

შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“

ფინანსური და მმართველობითი ანგარიშგება დამოუკიდებელი

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3
სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.....	5
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6
1. ზოგადი ინფორმაცია	6
2. საწარმოს ფუნქციონირებადობასთან დაკავსირებული საკითხები.....	7
3. მნიშვნელოვანი საარრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:.....	9
4. მნიშვნელოვანი საარრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები	11
მმართველობითი ანგარიში	12

შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ (საიდენტიფიკაციო N 402158945)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

აქტივები	2021 წელი	2020 წელი
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები	210961	158796
სავაჭრო მოთხოვნები	180165	0
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	170291	54250
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	2806521	1253956
სხვა მიმდინარე აქტივი	117414	107152
სულ მიმდინარე აქტივები	3485352	1 574 153
გრძელვადიანი აქტივები		
მიწა	502600	0
ძირითადი საშუალებები	72763	8267
არამატერიალური აქტივი	2289	2289
სულ გრძელვადიანი აქტივები	577651	10 556
სულ აქტივები	4063004	1 584 709
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	70125	986372
მიღებული ავანსი	1639158	535252
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება	0	4471
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	21505	12382
სულ მიმდინარე ვალდებულება	1730789	1538478
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	602768	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	602768	0
სულ ვალდებულება	2333556	1538478
საკუთარი კაპიტალი		
შპს კაპიტალი	75600	565
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	1889309	45666
გაცემული დივიდენდი	-235460	0
სულ კაპიტალი	1729448	46231
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	4063004	1584709

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 16 ივნისი:

დირექტორი

/დავით ზურაბ ქვირია /

მთავარი ბუღალტერი

/დავით სისაური /

შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ (საიდენტიფიკაციო N 402158945)

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შინაარსი/პერიოდი	2021 წელი	2020 წელი
წმინდაგაყიდვები	4 767 350	-
რპთ	1 557 095	-
საწყისი მარაგი	1 253 956	-
შეძენილი მარაგი	3 109 660	
საბოლოო მარაგი	2 806 521	
საერთომოგება	<u>3 210 255</u>	≡
საერთოდაადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	586 129	-
საოფისე ქირა	104 619	-
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	3 327	-
პროცენტის ხარჯი	14 267	-
საკონსულტაციო ხარჯი	9 042	
ცვეთა და ამორტიზაცია	21 639	-
სხვა საერთო ხარჯები	637 034	-
სულ	<u>1 376 058</u>	≡
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	9 445	-
სულ	<u>9 445</u>	≡
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი	-	
სულ	-	≡
მოგება და ბეგვრამდე	<u>1 843 643</u>	≡
მოგების გადასახადი	-	
წმინდამოგება	<u>1 843 643</u>	≡
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	45 666	-
დივიდენდი	- 235 460	
კაპიტალის ცვლილება	75 600	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	<u>1 729 448</u>	≡

წარმოდგენილი სრული შემოსავლის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 16 ივნისი:

დირექტორი

/დავით ზურაბ ქვირია /

მთავარი ბუღალტერი

/დავით სისაური /

შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ (საიდენტიფიკაციო N 402158945)

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

<u>შინაარსი</u>	<u>კაპიტალი</u>	<u>გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი</u>	<u>სხვა რეზერვები</u>	<u>სულ</u>
<u>ნაშთი 2020 წლის საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღისთვის</u>	-	-	-	-
<u>მოგება / (ზარალი)</u>	-	45 666	-	45 666
<u>დივიდენდის გამოცხადება</u>	-	-	-	-
<u>კაპიტალის ცვლილება</u>	565	-	-	565
<u>ნაშთი 2020 წლი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის</u>	565	45 666	-	46 231
<u>მოგება / (ზარალი)</u>	-	1 843 643	-	1 843 643
<u>დივიდენდის გამოცხადება</u>	-	- 235 460	-	- 235 460
<u>კაპიტალის ცვლილება</u>	75 035	-	-	75 035
<u>ნაშთი 2021 წლის საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის</u>	75 600	1 653 848	-	1 729 448

