

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	4610873	2832627
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	4610873	2832627
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაშუქების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	4610873	2832627
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1159086	-1001619
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-493996	-357158
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-34500	-34500
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	0	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1687582	-1393277
საოპერაციო მოგება	2923291	1439350
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	261879	97905
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	3185170	1537255
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	3185170	1537255
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 დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	3185170	1537255
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	3185170	1537255
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	0	0
მოგება / (ზარალი)	3185170	1537255
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	3185170	1537255
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	3185170	1537255
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1197634	858013
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	935736	339621
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-3104460	-1537255
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2214080	1197634

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

მარაგები

მზა პროდუქცია

სხვა

საინვესტიციო ქონება

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ბიოლოგიური აქტივები

თვითღირებულების მოდელით

გადაფასების მოდელით

გუდვილი

სხვა არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები

ანარიცხები

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

საგადასახადო ვალდებულებები

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები

გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები

მიღებული გრანტები

სხვა ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')

საემისიო შემოსავალი

გამოსყიდული საკუთარი აქციები

გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)

გადაფასების რეზერვი

საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები

სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი

არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)

სულ საკუთარი კაპიტალი

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

სულ მოკლევადიანი აქტივები

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
2645476	426887	271785
286342	159139	343520
34589	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
371294	318751	168407
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
762	762	762
8721865	907601	723504
0	0	0
0	0	0
12060328	1813140	1507978
0	0	0
113996	253810	361252
0	0	0
49386	76863	46638
101004	41222	42824
0	0	0
0	0	0
9568770	0	0
0	0	0
13092	243611	199251
9846248	615506	649965
116700	16700	16700
0	0	0
0	0	0
2097380	1180934	841313
0	0	0
0	0	0
2214080	1197634	858013
0	0	0
2214080	1197634	858013
12060328	1813140	1507978
100	100	100
0	0	0

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2218589	155102
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	2218589	155102
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	426887	271785
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2645476	426887

**შპს სპეციალური-სამშენებლო სამონტაჟო კომპანია „მიშელი“-ს 2021 წლის ანგარიშგების
განმარტებითი შენიშვნები**

1.ზოგადი ინფორმაცია ორგანიზაციის შესახებ

შპს სპეციალური-სამშენებლო სამონტაჟო კომპანია „მიშელი“ (შემდგომში „კომპანია“, ს/კ: 201947055) დაარსდა 1996 წლის 5 იანვარს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად და მდებარეობს საქართველოში.

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია : 2001 წლის 17 მაისიდან.

საზოგადოების დამფუძნებელი და 100 %-იანი წილის მფლობელი არის მიხეილ ვერულაშვილი.

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა: ქ.თბილისი. დიღმის მასივი. მე-6 კვარტალი.
მე-19 კორპუსი. ბინა #84

ფაქტიური მისამართი: ქ.თბილისი. ჯონ (მალხაზ) შალიკაშვილის #4ა

ორგანიზაციის საქმიანობის სახე: წყალგაყვანილობის, გათბობისა და ჰაერის კონდიციონერების სისტემების მონტაჟი.

შპს სსს კომპანია „მიშელმა“ 2021 წლის 10 ნოემბერს შექმნა შვილობილი ორგანიზაცია

შპს „ემქეი ფროფერტი“ (ს/კ.405492122)

იურიდიული მისამართი: ქ.თბილისი. ჯონ (მალხაზ) შალიკაშვილის #4ა

შპს „ემქეი ფროფერტის“ დირექტორი: კონსტანტინე ვერულაშვილი

ორგანიზაციის საქმიანობის სახე: ფართის იჯარით გაცემა

კომპანიის წილი განაწილება :

1. შპს მეპტრეიდი: (ს/კ 404897340) 50%

2. შპს სსს კომპანია „მიშელი „ (ს/კ. 201947055) 50%

2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენის და წარდგენის საფუძვლები

შპს სპეციალური-სამშენებლო სამონტაჟო კომპანია „მიშელი“-ს და შვილობილი საწარმო შპს „ემქეი ფროფერტის“ ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოყენებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის. ასევე, ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვებით, რომ კომპანია არის ფუნქციონირებადი.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს, 2021 წლის 1 იანვრიდან 2021 წლის 31 დეკემბრის ჩათვლით. კომპანიაში ფინანსური და ბუღალტრული აღრიცხვის ავტომატიზაციის მიზნით დანერგილია ბუღალტრული აღრიცხვის ელექტრონული საინფორმაციო ტექნოლოგიები, კერძოდ, ბუღალტრული აღრიცხვის კომპიუტერული პროგრამა „ 1C: предприятие” .

