

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020	01.01.2020
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2	340 709	402 136	463 280
		340 709	402 136	463 280
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	707 017	623 570	483 849
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	541 998	408 184	318 490
მარაგები	5	116 739	38 467	67 831
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები	6		0	0
		1 365 754	1 070 221	870 171
მთლიანი აქტივები		1 706 463	1 472 357	1 333 451
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	6 625	6 625	6 625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8	1 470 549	1 104 381	984 860
		1 477 174	1 111 006	991 485
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	9	72 444	87 658	0
		72 444	87 658	0
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	0	180 927	206 683
საგადასახადო ვალდებულებები	11	150 983	135 274	135 274
გადასახდელი დივიდენდი			0	0
		150 983	316 201	341 957
მთლიანი ვალდებულებები		223 427	403 859	341 957
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1 706 463	1 472 357	1 333 451

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები	12	4 771 895	3 792 137
თვითღირებულება	13	(2 015 578)	(2 368 503)
საერთო მოგება		2 756 317	1 423 634
სხვა შემოსავლები			-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(1 177 460)	(362 225)
მიწოდების დანახარჯები	15	(381 754)	(1 972 197)
საოპერაციო მოგება		(1 197 103)	(910 788)
მოგება დაბეგვრამდე		(1 197 103)	(910 788)
წმინდა მოგება		(1 197 103)	(910 788)
მთლიანი სრული შემოსავალი		(1 197 103)	(910 788)

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

შენიშვნა: 2

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა-დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სულ
31.დეკ.20	8 000	380 866	13 268	402 134
შემოსვლა			1 356	1 356
გასვლა		1 023	614	1 637
31.დეკ.21	8 000	379 843	14 010	401 853
31.დეკ.20	-	-	-	-
პერიოდის ცვლათა	-	58 485	2 659	61 144
31.დეკ.21	-	58 485	2 659	61 144
წმინდა საბალანსო ღირებულება				-
31.დეკ.20		380 866	13 268	394 134
31.დეკ.21	8 000	321 358	11 351	340 709

-

- ცვლათის მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება:	340 709
-----------------------------------	----------------

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2020 წლის 1 იანვარი	6 625	999 850	1 006 475
			-
წმინდა მოგება	-	469 254	469 254
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	3 842 370	3 842 370
გაცემული დივიდენდი	-	364 378	364 378
			-
2020 წლის 31 დეკემბერი	6 625	1 104 726,02	1 111 351
			-
წმინდა მოგება	-	1 199 018	1 199 018
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	4 771 930	4 771 930
გაცემული დივიდენდი	-	833 195	833 195
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
			-
2021 წლის 31 დეკემბერი	6 625	1 470 549	1 477 175

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2021 წლის ფინანსურ ანგარიშგებასთან დაკავშირებით

შენიშვნა 1

საზოგადოება გადასახადის გადამხდელად რეგისტრირებულია 2012 წლის 23 მარტს. საზოგადოების საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს კონტრაქტების საფუძველზე გზების დაგება, აგრეთვე აღნიშნულ გზებთან დაკავშირებით სხვადასხვა მცირე მოცულობის ინსტრასტრუქტურის შეკეთება რემონტი (მოვლა შენახვა). საზოგადოების ფინანსური ღირებულებები და დამფუძნებელია ვახტანგ კაპანაძე (პ/ნ 11001010175) საზოგადოება ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ბუღალტრული პროგრამა ორისის მეშვეობით, ფინანსური ცვლის მეთოდად არჩეულია სასარგებლო ვადით გამოყენების მეთოდი, ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების ვადად სპეციფიკურ ტექნიკაზე, რაც უშუალოდ დაკავშირებულია სამუშაოებთან, არჩეულია 10 წლიანი პერიოდი, ხოლო საოფისე და მცირეფასიან ინვენტარზე 5 წელი.

შენიშვნა 2

ძირითადი საშუალებები

	2021	2020
მიწის ნაკვეთები	8 000	8 000
მანქანა დანადგარები	379 843	380 866
ოფისის აღჭურვილობა	14 010	13 268
სულ	401 853	402 134

საზოგადოებას ძირითადი საშუალებების სახით გააჩნია ავტომანქანები (მ.შ. სატვირთო) აგრეთვე გზის დასაგები სპეც ტექნიკა, საოფისე ინვენტარი და არასასაოფლო სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთი

შენიშვნა 3

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2021	2020
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	707 017	623 570
სულ	707 017	623 570

საზოგადოებას ფულადი სახსრები განთავსებული აქვს მხოლოდ საბანკო ანგარიშებზე. აგრეთვე მცირე ოდენობით გაცემული აქვს ანგარიშგაღებულ პირებზე.