წარმოდგენილი კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 16 ივნისი:

დირექტორი

/დავით ზურაბ ქვირია /

მთავარი ბუღალტერი

/დავით სისაური /

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის
(ლარში)

1. ზოგადი ინფორმაცია

წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია შპს „კონსტრუქციტა საინჟინრო ჯგუფი“ (შემდგომში „კომპანია“) მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

კომპანია საქართველოში დაფუძნდა 2020 წლის 11 თებერვალს, საქართველოში. საპროექტო სამუშაოები, ასევე ლითონის კონსტრუქციების და საფასადე სისტემების იპორტი, წარმოება/მონტაჟი და რეალიზაცია.

კომპანია დაფუძნებულია ქართული კანონმდებლობის შესაბამისად საიდენტიფიკაციო ნომრით: **402158945** კომპანია რეგისტრირებულია შემდეგ მისამართზე: საქართველო, ქ. თბილისის, ისნის რაიონი, წმინდა ქეთევან დედოფლის გამზირი #24

კომპანია ეწევა სხვადასხვა მომწოდებლების პროდუქციის ფართო სპექტრის იმპორტს წარმოებასა, მონტაჟს და საინჟინრო საქმიანობებთან დაკავშირებულ ტექნიკურ კონსულტაციას.

საწარმოს დაარსების დროს დამფუძნებელი და 100% წილის მფლობელები არიან:

- ✓ დავით ბახტაძე 01022008062 – 25%
- ✓ ლევან კაპანაძე 35001044790 – 25%
- ✓ გიორგი მაისურაძე 62003015747 – 25%
- ✓ დავით ქვირია 37001008614 – 25%

2021 წლის 28 დეკემბერს საზოგადოების სადაფუძნებლო მონაცემებში განხორციელდა ცვლილება, კერძოდ დამფუძნებელი და 100% წილის მფლობელები არიან:

- ✓ დავით ბახტაძე 01022008062 – 50%
- ✓ დავით ზურაბ ქვირია 37001008614 – 50%

საქმიანობის ძირითადი მიმართულებებისა და ამოცანების ფართო სპექტრის შესაბამისად საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:

- საპროექტო სამუშაოები
- ლითონის კონსტრუქციების და საფასადე სისტემების პროექტირება, დამზადება, მონტაჟი

კომპანიის დამკვეთთა სეგმენტი მოიცავს კერძო სექტორს. შპს „კონსტრუქტივაა საინჟინრო ჯგუფი“ ოპერირებს საქართველოს ბაზარზე და ის იკვეთება როგორც ერთ-ერთი ლიდერი კომპანია წარმოდგენილ სფეროში

2. საწარმოს ფუნქციონირებადობასთან დაკავსირებული საკითხები

2.1. კომპანიის მომსახურება ხორციელდება საქართველოს მთელ მასშტაბზე. ჩვენს საქმიანობის სფეროში ბაზარზე დიდი კონკურენციაა, თუმცა, საქმიანობის სპეციფიკურობიდან გამომდინარე, პროდუქციის მაღალი ხარისხისა და აქტიური მარკეტინგული საქმიანობის ხარჯზე მიუხედავად იმისა რომ სულ რაღაც 2020 წელს არის კომპანია დაარსებული (პანდემიის პერიოდში) უკვე სწრაფად მივაღწიეთ ლიდერ პოზიციას და დღესაც ვინარჩუნებთ. დაგეგმილი და განხორციელებული სხვადასხვა პროექტების ხარჯზე საწარმო ერთ-ერთი საუკეთესოა.

