა საოპერაციო შემოსავალი საპროცენტო შემოსავალი 9		297,167
საწყისი მარაგები		(6,870,736)
შეძენილი მარაგები		(2,420,838)
საბოლოო მარაგები		6,585,642
დარიცხული ხელფასი		(921,689)
საწვავის ხარჯი		(11,916)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(82,584)
სხვა საოპერაციო ხარჯი 10		(70,799)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		3,383,639
არასაოპერაციო ხარჯი სესხის % 11		(71,801)
კონვერტაციის ხარჯი		(115,046)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		3,196,792

გენ. მენეჯერი

მთ. ბუღალტერი:



საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება: შპს ფენიქსი

ს/კ 404852931

საქმიანობის სახე: საცხოვრებელი ბინების მშენებლობა

ზომის ერთეული: ლარი

ს/კ	საწესდებო კაპიტალი	რეზერვები და დაფინანსება	აკუმულირებული მოგება-ზარალი	სულ
1.01.2020 ნაშთი	-	300,000	6,298,078	6,598,078
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი	-	-	3,196,792 (1,003,095)	3,196,792 (1,003,095)
გადახდილი დივიდენდი	-	-	-	-
31.12.2020 ნაშთი	-	300,000	8,491,775	8,791,775

დირექტორი

3.

მთ. ბუღალტერი



ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება:	<i>შპს ფენიქსი</i>
საიდენტიფიკაციო კოდი	<i>404852931</i>
საქმიანობის სახე:	<i>საცხოვრებელი ბინების მშენებლობა</i>
ზომის ერთეული:	<i>ლარი</i>
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით	

2020 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

6163273

კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები

(2,914,336)

მომწოდებლებზე გადახდილი ფული

(725,926)

თანამშრომლებზე გადახდილი ფული

საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:

(1,105,245)

გადახდილი გადასახადები

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

1,417,766

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების გაყიდვა

-

ინვესტიცია შეიღობილ საწარმოში

(233,716)

ძირითადი საშუალებების შეძენა

საწესდებო კაპიტალის შევსება

-

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან

(233,716)

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

გაცემული სესხები

(855,000)

დაფარული სესხები

(328,545)

გადახდილი სესხის %

(71,801)

გადახდილი დივიდენდი

(810,000)

სავალუტო გადაფასების შემოსავალი

16,028

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან

(2,049,318)

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

(865,268)

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

2,178,257

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

1,312,989

გენ. დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ბალანსი)

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება:	შპს ფენიქსი
ს/კ	404852931
საქმიანობის დარგი:	საცხოვრებელი სახლების მშენებლობა
ზომის ერთეული:	ლარი

31.12.2021

აქტივები

ბრძელვადიანი აქტივები

გაცემული სესხი

შენობა ნაგებობა

დანადგარები

არამატერიალური აქტივი

სულ გრძელვადიანი აქტივები

2,440,006

155,755

263,988

6,701

2,866,450

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები

საეჭრო და სხვა მოთხოვნები

მასალები და ნედლეული

საგადასახადო მოთხოვნები

გაცემული ავანსები

სულ მიმდინარე აქტივები

სულ აქტივები:

256,199

13,878

9,181,680

-

561,000

10,012,757

12,879,207

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

კაპიტალი და რეზერვები

საწესდებო კაპიტალი

რეზერვები ფულადი

აკუმულირებული მოგება-ზარალი

მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი

გაცემული დივიდენდი

სულ კაპიტალი და რეზერვები

300,000

8,491,775

724,581

(191,950)

9,324,406

გრძელვადიანი ვალდებულებები

სესხი

სესხის %

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები

531,082

531,082

მოკლევადიანი ვალდებულებები

საეჭრო და სხვა ვალდებულებები მიღებული ავანსები

საგადასახადო ვალდებულებები

გადასახდელი ხელფასები

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

3,011,315

12,404

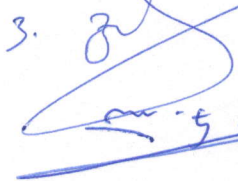
3,023,719

12,879,207

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

3. 

404852931 



სრული შემოსავლების წლიური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება: შპს ფენიქსი

ს/კ 404852931

საქმიანობის სახე: საცხოვრებელი ბინების მშენებლობა

ზომის ერთეული: ლარი

2021 წ.