შენიშვნა 4

საგაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2021	2020
საგაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	541 998	408 184
სულ	541 998	408 184

საზოგადოებას დამკვეთებთან და მყიდველებთან გაწეული სხვადასხვა მომსახურებებიდან (მ.შ. მცირე ოდენობით საქონლის რეალიზაცია, ძირითადი საქმიანობა წარმოადგენს მომსახურების გაწევას) გააჩნია დებიტორული დავალიანებები.

შენიშვნა 5
მარაგები

	2021	2020
ნედლეული და მასალები	116 739	38 467
სულ	116 739	38 467

საზოგადოებას სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების სახით გააჩნია სხვადასხვა სამშენებლო/სარემონტო მასალები, რომელთა გამოყენებაც/გახარჯვა ხდება დამკვეთებთან გაფორმებული ხელშეკრულებებით გათვალისწინებული სამუშაოების შესრულებისას. ხოლო მცირე ოდენობით აგრეთვე იყიდება სხვადასხვა დამკვეთებზე.

შენიშვნა 6
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2021	2020
მისაღები დივიდენდები	-	-
სულ	-	-

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები.

შენიშვნა 7
საწესდებო კაპიტალი

	2021	2020
საწესდებო კაპიტალი	6 625	6 625
სულ	6 625	6 625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს დამფუძნებლის შენატანს

შენიშვნა 8
გაუნაწილებელი მოგება

	2021	2020
გაუნაწილებელი მოგება	1 470 549	1 104 381
სულ	1 470 549	1 104 381

საზოგადოების გაუნაწილებელი მოგება ფორმირდება შემოსავლების და ხარჯების ჯამური შეპირისპირების შედეგად, და მისი გაცემა ხდება დამფუძნებელზე მოთხოვნის შესაბამისად, ფინანსური მოგების ფარგლებში

შენიშვნა 9
სესხები

	2021	2020
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	72 444	87 658
სულ სესხები	72 444	87 658

საზოგადოებას 2021 წლის ბოლოსთვის გააჩნია გრძელვადიანი სესხი, რომელიც გამოყენებულია ეკონომიკური საქმიანობისათვის.

შენიშვნა 10
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2021	2020
სავაჭრო ვალდებულებები	-	180 927
სულ	-	180 927

საზოგადოებას არ გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11
საგადასახადო ვალდებულებები

	2021	2020
გადასახდელი მოგების გადასახადი		
საშემოსავლო გადასახადები		
დღგ		
ქონების გადასახადი		
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	150 983	135 274
სულ	150 983	135 274

საზოგადოების ვალდებულებები ბიუჯეტის მიმართ ყველა გადასახადში გაერთიანებულია (ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია სალდირებულიად)

შენიშვნა 12**ამონაგები**

	2021	2020
მომსახურების განწევა	4 771 895	3 792 137
სხვა მცირეფასიანი შემოსავლები	-	
სულ	4 771 895	3 792 137

საზოგადოების ამონაგები შედგება მომსახურების განწევით (გზების დაგება და მოვლა/შენახვა) მიღებული შემოსავლებისაგან, და მცირე ოდენობით სხვა შემოსავლებისაგან

შენიშვნა 13**თვითღირებულება**

	2021	2020
თვითღირებულება	(2 015 578)	(2 368 503)
სულ	(2 015 578)	(2 368 503)

თვითღირებულება შეადგენს შესრულებულ სამუშაოებზე გახარჯულ მასალებს (ქვიშა ღორღი, ასფალტ-ბეტონი და ა.შ.)

შენიშვნა 14**ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი**

	2021	2020
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(1 177 460)	(362 225)
სულ	(1 177 460)	(362 225)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ხელფასის ხარჯისგან

შენიშვნა 15**მიწოდების დანახარჯები**

	2021	2020
მიწოდების დანახარჯები	(381 754)	(1 972 197)
სულ	(381 754)	(1 972 197)

აღნიშნული ხარჯი შედგება სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით გახარჯული მასალების თვითღირებულებისაგან.