2.2. კომპანიის პარტნიორთა გადაწყვეტილების შესაბამისად, ხელმძღვანელობა ყოველწლიურად ახორციელებს ორგანიზაციულ, ტექნიკურ და მარკეტინგულ ღონისძიებებს, შედეგად პროდუქციის/მომსახურების რეალიზაციის მოცულობა გაზრდილია 2021 წელს 2020 წელთან შედარებით,

დასახელება	2021 წელი	2020 წელი
<i>შემოსავალი საქონლის/მომსახურების რეალიზაციიდან</i>	4767350	4767350
	4767350	4767350

აღსანიშნავია ის გარემოება რომ 2020 წელი იყო მსოფლიო გლობალურად კრიზისული პერიოდი, მიუხედავად ამისა კომპანიამ მაინც მოახერხა, სწორი მარკეტინგული ღონისძიებებით შეენარჩუნებია გაუმჯობესებია და.

მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში დაგეგმილია სარეკლამო პროცესის გააქტიურება და საქმიანობის არსებითი გაუმჯობესება.

კომპანია წარმოადგენს ფუნქციონირებად საწარმოს, 2021 წლის ბოლოს საწარმო ფინანსურად სტაბილურია და მას შესწევს უნარი საკუთარი სახსრებით გააგრძელოს კომპანიის განვითარება და ბაზარზე ლიდერის პოზიციის შენარჩუნება.

2.3. გარდა ზემოაღნიშნულისა, ცალსახად შეიძლება ითქვას, რომ 2019 წლის ბოლოს ჩინეთში გავრცელდა ახალი კორონავირუსი (COVID-19). მიუხედავად იმისა, რომ მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციისათვის ცნობილი იყო გარკვეული შემთხვევების შესახებ 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მათ კორონავირუსი, როგორც გლობალური საფრთხე შეაფასეს მხოლოდ 2020 წლის 31 იანვარს, რადგან ვირუსის მნიშვნელოვანი განვითარება-გავრცელება არ მომხდარა 2020 წლის იანვრამდე.

- 2020 წლის 11 მარტს მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციამ კორონავირუსული დაავადების სწრაფად გავრცელების გამო, პანდემია გამოაცხადა.
- 2020 წლის 21 მარტს საქართველოს მთავრობის მიერ ვირუსის - კოვიდ-19-ის (COVID-19) გავრცელების პრევენციის მიზნით ქვეყნის მასშტაბით გამოცხადდა საგანგებო ვითარება.
- 2020 წლის 31 მარტიდან კი ამოქმედდა საყოველთაო კარანტინი, რამაც მნიშვნელოვნად შეზღუდა საქართველოს ტერიტორიაზე გადაადგილება და სხვადასხვა სექტორის ეკონომიკურ საქმიანობაზე დაწესდა მთელი რიგი შეზღუდვები.
- ვირუსმა შესაძლოა ბევრ ინდუსტრიაზე მოახდინოს უარყოფითი ზეგავლენა შემდგომი მიზეზების გამო:

- საქონელსა და მომსახურებაზე მომხმარებლის მოთხოვნის შემცირება, დაკარგული შემოსავალი, მომხმარებელთა თავისუფლად გადაადგილების შეზღუდვის გამო
- კაპიტალური ინვესტიციების ნაკლებობა, მშენებლობების შემცირება, მომხმარებელთა მოთხოვნილებების შემცირების გამო პროდუქტებსა და მომსახურებაზე
- ფინანსურ აქტივებზე საბაზრო ფასების შემცირება, კაპიტალისა და სავალო ინსტრუმენტების ჩათვლით
- გლობალური მიწოდების ქსელის მოშლა, ადამიანებისა და ტვირთების გადაადგილებაზე დაწესებული შეზღუდვების გამო.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცების თარიღისთვის ვირუსის ზუსტი ეფექტის განსაზღვრა კომპანიის ხელმძღვანელობისთვის შეუძლებელია.

დროის მიმდინარეობასთან ერთად ვირუსის განვითარებისა და გავლენის ცვალებადობასთან დაკავშირებით იქნება მეტი სიცხადე. დაუყოვნებლივ ქმედებად, კომპანიამ დაამტკიცა COVID-19-თან სამოქმედო გეგმა და ამ ეტაპისთვის უზრუნველყო ნედლეულის მიწოდება, წარმოების პროცესის გაგრძელება ჯანმრთელობისა და უსაფრთხოების მკაცრი პროცედურების დაცვით და განაგრძო საქონლის იმპორტი/ექსპორტი საზღვარგარეთ არსებული მომხმარებლებისთვის.

