



მმართველობითი ანგარიშგება

2021 წლის საქმიანობის მიმოხილვა

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანია“

ქ. თბილისი 2022

შინაარსი

ზოგადი მიმოხილვა	3
მიზანი, განვითარება პერსპექტივები	3
პროდუქციის (მომსახურების) ბაზარი და მარკეტინგული სტრატეგია.....	4
მართვა და პერსონალი	4
ფინანსური ანგარიშგება	4
სხვა მნიშვნელოვანი ინფორმაცია	Ошибка! Закладка не определена.
დასკვნა	5

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანია“ წარმოადგენს სახელმწიფოს 100%-იანი წილობრივი მონაწილეობით შექმნილ საწარმოს, რომელიც დაფუძნებულია საქართველოს ეკონომიკური განვითარების მინისტრის 2006 წლის 16 მარტის ბრძანების¹ საფუძველზე. დაფუძნების მომენტისათვის საწარმოს დასახელება იყო შპს „საგზაო ტექნიკა“. საქართველოს პრეზიდენტის 2010 წლის 11 ოქტომბრის #978 განკარგულების შესაბამისად კომპანიის სახელმწიფო საკუთრებაში არსებული 100%-იანი წილი მართვის უფლებით გადაეცა საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს. 2012 წელს გამოცემული ბრძანების² საფუძველზე კომპანიის სახელი შეიცვალა და ის ოპერირებს როგორც შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანია“. ამჟამად 100%-იანი წილის განმკარგავი არის სახელმწიფო ქონების ეროვნული სააგენტო

ზოგადი მიმოხილვა

საანგარიშო პერიოდისთვის კომპანიას მშენებლობის სფეროში ქვეყანაში ერთ-ერთი კომპანიაა, რომელსაც გააჩნია მუშაობის ხანგრძლივი ისტორია. მას გააჩნია თანამედროვე მატერიალურ-ტექნიკური ბაზა, საკუთრებაში აქვს სხვადასხვა სახისა და სიმძლავრის თანამედროვე სპეცტექნიკა. დაკომპლექტებულია თეორიულად მომზადებული და დიდი პრაქტიკული გამოცდილების მქონე ინჟინერ-ტექნიკური პერსონალით.

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანიის“ პროექტების დიდი ნაწილი ქვეყნისთვის მნიშვნელოვანი, სამთავრობო გადაწყვეტილებებით მიღებული პროექტებია, რომელთა განხორციელება ზევრ საჭირო ბოროტო საკითხთანაა დაკავშირებული. ამ ტიპის პროექტებს შორის, უნდა აღინიშნოს სხვადასხვა სტიქიის შედეგების ლიკვიდაციის, ნაპირსამაგრი და ლოჯისტიკურად რთული (სხვადასხვა მნიშვნელობით - მეტად რთულ რელიეფსა და პირობებში) სამუშაოები, რომლითაც უამრავი ადამიანი სარგებლობს. აგრეთვე შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანია“ არაერთი მასშტაბური პროექტი განხორციელა.

გარდა ამისა, ჩვენი პროექტები მოიცავს მნიშვნელოვან ნაპირსამაგრი სამუშაოებს მდინარე ბჟუჟზე და სარფში, თანამედროვე კლინიკების მშენებლობას რუხსა და დედოფლისწყაროში, თეთნულდის უნიკალური კურორტის მშენებლობას, სტიქიის შედეგების ლიკვიდაციას სოფელ შემოქმედში, ახალდაბასა და წყალულეთში და სხვა.

2018 წლის პირველ ნახევარში დაიწყო პროცესები, რომლებიც დაკავშირებული იყოს როგორც კომპანიის 100% წილის მართვის ხელშეკრულების შეწყვეტასთან (საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროსა და სახელმწიფო ქონების ეროვნულ სააგენტოს შორის) ისე კომპანიის სამომავლო სამოქმედო გეგმების ცვლილებასთან (რაც განსაზღვრული იყო 2018 წლის გეგმით), დაგეგმარება, განსაზღვრასთან და ა.შ.

2020 - 2021 წლებში განვითარებულმა პანდემიის გლობალურმა პროცესებმა, მსგავსად სხვა კომპანიებისა, მნიშვნელოვნად შეაფერხა დაგეგმილი პროცესების განხორციელება, სამომავლო გეგმების შემუშავების პროცესები. ამჟამად მიმდინარეობს, როგორც არსებული ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების შესრულება ისე სამოქმედო გეგმების შემუშავება.

მიზანი, განვითარება პერსპექტივები

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანიის“ მიზანია ნებისმიერი სირთულის პროექტისა და სამშენებლო სამუშაოს მაღალხარისხიანად და უსაფრთხოდ შესრულება, ნებისმიერ დროსა და ნებისმიერ გარემოში, მკაცრად გაწერილ ვადებში, ჩვენი ქვეყნის საკეთილდღეოდ.

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანიის“ ხედვაა შეინარჩუნოს და განავითაროს მოწინავე პოზიციები მის საქმიანობაში, როგორც ინფრასტრუქტურის განვითარების სფეროში საიმედო და მაღალი

¹ბრძანება #1-1/220

²საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის მინისტრის 2012 წლის 16 მარტის #16/ობრძანება

რეპუტაციის მქონე კომპანია.

„სახელმწიფო სამშენებლო კომპანიის“ ღირებულებებია: მაღალი ხარისხი, უსაფრთხოება და გარემოს დაცვა; სამუშაოების გაწერილ ვადებში შესრულება; გამჭვირვალობა, ანგარიშვალდებულება და დისციპლინა; თანამშრომლებისთვის კარგი სამუშაო პირობების შექმნა, ურთიერთპატივისცემისა და ნდობის განმტკიცება.

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანია“ ორიენტირებულია ადგილობრივი მრეწველობის განვითარებაზე, შესაბამისად პროექტების განხორციელებისას, ყველა შესაძლო შემთხვევაში, ნედლეულისა და მასალებისთვის ქართულ პროდუქციას იყენებს.

პროდუქციის (მომსახურების) ბაზარი და მარკეტინგული სტრატეგია

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანიის“ მიზნობრივ ბაზარს წარმოადგენს ქვეყნის შიგნით სახელმწიფო დანიშნულების ობიექტების მშენებლობა. მომსახურების თვალსაზრისით კომპანიის ძირითად მიმართულებას წარმოადგენს საქართველოს საერთო სარგებლობის საავტომობილო გზების რეაბილიტაცია, მოდერნიზაცია-რეკონსტრუქცია და მოვლა-შენახვა ასევე სხვა გადაუდებელი მნიშვნელობის ინფრასტრუქტურული პროექტების განხორციელება, ასევე სამოქალაქო მშენებლობების დაგეგმარება-განხორციელება.

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანიის“ უპირატესობაა რეპუტაცია და გამოცდილება. გააჩნია თანამედროვე მატერიალ-ტექნიკური ბაზა, დიდი რაოდენობის სხვადასხვა სახისა და სიძლავრის სპეც საგზაო-სამშენებლო ტექნიკა, აგრეთვე საკუთარი სამშენებლო პროდუქციის საწარმოები.

მართვა და პერსონალი

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანიის“ აქვს მმართველობის ფუნქციონალური ორგანიზაციული სტრუქტურა, რომელიც შედგება შემდეგი სტრუქტურული ერთეულისგან:

- ადმინისტრაციის სამსახური;
- მთავარი ინჟინერის სამსახური;
- იურიდიული სამსახური;
- შესყიდვების სამსახური;
- ფინანსური ანალიზის სამსახური;
- შრომის უსაფრთხოების და კონტროლის სამსახური.

ფინანსური ანგარიშგება

„შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანია“ წარმოადგენს მოგებაზე ორიენტირებულ ორგანიზაციას, მიუხედავად იმისა, რომ უკანასკნელ საანგარიშო წლებში მოგება არ მიუღია. აღნიშნულის ძირითადი მიზეზი არის სხვადასხვა ობიექტური გარემოებები, მოცემულობები, რაც დაკავშირებულია როგორც პროექტების თავისებულებებთან ისე აღრიცხვა/აღიარების მოცემულობებთან/პირობებთან, საქმიანობასთან დაკავშირებული პროცესების მეთოდოლოგიურ სხვაობებთან.

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანია“ არ სარგებლობს საბანკო კრედიტით. კერძო სუბიექტის მსგავსად, ვერ იყენებს ძირითად საშუალებებს ფინანსური რესურსის მოსაზიდად - ასეთი საჭიროების წარმოქმნის შემთხვევაში.

შპს „სახელმწიფო სამშენებლო კომპანია“ ფინანსურ ანგარიშგებას საანგარიშგებო პერიოდიდან აწარმოებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS) შესაბამისად.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები

კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდებისათვის. შეფასებები და გადაწყვეტილებები შემუშავებულია გამოცდილებასა და სხვა ფაქტორებზე დაყრდნობით, რომელიც ითვალისწინებს საწარმოს ფუნქციონირებას განსაზღვრული მომავლის პირობებში. მომავალ პერიოდებში მიღებული გამოცდილება შესაძლოა განსხვავებული იყოს ამ შეფასებებისა და დაშვებებისაგან. ქვემოთ მოყვანილია ის შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მომდევნო ფინანსურ წელში აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებში არსებითი ცვლილებების რისკის მატარებელია:

- ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების განმავლობაში. სასარგებლო მომსახურების ვადების განსაზღვრა ხდება ხელმძღვანელობის შეფასებებზე დაყრდნობით, თუ რა პერიოდის განმავლობაში აპირებს კომპანია აქტივიდან სარგებლის მიღებას. პერიოდულად ხდება შეფასებების სისწორის შემოწმება. სააღრიცხვო შეფასებების ცვლილებებმა შეიძლება მნიშვნელოვანი ვარიაციები გამოიწვიოს საბალანსო ღირებულებებსა და პერიოდის სრული შემოსავლის მუხლებში.