შენიშვნა 16**ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება**

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია საზოგადოების დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

გ. კაპანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ნ. არბოლიშვილი

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი		შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020	01.01.2020
აქტივები					
გრძელვადიანი აქტივები					
ძირითადი საშუალებები		2	340 709	402 136	463 280
			340 709	402 136	463 280
მოკლევადიანი აქტივები					
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები		3	707 017	623 570	483 849
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები		4	541 998	408 184	318 490
მარაგები		5	116 739	38 467	67 831
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		6	0	0	0
			1 365 754	1 070 221	870 171
მოთხოვნი აქტივები			1 706 463	1 472 357	1 333 451
მოთხოვნი კაპიტალი					
საწესდებო კაპიტალი		7	6 625	6 625	6 625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		8	1 470 549	1 104 381	984 860
			1 477 174	1 111 006	991 485
ვალდებულებები					
გრძელვადიანი ვალდებულებები					
გრძელვადიანი სესხები		9	72 444	87 658	0
			72 444	87 658	0
მოკლევადიანი ვალდებულებები					
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		10	0	180 927	206 683
სავალდებულო ვალდებულებები		11	150 983	135 274	135 274
ვადსახდელი დივიდენდი			0	0	0
			150 983	316 201	341 957
მოთხოვნი ვალდებულებები			223 427	403 859	341 957
მოთხოვნი კაპიტალი & ვალდებულებები			1 706 463	1 472 357	1 333 451

შპს მშენებელი

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები	12	4 771 895	3 792 137
თვითღირებულება	13	(2 015 578)	(2 368 503)
საერთო მოგება		2 756 317	1 423 634
სხვა შემოსავლები			-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(1 177 460)	(362 225)
მიწოდების დანახარჯები	15	(381 754)	(1 972 197)
საოპერაციო მოგება		(1 197 103)	(910 788)
მოგება დაბეგვრამდე		(1 197 103)	(910 788)
წმინდა მოგება		(1 197 103)	(910 788)
მთლიანი სრული შემოსავალი		(1 197 103)	(910 788)

[Handwritten signature]

მომცემი

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

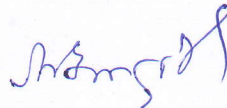
შენიშვნა: 2

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა-დანადგარები	ავტო და ოფისის აღჭურვილობა	სულ
31.დეკ.20	8 000	380 866	13 268	402 134
შემოსვლა			1 356	1 356
გასვლა		1 023	614	1 637
31.დეკ.21	8 000	379 843	14 010	401 853
31.დეკ.20	-	-	-	-
პერიოდის ცვლათა	-	58 485	2 659	61 144
31.დეკ.21	-	58 485	2 659	61 144
წმინდა საბალანსო ღირებულება				
31.დეკ.20		380 866	13 268	394 134
31.დეკ.21	8 000	321 358	11 351	340 709

- ცვლათა მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება: 340 709

შპს შენიგეზი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2020 წლის 1 იანვარი	6 625	999 850	1 006 475
წმინდა მოგება	-	469 254	469 254
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	3 842 370	3 842 370
გაცემული დივიდენდი	-	364 378	364 378
2020 წლის 31 დეკემბერი	6 625	1 104 726,02	1 111 351
წმინდა მოგება	-	1 199 018	1 199 018
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	4 771 930	4 771 930
გაცემული დივიდენდი	-	833 195	833 195
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	6 625	1 470 549	1 477 175

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2021 წლის ფინანსურ ანგარიშგებასთან დაკავშირებით

შენიშვნა 1

საზოგადოება გადასახადის გადამხდელად რეგისტრირებულია 2012 წლის 23 მარტს. საზოგადოების საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს კონტრაქტების საფუძველზე გზების დაგება, აგრეთვე აღნიშნულ გზებთან დაკავშირებით სხვადასხვა მცირე მოცულობის ინსფრასტრუქტურის შეკეთება რემონტი (მოვლა შენახვა). საზოგადოების ფინანსური ღირებულებები და დამფუძნებელი ვახტანგ კაპანაძე (პ/მ 11001010175) საზოგადოება ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ბუღალტრული პროგრამა ორისის მეშვეობით, ფინანსური ცვეთის მეთოდად არჩეულია სასარგებლო ვადით გამოყენების მეთოდი, ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების ვადად სპეციფიკურ ტექნიკაზე, რაც უშუალოდ დაკავშირებულია სამუშაოებთან, არჩეულია 10 წლიანი პერიოდი, ხოლო საოფისე და მცირეფასიან ინვენტარზე 5 წელი.

შენიშვნა 2

ძირითადი საშუალებები

	2021	2020
მიწის ნაკვეთები	8 000	8 000
მანქანა დანადგარები	379 843	380 866
ოფისის აღჭურვილობა	14 010	13 268
სულ	401 853	402 134

საზოგადოებას ძირითადი საშუალებების სახით გააჩნია ავტომანქანები (მ.შ. სატვირთო) აგრეთვე გზის დასაგები სპეც ტექნიკა, საოფისე ინვენტარი და არასასაოფლო სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთი

შენიშვნა 3

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2021	2020
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	707 017	623 570
სულ	707 017	623 570

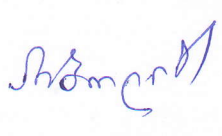
საზოგადოებას ფულადი სახსრები განთავსებული აქვს მხოლოდ საბანკო ანგარიშებზე. აგრეთვე მცირე ოდენობით გაცემული აქვს ანგარიშვალდებულ პირებზე.