3. საანგარიშგებო ვალუტა:

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ეროვნულ ვალუტა- ლარში, რომელიც წარმოადგენს საანგარიშგებო ვალუტას.

4. უცხოურ ვალუტაში გადაანგარიშება:

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშო ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა- ლარი.

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კომპანიის საოპერაციო ვალუტაში გადაიყვანება შესაბამისი საანგარიშო პერიოდის დასრულებისას არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით.

5. საქმიანობის უწყვეტობის შესახებ:

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის საფუძველზე იმ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას.

6. შემოსავლის აღიარება

შემოსავალი არის საწარმოს ეკონომიკური სარგებლის ზრდა, საანგარიშგებო პერიოდში აქტივების ზრდის და ვალდებულებების შემცირების გზით, რაც გამოიხატება საწარმოს საკუთარი კაპიტალის გადიდებით, რომელიც დაკავშირებული არაა მესაკუთრის მიერ კაპიტალში განხორციელებულ დამატებით შენატანთან.

შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლის გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

7. საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია:

შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან და საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება მომსახურების გაწევის, საქონლის მიწოდებისა და უფლებების გადაცემის შემდეგ.

8. ხარჯი:

ხარჯია არის საწარმოს ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში აქტივების გასვლის ან ვალდებულების ზრდის საფუძველზე.

9. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის/ მომსახურების რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი/ მომსახურება მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, დაბრუნების, ფასდათმობებისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

10. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები:

11. ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა - აღიარება:

შპს სპეციალური-სამშენებლო სამონტაჟო კომპანია „მიშელი“ -ს შპს ემქეი ფროფერტის ძირითადი აქტივების ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშგებაში ასახულია საწყისი (ისტორიული) ღირებულება, რომელიც შემცირებულია ცვეთის სახით, საწყისი ღირებულება მოიცავს შესყიდვის ფასს. ძირითადი საშუალებების თვითღირებულება მოიცავს : მისი ნასყიდობის ფასს, ნებისმიერ დანახარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან, რაც აუცილებელია აქტივის გამოსაყენებლად ხელმძღვანელობის მიერ დასახული მიზნებისათვის.

საწარმოს შერჩეულია აქვს ცვეთის გაანგარიშების მეთოდი- ცვეთის დარიცხვა ხდება საგადასახადო მეთოდით , ანუ ნარჩენი ღირებულების მეთოდით შესაბამისი ჯგუფის და ცვეთის კოეფიციენტით.

წინა წლის ნარჩენი ღირებულების და მიმდინარე წლის ნარჩენი ღირებულების საშუალო ღირებულებით და შესაბამისი კოეფიციენტით გაიანგარიშება ქონების გადასახადი.

12. არამატერიალური აქტივები:

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამას, რომელზედაც დარიცულია ცვეთა წრფივი მეთოდით, 15 % კოეფიციენტით.

13. იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით მიღებული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის მიღებას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

14. სასაქონლო- მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებით მისი ნასყიდობის ფასის, ნებისმიერი დანახარჯის, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია შეძენასთან და ასახვა ხდება ბალანსზე შესაბამის ანგარიშზე.

15. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება არასაოპერაციო სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

16. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

ხელფასები, შვებულება და ბიულეტენი, პრემიები, წილობრივი ანაზღაურება და სხვა სარგებელი ირიცხება იმ პერიოდში, რომელშიც შესაბამისი მომსახურება გაიწია კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

17. მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადი. მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძვნება მიმდინარე წლის გატანილ მოგებას.

18. გადასახადები

ორგანიზაცია ბიუჯეტის წინაშე ანგარიშსწორებას ახორციელებს საქართველოში მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანია გადასახადებს იხდის დროულად. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს დაფიქსირებული გადასახადის გადახდა ხდება მომავალი თვის დადგენილ ვადაში. ძირითადად კომპანიის საგადასახადო ბარათზე ფიქსირდება ზედმეტობა.

19. ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის მომხდარი მოვლენები:

2021 წლის 31 დეკემბრის ჩათვლით კომპანიას არ გააჩნია არანაირი სასამართლო დავები. ასევე, კომპანიაში არ მომხდარა ისეთი მოვლენა, რომელიც იქონიებს მნიშვნელოვან გავლენას ფინანსურ ანგარიშგებაზე.

მთავარი ბუღალტერი:

ლ.ქავთარაძე