3. მნიშვნელოვანი საარრიცხო პოლიტიკის მიმოხილვა:

ურთიერთგადაფარვა

ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების ურთიერთგადაფარვა ხდება და ნეტო თანხა აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როდესაც არსებობს აღიარებული თანხების იურიდიულად აღსრულებადი უფლება და არსებობს ნეტო საფუძველზე ანგარიშსწორების ან ერთდროულად აქტივის რეალიზებისა და ვალდებულების ანგარიშსწორების განზრახვა. შემოსავალისა და ხარჯის ურთიერთგადაფარვა არ ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ ეს არ მოითხოვება ან ნებადართული არ არის ბუღალტრული აღრიცხვის სტანდარტით ან ინტერპრეტაციით და კონკრეტულად გამჟღავნებული არ არის კომპანიის სააღრიცხო პოლიტიკის შესახებ განმარტებით შენიშვნებში.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

საწარმოს საოპერაციო (მუშა) და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი; ფული და ფულის ეკვივალენტები არის აქტივები, რომლებიც იოლად კონვერტირებადია ფულად სახსრებში და ექვემდებარება ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს სალაროში და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

მარაგები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით.

თვითღირებულება შედგება მარაგების შესყიდვისა და მათ საჭირო მდებარეობამდე მიყვანის ყველანაირი დანახარჯისგან. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდი.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები არის საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში გაწეული სერვისის ან მიწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მომხმარებლებისგან მისაღები თანხები. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების აღიარება თავდაპირველად ხდება რეალური ღირებულებით.

ფინანსური აქტივები გაუფასურებულად ითვლება მაშინ, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ფინანსური აქტივის პირველადი აღიარების შემდეგ დამდგარმა ერთმა ან ერთზე მეტმა მოვლენამ გავლენა მოახდინა მოთხოვნიდან მოსალოდნელ სამომავლო ფულად ნაკადებზე. გაუფასურების ზარალის ოდენობა განისაზღვრება, როგორც სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და სამომავლო ფულადი ნაკადების დღევანდელ ღირებულებას შორის, რომელიც მიიღება ფინანსური აქტივის თავდაპირველი ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით დისკონტირების მეშვეობით.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები არის საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში მიღებული სერვისის ან შეძენილი საქონლის სანაცვლოდ მომწოდებლისთვის გადასახდელი თანხები. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების აღიარება თავდაპირველად ხდება რეალური ღირებულებით, ხოლო შემდგომ ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით.

გადახდილი საგადასახადო ავანსი და გადასახდელი გადასახადები

გადახდილი საგადასახადო ავანსი აისახება ნომინალური ღირებულებით, შემცირებული ამოუღებელი თანხის ანარიცხით. გადასახდელი გადასახადები, გარდა მოგების გადასახადისა, აისახება ნომინალური ღირებულებით.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

კაპიტალიზებული დანახარჯები მოიცავს იმ გაუმჯობესებებსა და ჩანაცვლებებზე გაწეულ დანახარჯებს, რომლებიც ზრდიან აქტივების მომსახურების ვადას ან მათ მიერ ამონაგების წარმოქმნის შესაძლებლობას.

ცვეთადი ღრებულება არის ძირითადი საშუალების ღირებულება, შემცირებული მისი ნარჩენი ღირებულებით. ნარჩენი ღირებულება ფასდება იმ თანხის ოდენობით, რასაც კომპანია ამჟამად მიიღებდა მოცემული აქტივის გაყიდვიდან, გაყიდვის დანახარჯების გამოკლებით, აქტივი უკვე იმ ასაკსა და მდგომარეობაში რომ იყოს, რაც მოსალოდნელია სასარგებლო მომსახურების ვადის დასასრულს.

ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან ან გასვლიდან მიღებული შემოსულობა ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვიდან მიღებულ ამონაგებსა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის და მოგება-ზარალში აღიარდება.