გაყიდვებიდან ამონაგები		1634941
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი საპროცენტო შემოსავად		346,683
საწესის მარაგები		(6,585,642)
შექმნილი მარაგები		(3,384,824)
საბოლოო მარაგები		9,181,680
დარიცხული ხელფასი		(244,903)
საწვავის ხარჯი		
ცვეთა და ამორტიზაცია		(82,168)
სხვა საოპერაციო ხარჯი	10	(93,613)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		772,154
არასაოპერაციო ხარჯი სესხის %	11	(47,573)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		724,581

გენ. მენეჯერი

3. 3

მთ. ბუღალტერი:





საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება: შპს ფენიქსი

ს/კ 404852931

საქმიანობის სახე: საცხოვრებელი ბინების მშენებლობა

ზომის ერთეული: ლარი

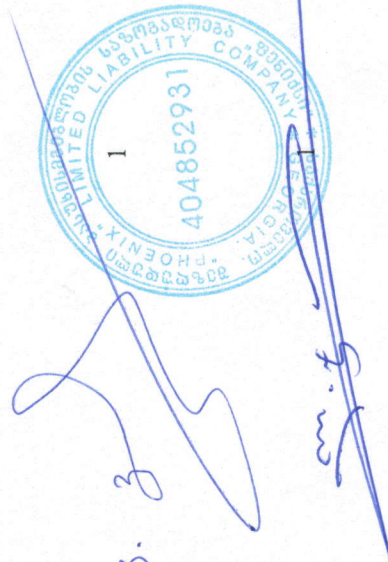
	საწესდებო კაპიტალი	რეზერვები და დაფინანსება	აკუმულირებული მოგება-ზარალი	სულ
1.01.2020 წაშთი	-	300,000	8,491,775	8,791,775
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი	-	-	724,581	724,581
გადახდილი დივიდენდი	-	-	(191,950)	(191,950)
31.12.2021 წაშთი	-	300,000	9,024,406	9,324,406

დირექტორი

3. 3

მთ. ბუღალტერი

73



ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება:	<i>შპს ფენიქსი</i>
საიდენტიფიკაციო კოდი	<i>404852931</i>
საქმიანობის სახე:	<i>საცხოვრებელი ბინების მშენებლობა</i>
ზომის ერთეული:	<i>ლარი</i>

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

2021 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები

3393760

მომწოდებლებზე გადახდილი ფული

(3,606,473)

თანამშრომლებზე გადახდილი ფული

(583,552)

საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:

გადახდილი გადასდახადები

(280,636)

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

(1,076,901)

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების გაყიდვა

14,500

ინვესტიცია შეიღობილ საწარმოში

ძირითადი საშუალებების შეძენა

საწესდებო კაპიტალის შევსება

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან

14,500

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

გაცემული სესხების დაბრუნება

430,000

ანაბარზე დარიცხული %

12,032

დაფარული სესხები

(234,812)

გადახდილი სესხის %

(43,546)

გადახდილი დივიდენდი

(155,000)

კონვერტაცია

(3,063)

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან

5,611

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

(1,056,790)

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

1,312,989

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

256,199

გენ. დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



ანგარიშგება

ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

საწარმოს ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმაა – შპს, რომელიც რეგისტრირებულია 30.01.2010 წელს მარეგისტრირებული ორგანო სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო, მინიჭებული აქვს ს/ნ 404852931, იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი ნუცუბიძის ქ №193. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საცხოვრებელი ბინების მშენებლობა.

საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია საბუღალტრო აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ფიქსირებული აქტივების ისტორიულ ღირებულებაზე დაყრდნობით. ფინანსური ანგარიშგება მოყვანილია ქართულ ლარში. საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ოფიციალური კურსით ლარებში. სავალუტო პოზიციების მიხედვით წარმოქმნილი კურსთა შორის სხვაობები აისახება ფინანსურ შედეგებზე

დებიტორული დავალიანება

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა

შექმნილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულება განისაზღვრება იდენტიფიცირების მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, მონტაჟის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირ ხარჯებს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით.

შემოსავლები და ხარჯები

საზოგადოება მუშაობს დარიცხვის მეთოდით, სადაც შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა მომსახურება გაწეული, მიუხედავად მის სანაცვლოდ ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა.

–შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მათი წყაროების მიხედვით;

–ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

–წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება: დივიდენდების გასაცემად და სხვა მიზნით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს საზოგადოებას;

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი შედგება გასული და სამეურნეო წლის მოგებისა და სარეზერვო კაპიტალისაგან.

კომენტარები ფინანსური ანგარიშგებაზე

ახსნა-განმარტებები ბალანსზე (იხ. 2021 წლის ბალანსი)

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები (სალარო)

საწარმოში შემოსული და გაცემული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში. სალაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერები გამოწერილია სწორად, რომელსაც თან ახლავს დამადასტურებელი დოკუმენტები, 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სალაროს ნაშთი არ გააჩნია.

საბანკო ანგარიშები

საბანკო ანგარიშებზე, ეროვნულ ვალუტაში რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად, საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიშები გახსნილი აქვს სს „საქართველოს ბანკში“ და სს „პროკრედიტ ბანკში“ საერთო ფულადი თანხა 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 256199 ლარს

მიმდინარე აქტივები

საწარმოს 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სავაჭრო სხვა მოთხოვნები შეადგენს 13878 ლარს, მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი შეადგენს 561000 ლარს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

2021 წლის მდგომარეობით საქონლის ნაშთი შეადგენს 9181680 ლარს.

გრძელვადიანი აქტივები

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 426444 ლარს, მათ შორის მანქანა დანადგარების ღირებულება 263988 ლარს, შენობა ნაგებობა 155755 ლარი და არამატერიალური აქტივი 6701 ლარს. გაცემული სესხი 2 440006 ლარი.

მიმდინარე ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მიწოდებიდან მიღებული ავანსი შეადგენს 3011315 ლარს, საგადასახადო ვალდებულება 12404 ლარი.

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 531082 ლარს.

საკუთარი კაპიტალი

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მთლიანი საკუთარი კაპიტალი შეადგენს 9324406 ლარს, მათ შორის: სარეზერვო კაპიტალი 300 000 ლარი, სამეურნეო წლის მოგება 724581 ლარი, გასული წლების მოგება 8491775 ლარი.

ახსნა-განმარტებები მოგება ზარალის ანგარიშგებაზე

(იხ. მოგება ზარალის დანართი)

შემოსავლები

ფინანსური კუთხით 2021 წელს მიწოდებიდან (ბინების რეალიზაცია) მიღებულმა ერთობლივმა შემოსავალმა შეადგინა 1634941 ლარი, სხვა საოპერაციო შემოსავალი 346683 ლარი სულ 1981624 ლარი.

ხარჯები

საზოგადოების მთლიანმა დანახარჯებმა შეადგინა 1257043 ლარი დანახარჯებიდან ყველაზე დიდი ხვედრითი წილი მოდის გაყიდული ბინების თვითღირებულებაზე 63 %, შრომის ანაზრაურებაზე 19 %, ამორტიზაციის ხარჯი 6 %, არასაოპერაციო ხარჯები 4 % და სხვა ხარჯები 8 %.

ფინანსური კუთხით 2021 წლის მოგებამ შეადგინა 724581 ლარი.

ახსნა-განმარტებები ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისზე
(იხ. დანართი ფულადი ნაკადების მოძრაობაზე)

მომსახურებიდან და სხვა შემოსავლებიდან მიღებული ფულადი თანხა შეადგენს 3850292 ლარს, ფულადი გასავალმა შეადგინა 4907082 ლარი, 2021 წლის საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის საზოგადოების ფულადი სახსრები შეადგენდა 1312989 ლარს, ხოლო პერიოდის ბოლოსათვის შემცირდა 1056790 ლარით და შეადგინა 256199 ლარი.

ფულადი გასავლის ხვედრითი წილის იძლევა შემდეგ სურათს: მასალების შეძენაზე და გაწეულ მომსახურებაზე ღირებულება 73 %, სესხისა და პროცენტის დაფარვა 6 %, გადასახადები 6 %, გაცემული ხელფასი 3 %, გაცემული დივიდენდი 11 % და სხვა ხარჯი 1 %.

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

(იხ. დანართი კაპიტალის მოძრაობაზე)

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშიდან ჩანს, რომ გასანაწილებელი მოგება 2021 წელს გაიზარდა 724581 ლარით, სარეზერვო კაპიტალი შეადგენს 300 000 ლარს, საბოლოოდ საზოგადოების მთლიანი კაპიტალი შეადგენს 9324406 ლარს.

დირექტორი:



მთ. ბუღალტერი:

