

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს საქ გზათა სამეცნიერო-კვლევითი და საწარმოო ტექნოლოგიური კომპლექსური ინსტიტუტი საქგზამეცნიერება შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

რეგისტრირებულია საქართველოში. საიდენტიფიკაციო ნომერი 212272208 საგადასახადო

რეგისტრაციის თარიღი: 01/01/1995

ძირითადი საქმიანობა - სამეცნიერო-კვლევითი და ტექნიკური საქმიანობები, სამშენებლო პროექტების შემუშავება, ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები, საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობებისა და სამშენებლო ავტოტექნიკის გაქირავება და მართვა.

იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, სულაკაურის ქ., #6,

ბინა #2 ფაქტიური მისამართი: საქართველო, თბილისი, ანა პოლიტკოვსკაიას 8

დ.

ხელმძღვანელი თამაზი შილაკაძე. საზოგადოების დამფუძნებელი

პირები: თამაზი შილაკაძე (პ/ნ 01024001501) საქართველო - 100 % წილი;

2. საქმიანობის შესახებ

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ფე) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა სამეცნიერო-კვლევითი და ტექნიკური საქმიანობები, სამშენებლო პროექტების შემუშავება; ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები. ამასთან ერთად, იჯარით გასცემს მის სახელზე რეგისტრირებულ არასაცხოვრებელ ფართს და სამშენებლო ავტოტექნიკას.

კომპანია მუდმივად მონაწილეობს სახელმწიფო ტენდერებში. წლიური ამონაგების 98,8 %

მოგებულ ტენდერებში გაფორმებული ხელშეკრულებებით და კერძო დაკვეთით

შესრულებული სამუშაოებია

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა საანგარიშგებო პერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #2);
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #3);
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #4);
- განმარტებით შენიშვნებს.

ცხრილები

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	შენიშვნა
აქტივები			
ფულადი სახსრები	63117	347214	
სავაჭრო მოთხოვნები	579682	651012	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	73612		
მარაგები	52284	78416	2
- მზა პროდუქცია			
- სხვა	78416	78416	
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0	3
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
ძირითადი საშუალებები	285846	336367	4
- მიწა	30732	30732	
- შენობა-ნაგებობები	39754	41035	
- სხვა ძირითადი საშუალებები	196032	241862	
- არამატერიალური აქტივები	19328	22738	
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
კაპიტალი (გაუნადგებელი ნაწილი)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			

სულ აქტივები	1054541	1413009	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	0	32973	5
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	17120	0	
საგადასახადო ვალდებულებები	23463	2201	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი			
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები			
ბანკებისგან ნასესხები თანხები			6
სხვა ნასესხები თანხები			
სხვა ვალდებულებები	375		7
სულ ვალდებულებები	40958	35174	
საკუთარი კაპიტალი			12
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	196920	196920	
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სსსთვის)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
წილობრივი გადახდის რეზერვი			
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	816663	1180915	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1013583	1377835	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1054541	1413009	

ფორმა N6 - შემოსავლების, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	705925	1197872	8
საქონლის გაყიდვიდან			
მომსახურების გაწევიდან	705925	1197872	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა			
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-50173	-27389	
საწყისი მარაგები			
მარაგების შესყიდვა			
გადამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები			4
საერთო მოგება	655752	1170483	
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-666987	-875776	
ცვეთა/ამორტიზაცია	-50521	-52565	
გაუფასურების ხარჯი			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
სხვა ხარჯები	-225801	-310707	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	-283387	-38565	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	2085	42220	10
ფინანსური საკმიანობიდან მიღებული			
შემოსავლები საინვესტიციო			11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	-285472	3655	
მოგების გადასახადი	0	0	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	-285472	3655	

საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული			
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	1180915	1417418	12
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა			
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა	-68193		
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-10587	-240158	
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	0	3655	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	816663	1180915	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა	893479	
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	893479	
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(927073)	
სხვა	(18492)	
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	893479	
გადახდილი მოგების გადასახადი	(218864)	
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(270950)	
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან		
მიღებული პროცენტი		
მიღებული დივიდენდები		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები		
საფინანსო საქმიანობა (დაბრუნებული გარანტია, კურსთაშორის სხვაობა)	(3090)	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განადგებიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან		
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა		

სესხის ძირის გადახდა		
სესხის პროცენტის გადახდა		
დივიდენდების გადახდა	(10057)	
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	(13147)	
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	(284097)	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	347214	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	63117	

ფორმა N5 - განმარტებითი შენიშვნები

შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომლებიც ასახული არ არის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში (3.15 პუნქტის (ა))

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნებისმიერი ფინანსური ვალდებულების, გარანტიის, ან პირობითი ვალდებულების ჯამური თანხა	-	6

განმარტებითი შენიშვნები

1. სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები საანგარიშგებო წლის

ბოლოს არსებული დებიტორული დავალიანება შეადგენს:

- დამკვეთებთან 579682 ლარს და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

2. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

ნედლეული და მასალები 52284 ლარი, საიდანაც 28191 ლარის ღირებულების არის სხვადასხვა ლაბორატორიული ინვენტარი და ტექნიკური საშუალებები, რომელიც გამოიყენება ძირითად საქმიანობაში.

სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები 24093 ლარი. ეს არის კომპანიის საწარმოო ბაზაზე არსებული საკანცელარიო საქონელი და სხვადასხვა სამეურნეო ინვენტარი.

3. სხვა მიმდინარე აქტივები

აღნიშნული აქტივი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს არ ფიქსირდება.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა.

კომპანიას 31.12.2021 წ. მდგომარეობით ერიცხება ძირითადი საშუალებები 285846 ლარის ოდენობით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებაზე კლებადი ნაშთის მეთოდით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები	5%
მოწყობილობა და აღჭურვილობა	20%
სატრანსპორტო საშუალებები	20%
ავეჯი და ინვენტარი	20%

5. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება შეადგენს 0 ლარს.

მომწოდებლებისათვის ავანსად გადახდილი თანხა შეადგენს 73612 ლარს.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სესხები.

7. სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სხვა ვალდებულებები.

8. ამონაგები

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სამეცნიერო-კვლევითი და ტექნიკური საქმიანობები (გზების, ხიდების გვირაბების პროექტირება). ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც დამკვეთს შესრულებული სამუშაო მიეწოდება მიღება-ჩაბარების აქტით.

2021 წ. ამონაგებმა სამეცნიერო-კვლევითი და ტექნიკური საქმიანობებიდან შეადგინა სულ 1183635 ლარი. მათ შორის:

გზების, ხიდების გვირაბების პროექტირება	161016
ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები	530672
იჯარა	14237
სულ	705925

8. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით, მასალები

ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

შრომის ანაზღაურება - დარიცხული ხელფასია 666987 ლარი, მათ შორის ადმინისტრაციის ხელფასი 354182 ლარი;

ხარჯების დასახელება	ხარჯი ლარი
მასალების დანახარჯები	50173
შრომის ანაზღაურება	666987
ა/ტრანსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	9636
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	0
ქვემოიჯარეების მიერ შესრულებული სამუშაოები	0
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	0
საიჯარო ქირა	57500
მივლინების ხარჯები	11260
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	733

კომუნიკაციის და კომუნალური ხარჯები	23096
საგადასახადო ვალდებულებები	6331
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	2870
ცვეთა და ამორტიზაცია	50521
საპენსიო ანარიცხები	3712
სხვადასხვა მოსაკრებლები	4365
სხვა საოპერაციო ხარჯები	106299
სულ:	993483

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის არასაოპერაციო შემოსავლები გამოწვეულია კურსთაშორის სხვაობით, რამაც სულ შეადგინა 16806 ლარი.

11. შემოსავლები ფინანსური საქმიანობიდან

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას ფინანსური საქმიანობიდან (იჯარა) შემოსავალმა შეადგინა 14237 ლარი.

12. ანგარიშგება კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

ფორმა N4 - კომპანიის კაპიტალში ცვლილებები

	31.12.2020	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის სხვა ცვლილებები	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2021
საკუთარი კაპიტალი	1377835	-285472	-10587	-68193	-296059	1013583
პარტნიორთა კაპიტალი	196920	0	0	0	0	196920
გაუნაწილებელი მოგება	1180915	-285472	-10587	-68193	-391359	816663
ძირ.საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0		0	0

კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 4 -ში საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის მიერ მიღებულმა ზარალმა შეადგინა 296059 ლარი, წლის განმავლობაში გადახდილია დივიდენდი 10587 ლარი.

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2021 წ. შემცირდა 296059 ლარით და შეადგინა 816663 ლარი.

სხვა ცვლილება კომპანიის საკუთარ კაპიტალში არ მომხდარა.

13.ფულადი ნაკადების ანგარიში

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 3 -ში პირდაპირი მეთოდით და ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდში ფულადი სახსრების ექვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ. კერძოდ,

საოპერაციო საქმიანობიდან - შესრულებული სამუშაოებიდან და მომსახურებიდან მიღებული ფულადი სახსრები, მასალებისა და მომსახურების მომწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები, დასაქმებულ პირებზე გაცემული ანაზღაურება, სხვა საოპერაციო ხარჯები საფინანსო საქმიანობიდან - იჯარიდან მიღებული შემოსავლები, გადახდილი დივიდენდები.

საანგარიშგებო პერიოდში სულ შემოსულია 893479 ლარი; გასულია 1077576 ლარი; ნეტო

ფულადი სახსრების გასვლამ შეადგინა -284097ლარი.