მრავალჯერადი გამოყენების მცირეფასიანი ინსტრუმენტები და ინვენტარი, რომელთა სასარგებლო ეკონომიკური გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, მიკუთვნებულია სხვა მიმდინარე აქტივებზე;

ძირითადი საშუალების ცვეთის დარიცხვა წარმოებს მათი ექსპლუატაციაში შესვლის, შეფასებული ღირებულების დადგენის თარიღიდან, მათი სასარგებლო ექსპლუატაციის ვადის პროპორციულად.

4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები

1. კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებებისა და დაშვებების შემუშავებას მომავალ პერიოდებთან დაკავშირებით. მსგავსი შეფასებები და დაშვებები მუდმივად მუშავდება ისტორიულ გამოცდილებასა და სხვა ფაქტორებზე დაყრდნობით, მათ შორის, ისეთი მომავალი მოვლენების გათვალისწინებით, რომელიც მოსალოდნელია გონივრულ ფარგლებში. მომავალში მიღებული ფაქტობრივი შედეგი შესაძლოა განსხვავდებოდეს აღნიშნული შეფასებებისა და დაშვებებისგან. ქვემოთ მოყვანილია ის შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მომდევნო ფინანსურ წელში აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებში არსებითი ცვლილებების რისკის მატარებელია.
2. მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის – „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს)“ – შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 1 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური პერიოდებისთვის, რაც გათვალისწინებულია საწარმოს ფინანსურ აღრიცხვა-ანგარიშგებაში.
3. საწარმოს წინა საანგარიშო პერიოდებში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და `ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ` საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.
4. მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი შეეხო მხოლოდ საგადასახადო ვალდებულებების კორექტირებას, რაც დაექვემდებარა საკუთარი კაპიტალის კატეგორიაში აღიარებას.
5. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ კომპანიის ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადრისობის პრინციპიდან გამომდინარე ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეტანილია წინა საანგარიშგებო პერიოდის – ფინანსური ინფორმაცია.
6. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად;
7. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:
 - ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას;
 - საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას;

- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
- განმარტებით შენიშვნებს.

1. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გასაცემად 2022 წლის 16 ივნის:
2. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არამაკორექტირებულ მოვლენას ადგილი არ ქონია:

დირექტორი

/დავით ზურაბ ქვირია /

მთავარი ბუღალტერი

/დავით სისაური /

მმართველობითი ანგარიში

ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ დაფუძნებულია 2020 წლის 11 თებერვალს, რეგისტრაციის #B20014351

საწარმოს დაარსების დროს დამფუძნებელი და 100% წილის მფლობელები არიან:

- ✓ დავით ბახტაძე 01022008062 – 25%
- ✓ ლევან კაპანაძე 35001044790 – 25%
- ✓ გიორგი მაისურაძე 62003015747 – 25%
- ✓ დავით ქვია 37001008614 – 25%

2021 წლის 28 დეკემბერს საზოგადოების სადაფუძნებლო მონაცემებში განხორციელდა ცვლილება, კერძოდ დამფუძნებელი და 100% წილის მფლობელები არიან:

- ✓ დავით ბახტაძე 01022008062 – 50%
- ✓ დავით ზურაბ ქვია 37001008614 – 50%

საზოგადოების დაარსებიდან დღემდე ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირია - დავით ზურაბ ქვია

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:

1.1 შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ ძირითადი საქმიანობაა: საპროექტო სამუშაოები, ასევე ლითონის კონსტრუქციების და საფასადე სისტემების წარმოება/მონტაჟი და სხვა მასთან დაკავშირებული საქმიანობა, რაც საქართველოს კანონმდებლობით აკრძალული არ არის.

1.2 მეწარმეთა და არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიულ პირთა რეესტრში შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ რეგისტრირებულია საინჟინრო საქმიანობები და მათთან დაკავშირებული ტექნიკური კონსულტირება.