შეფასების და წარდგენის ვალუტა

- ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები წარმოდგენილია ქართულ ლარებში, რომელიც კომპანიის ფუნქციონალური და წარსადგენი ვალუტაა.

ოპერაციები და ნაშთები

- უცხოურ ვალუტაში ასახული ოპერაციების გადაყანა ფუნქციონალურ ვალუტაში ხდება ოპერაციის მოხდენის ან აქტივების/ვალდებულებების შეფასების დღისთვის არსებული გასაცვლელი კურსით. ასეთი ოპერაციებიდან, ასევე წლის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული მონეტარული მუხლების შეფასებიდან წარმოშობილი საკურსო სხვაობებიდან მიღებული მოგება და ზარალის აღიარება ხდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც ეს ეფექტი აისახება კაპიტალში, როგორც ფულადი ნაკადების და წმინდა ინვესტიციის ჰეჯირება.
- ფულად სახსრებთან და მათ ეკვივალენტებთან დაკავშირებული საკურსო სხვაობის ეფექტის წარდგენა ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგების მუხლში - „მოგება ან ზარალი საკურსო სხვაობებიდან“, სხვა საკურსო სხვაობებთან ერთად.

დასკვნა

ამგვარად, არსებული აქტიური კონტრაქტები, სამომავლო გეგმები და მენეჯმენტის ხედვა შეინარჩუნოს და განავითაროს მოწინავე პოზიციები სამშენებლო საქმიანობაში, როგორც ინფრასტრუქტურის განვითარების სფეროში საიმედო და მაღალი რეპუტაციის მქონე კომპანიამ, იძლევა იმის გარანტიას, რომ კომპანიას გააგრძელებს მუშაობას დაგეგმილი გეგმების შესასრულებლად, რომელიც შეეხება კომპანიის მზარდ განვითარებას და მეტი სოციალური პასუხისმგებლობის აღებას ქვეყნის საერთო ინტერესების გათვალისწინებით.

ამასთან, გასათვალისწინებელია ისეთი მნიშვნელოვანი ფაქტორი, როგორიცაა საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს, როგორც 100%-იანი წილის მართველი სუბიექტის, კომპანიასთან დაკავშირებული სამომავლო ხედვა, მიდგომები და საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული პოლიტიკა. არსებული მონაცემებით დაგეგმილია გარკვეული ცვლილებების განხორციელება. აღნიშნული ფაქტორი კრიტიკულად მნიშვნელოვანია კომპანიის შემდგომი გეგმების შემუშავებისთვის, ექსპლუატაციისთვის. მიღებული გადაწყვეტილების შესაბამისად კომპანიის მიერ შემუშავდება სამომავლო სამოქმედო გეგმა.

დირექტორის მ.შ.

შ. შავიშვილი

ფინანსური მენეჯერი

გ. ჩოჩია



22 აგვისტო 2022 წელი

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	801212	1800020	2262172
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	317594	383889	612627
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	9997	39653
მზაგები	82283650	83411489	84409505
მზა პროდუქცია	40300	41156	40272
სხვა	82243350	83370333	84369233
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	27741	35565	54126
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
მუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	9924	12528	16223
ძირითადი საშუალებები	593553	3339119	3817070
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	84033674	88992607	91211376
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	498547	511792	673578
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	3009
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	3903	34064	342814
სულ ვალდებულებები	502450	545856	1019401

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	127476763	133706105	132975207
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
მაუნაწილებელი მოგება / (დამროვილი ზარალი)	-45332002	-46645817	-44169695
გადაფასების რეზერვი	1386463	1386463	1386463
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	83531224	88446751	90191975
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	84033674	88992607	91211376
სულ მოკლევადიანი აქტივები	8250658	9382484	12003188
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	502250	545856	1019401

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	98140	381257
საქონლის გაყიდვიდან	65593	299305
მომსახურების გაწევიდან	32547	81952
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-76083	-361093
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შეყიდვა	0	0
გაღამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	22057	20164
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1092714	-926873
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-68921	-501845
საპროცენტო შემოსავალი	103666	168189
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-264986	-219927
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1322955	-1480456
საოპერაციო მოგება	-1300898	-1460292
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)	112475	-1007702
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-1188423	-2467994
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	-8127
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-1188423	-2476121

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენი	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-1188423	-2476121
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	88446751	90191975
ახალი აქციების გამოშვება (მპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-3727104	730897
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	83531224	88446751

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-998808	-884534
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	422382
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-998808	-462152
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1800020	2262172
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	801212	1800020