შენიშვნა 4

საღაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2021	2020
საღაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	541 998	408 184
სულ	541 998	408 184

საზოგადოებას დამკვეთებთან და მყიდველებთან გაწეული სხვადასხვა მომსახურებებიდან (მ.შ. მცირე ოდენობით საქონლის რეალიზაცია, ძირითადი საქმიანობა წარმოადგენს მომსახურების გაწევას) გააჩნია დებიტორული დავალიანებები.

შენიშვნა 5
მარაგები

	2021	2020
ნედლეული და მასალები	116 739	38 467
სულ	116 739	38 467

საზოგადოებას სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების სახით გააჩნია სხვადასხვა სამშენებლო/სარემონტო მასალები, რომელთა გამოყენება/გახარება ხდება დამკვეთებთან გაფორმებული ხელშეკრულებებით გათვალისწინებული სამუშაოების შესრულებისას. ხოლო მცირე ოდენობით აგრეთვე იყიდება სხვადასხვა დამკვეთებზე.

შენიშვნა 6
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2021	2020
მისაღები დივიდენდები	-	-
სულ	-	-

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები.

შენიშვნა 7
საწესდებო კაპიტალი

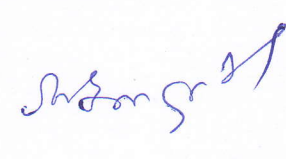
	2021	2020
საწესდებო კაპიტალი	6 625	6 625
სულ	6 625	6 625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს დამფუძნებლის შენატანს

შენიშვნა 8
გაუნაწილებელი მოგება

	2021	2020
გაუნაწილებელი მოგება	1 470 549	1 104 381
სულ	1 470 549	1 104 381

საზოგადოების გაუნაწილებელი მოგება ფორმირდება შემოსავლების და ხარჯების ჯამური შეპირისპირების შედეგად, და მისი გაცემა ხდება დამფუძნებელზე მოთხოვნის შესაბამისად, ფინანსური მოგების ფარგლებში

შენიშვნა 9
სესხები

	2021	2020
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	72444	87 658
სულ სესხები	72 444	87 658

საზოგადოებას 2021 წლის ბოლოსთვის გააჩნია გრძელვადიანი სესხი, რომელიც გამოყენებულია ეკონომიკური საქმიანობისათვის.

შენიშვნა 10
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2021	2020
სავაჭრო ვალდებულებები	-	180 927
სულ	-	180 927

საზოგადოებას არ გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11
საგადასახადო ვალდებულებები

	2021	2020
გადასახდელი მოგების გადასახადი		
საშემოსავლო გადასახადები		
დღგ		
ქონების გადასახადი		
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	150 983	135 274
სულ	150 983	135 274

საზოგადოების ვალდებულებები ბიუჯეტის მიმართ ყველა გადასახადში გაერთიანებულია (ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია სალდირებულად)

შენიშვნა 12
ამონაგები

	2021	2020
მომსახურების გაწევა	4 771 895	3 792 137
სხვა მკირეფასიანი შემოსავლები	-	-
სულ	4 771 895	3 792 137

საზოგადოების ამონაგები შედგება მომსახურების გაწევით (გზების დაგება და მოვლა/შენახვა) მიღებული შემოსავლებისაგან, და მკირეფასიანი შემოსავლებისაგან

შენიშვნა 13
თვითღირებულება

	2021	2020
თვითღირებულება	(2 015 578)	(2 368 503)
სულ	(2 015 578)	(2 368 503)

თვითღირებულება შეადგენს შესრულებულ სამუშაოებზე გახარჯულ მასალებს (ქვიშა ღორღი, ასფალტ-ბეტონი და ა.შ.)

შენიშვნა 14
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2021	2020
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(1 177 460)	(362 225)
სულ	(1 177 460)	(362 225)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ხელფასის ხარჯისგან




შენიშვნა 15

მიწოდების დანახარჯები

	2021	2020
მიწოდების დანახარჯები	(381 754)	(1 972 197)
სულ	(381 754)	(1 972 197)

აღნიშნული ხარჯი შედგება სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით გახარჯული მასალების
თვითღირებულებისაგან.

შენიშვნა 16

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია საზოგადოების
დირექტორის მიერ.

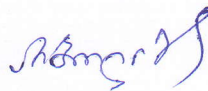
საზოგადოების დირექტორი



გ. კაპანაძე



საზოგადოების ბუღალტერი



ნ. არბოლიშვილი