- რკინის პროფილების იმპორტი კონსტრუქციის მოწყობა, მომსახურება/რეალიზაცია
- პროექტირება

1.3 ორგანიზაციას ადმინისტრაციული და ფინანსური დეპარტამენტის გარდა გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:

- ✓ შესყიდვების დეპარტამენტი
- ✓ საინჟინრო და საკონსტრუქტორო დეპარტამენტი;
- ✓ წარმოების დეპარტამენტი;

✓ მარკეტინგის დეპარტამენტი;

1.4 ყველა ზემოთ ჩამოთვლილი დეპარტამენტები არიან პასუხისმგებელი ფირმის კომერციული მიზნების და ამოცანების განხორციელებაზე.

2. საწარმოს მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში

2.1 ორგანიზაციას არ გააჩნია ფილიალი;

2.2 საწარმოს არ გააჩნია წილები დამატებით სხვა საწარმოებში;

3. საწარმოს სტრუქტურა

3.1 საქმიანობის ძირითადი მიმართულებებისა და ამოცანების ფართო სპექტრის შესაბამისად საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:

✓ გაყიდვებისა და მარკეტინგის სამსახური;

✓ საფინანსო, იურიდიული და ადმინისტრაციული განყოფილებები;

4. ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:

4.1 მსოფლიო ეკონომიკაში არსებული კრიზისები, სხვადასხვა გარეშე და შიდა ფაქტორების შედეგად უცხოური ვალუტის მიმართ ეროვნული ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობა გავლენას ახდენს იმპორტირებული პროდუქციის ფასებზე და მოწოდების პირობებზე, რაც უშუალოდ აისახება საწარმოს საქმიანობაზეც. ამასთან, საქართველოს შიდა ბაზარი არასტაბილურია და რეალურად არ გააჩნია მარეგულირებელი ინფრასტრუქტურა.

4.2 საწარმოს საქმიანობის არეალი მოიცავს საქართველოს თითქმის ყველა რეგიონს. ამასთან, საწარმოს საქმიანობის ყველა სფეროში მძაფრია კონკურენცია, რასაც საწარმო უმკლავდება მარკეტინგული აქტივობისა და ბაზარზე კონკურენტუნარიანი და მაღალი ხარისხის ფართო ასორტიმენტის საქონლის მიწოდების ხარჯზე.

4.3 ზემოთ აღნიშნული მიზეზების შედეგად მაღალია მარკეტინგული რისკები, რომელთა თავიდან აცილების მიზნით კომპანიის მენეჯმენტი სისტემატურად აანალიზებს ქვეყნის ბაზარზე არსებულ მდგომარეობას, მუშავდება რეკომენდაციები საწარმოს საქმიანობის ცალკეული სფეროს ნაწილობრივ შეზღუდვის ან გაფართოების, საქმიანობის შეჩერების ან ახალი მიმართულებების დანერგვის მიზნით.

- 4.4 საწარმოს მიაჩნია, რომ ბიზნესის წარმატებისთვის მნიშვნელოვანია სწორად განსაზღვროს ბაზარზე თავისი ადგილი „ნიშა“, რომელიც ნაკლებად ან არასაკმარისადაა გამოყენებული კონკურენტების მიერ.
- 4.5 საწარმომ საქართველოს ბაზარზე გააფართოვა ადგილობრივი წარმოება. ასევე ხორციელდება სხვა ღონისძიებები ეკონომიკური რისკების თავიდან აცილების მიზნით.
- 4.6 მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში, საწარმო გეგმავს მსოფლიო ბაზარზე არსებული მდგომარეობის ღრმად შესწავლას, მოთხოვნადი და თანამედროვე პროდუქციის მოძიების მიზნით და მათი საქართველოს ბაზარზე შემოტანის შესაძლებლობის მოკვლევას;
- 4.7 მნიშვნელოვანია ტექნოლოგიების მწარმოებელი ორგანიზაციების პარტნიორების რაოდენობის ზრდა. რაც ყოველ წლიურ მიზნებში ისახება და ხარციელდება ეტაპობრივად.
- 4.8 საპროგნოზო ფინანსური და მმართველობითი აღრიცხვა სამუშაო ჯგუფის მიერ წარედგინება დირექტორს და მხოლოდ ამის შემდეგ მტკიცდება დამფუძნებელთა კრებაზე.
- 4.9 სამუშაო ჯგუფში შედიან ფინანსისტები და კომერციული მიმართულებების წარმომადგენლები.

5. პროდუქციის ხარისხი:

- 5.1 კომპანია მუშაობს მხოლოდ სტაბილურ და ხარისხიან პროდუქციაზე.
- 5.2 კომპანიას მართავს დირექტორი სადაც წყდება მნიშვნელოვანი და სტრატეგიული გადაწყვეტილებების მიღება.
- 5.3 დირექტორი ანგარიშ ვალდებულია დამფუძნებელთა კრების მიმართ.
- 5.4 კომპანიაში შემუშავებულია ფინანსური ინსტრუმენტები და მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს ფინანსური რისკების შემცირებას.
- 5.5 შუა რგოლის მენეჯერები პასუხისმგებლები არიან შესაბამისი მიმართულებების გაყიდვების დასახული გეგმის შესრულებაზე, განვითარების მომავალი წლების სტრატეგიის შემუშავებაზე. ასევე პასუხისმგებლები არიან ყოველდღიურ საოპერაციო საქმიანობის კონტროლზე.

6. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან

- 6.1 საწარმოს კომერციული პარტნიორები და საქონლის ძირითადი მომწოდებლები არიან არარეზიდენტი კომპანიები;
- 6.2 საწარმოს შესყიდული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;
- 6.3 საწარმოს შესყიდული არ აქვს ლიცენზია;
- 6.4 საწარმო საჭიროების შემთხვევაში თანამშრომლობს საკონსულტაციო და იურიდიულ მომსახურებაზე.

7. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

- 7.1 ექსპედიტორები უზრუნველყოფილნი არიან სეზონის შესაბამისი სპეცტანსაცმლით;
- 7.2 შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო არამარტო საწარმოო პერსონალის, არამედ ინჟინერ-ტექნიკური და ეკონომიკური პერსონალისთვისაც.
- 7.3 საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

8. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- 8.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 70 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2022 წლის 16 ივნისი:

დირექტორი

/დავით ზურაბ ქვირია /

შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ (საიდენტიფიკაციო N 402158945)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

აქტივები	2021 წელი	2020 წელი
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები	210961	158796
სავაჭრო მოთხოვნები	180165	0
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	170291	54250
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	2806521	1253956
სხვა მიმდინარე აქტივი	117414	107152
სულ მიმდინარე აქტივები	3485352	1 574 153
გრძელვადიანი აქტივები		
მიწა	502600	0
ძირითადი საშუალებები	72763	8267
არამატერიალური აქტივი	2289	2289
სულ გრძელვადიანი აქტივები	577651	10 556
სულ აქტივები	4063004	1 584 709
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	70125	986372
მიღებული ავანსი	1639158	535252
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება	0	4471
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	21505	12382
სულ მიმდინარე ვალდებულება	1730789	1538478
გრძელვადიანი ვალდებულება		
სესხი	602768	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	602768	0
სულ ვალდებულება	2333556	1538478
საკუთარი კაპიტალი		
შპს კაპიტალი	75600	565
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	1889309	45666
გაცემული დივიდენდი	-235460	0
სულ კაპიტალი	1729448	46231
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	4063004	1584709

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 16 ივნისი:

დირექტორი



/დავით ზურაბ ქვირია /

შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ (საიდენტიფიკაციო N 402158945)

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შინაარსი/პერიოდი	2021 წელი	2020 წელი
წმინდაგაყიდვები	4 767 350	-
რპთ	1 557 095	-
საწყისი მარაგი	1 253 956	-
შეძენილი მარაგი	3 109 660	
საბოლოო მარაგი	2 806 521	
საერთომოგება	<u>3 210 255</u>	≡
საერთოდაადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	586 129	-
საოფისე ქირა	104 619	-
კომუნალური კომუნიკაციის ხარჯები	3 327	-
პროცენტის ხარჯი	14 267	-
საკონსულტაციო ხარჯი	9 042	
ცვეთა და ამორტიზაცია	21 639	-
სხვა საერთო ხარჯები	637 034	-
სულ	<u>1 376 058</u>	≡
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	9 445	-
სულ	<u>9 445</u>	≡
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი	-	
სულ	-	≡
მოგება და ბეგვრამდე	<u>1 843 643</u>	≡
მოგების გადასახადი	-	
წმინდამოგება	<u>1 843 643</u>	≡
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი წლის დასაწყისში	45 666	-
დივიდენდი	- 235 460	
კაპიტალის ცვლილება	75 600	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	<u>1 729 448</u>	≡

წარმოდგენილი სრული შემოსავლის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 16 ივნისი:

დირექტორი



/დავით ზურაბ ქვირია /

შპს „კონსტრუქტივა საინჟინრო ჯგუფი“ (საიდენტიფიკაციო N 402158945)

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შინაარსი	კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	სხვა რეზერვები	სულ
ნაშთი 2020 წლის საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღისთვის	-	-	-	-
მოგება / (ზარალი)	-	45 666	-	45 666
დივიდენდის გამოცხადება	-	-	-	-
კაპიტალის ცვლილება	565	-	-	565
ნაშთი 2020 წლი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის	565	45 666	-	46 231
მოგება / (ზარალი)	-	1 843 643	-	1 843 643
დივიდენდის გამოცხადება	-	- 235 460	-	- 235 460
კაპიტალის ცვლილება	75 035	-	-	75 035
ნაშთი 2021 წლის საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის	75 600	1 653 848	-	1 729 448

წარმოდგენილი კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2021 წლის 16 ივნისი:

დირექტორი



/დავით ზურაბ ქვირია /

5.15 ცვლილებები საწარმოს საკუთარ კაპიტალში

1. 2021 წელს კომპანიის საწესდებო კაპიტალში განხორციელდა ცვლილებები, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის – 75600 (სამოცდათხუთმეტიათასექვსასი) ლარს შეადგენდა.
2. საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში საწესდებო კაპიტალი შეადგენდა 565 ლარს, წლის განმავლობაში გაიზარდა 81897 ლარით, ხოლო 6952 ლარით შემცირდა (დამფუძნებლის შემონატანი/განატანი)
3. აუდირებად პერიოდში კომპანიას ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი არ უფიქსირდება.

5.16 დასკვნითინაწილი

1. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გასაცემად 2022 წლის 16 ივნის:
2. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არამაკორექტირებულ მოვლენას ადგილი არ ქონია:

დირექტორი



/დავით ზურაბ ქვირია /

6. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან

- 6.1 საწარმოს კომერციული პარტნიორები და საქონლის ძირითადი მომწოდებლები არიან არარეზიდენტი კომპანიები;
- 6.2 საწარმოს შესყიდული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;
- 6.3 საწარმოს შესყიდული არ აქვს ლიცენზია;
- 6.4 საწარმო საჭიროების შემთხვევაში თანამშრომლობს საკონსულტაციო და იურიდიულ მომსახურებაზე.

7. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

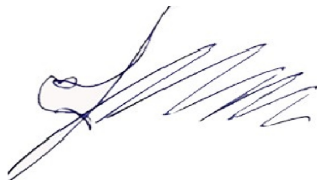
- 7.1 ექსპედიტორები უზრუნველყოფილნი არიან სეზონის შესაბამისი სპეცტანსაცმლით;
- 7.2 შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო არამართო საწარმოო პერსონალის, არამედ ინჟინერ-ტექნიკური და ეკონომიკური პერსონალისთვისაც.
- 7.3 საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

8. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- 8.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 70 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2022 წლის 16 ივნისი:

დირექტორი



/დავით ზურაბ ქვირია /