

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	შენიშვნა	31-12-22	31-12-21	01-01-21
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2	352,686	340,709	402,136
		352,686	340,709	402,136
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	762,166	707,016	623,570
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	1,914,910	536,137	412,625
მარაგები	5	63,382	116,739	38,467
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები	6		0	0
		2,740,458	1,359,893	1,074,662
მთლიანი აქტივები		3,093,144	1,700,602	1,476,798
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	6,625	6,625	6,625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8	2,022,189	1,470,549	1,104,381
		2,028,815	1,477,175	1,111,006
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	9	112,924	72,444	87,658
		112,924	72,444	87,658
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	836,305	0	180,927
საგადასახადო ვალდებულებები	11	115,101	150,983	135,274
გადასახდელი დივიდენდი		0	0	0
		951,406	150,983	316,201
მთლიანი ვალდებულებები		1,064,330	223,427	403,859
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		3,093,144	1,700,602	1,476,798

შპს შენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31-12-22	31-12-21
ამონაგები	12	5,294,387	4,771,895
თვითღირებულება	13	(2,711,004)	(2,015,578)
საერთო მოგება		2,583,383	2,756,317
სხვა შემოსავლები			-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(1,211,369)	(1,177,460)
მიწოდების დანახარჯები	15	(372,945)	(336,944)
საოპერაციო მოგება		(999,069)	(1,241,913)
მოგება დაბეგვრამდე		(999,069)	(1,241,913)
წმინდა მოგება		(999,069)	(1,241,913)
მთლიანი სრული შემოსავალი		(999,069)	(1,241,913)

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

შენიშვნა: 2

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილო ბა	სულ
31-Dec-21	8,000	321,358	11,350	340,708
შემოსვლა		99,528	2,500	102,028
გასვლა		19,403	3,925	23,328
31-Dec-22	8,000	401,483	9,925	419,408
პერიოდის ცვლა	-	64,874	1,848	66,722
31-Dec-22	8,000	64,874	1,848	74,722
წმინდა საბალანსო ღირებულება				-
31-Dec-21	8,000	321,358	11,350	340,708
31-Dec-22	-	336,609	8,077	344,686

-

- ცვლის მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება: 344,686

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება
2021 წლის 1 იანვარი	6,625	1,098,379
წმინდა მოგება	-	1,207,594
სხვა სრული შემოსავალი	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	4,771,731
გაცემული დივიდენდი	-	835,423
2021 წლის 31 დეკემბერი	6,625	1,470,549.46
წმინდა მოგება	-	999,070
სხვა სრული შემოსავალი	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	5,294,387
გაცემული დივიდენდი	-	447,430
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
2022 წლის 31 დეკემბერი	6,625	2,022,189

მთლიანი კაპიტალი
1,105,004
-
1,207,594
-
4,771,731
835,423
-
1,477,175
-
999,070
-
5,294,387
447,430
-
-
2,028,815

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2022 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 დირექტორი და დამფუძნებელია ვახტანგ კაპანაძე (პ/ნ 11001010175) საზოგადოება ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ბუღალტრული პროგრამა ორისის მეშვეობით, ფინანსური ცვთის 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

	2022	2021
მიწის ნაკვეთები	8,000	8,000
მანქანა დანადგარები	401,483	321,358
ოფისის აღჭურვილობა	9,925	11,350
სულ	419,408	340,708

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

	2022	2021
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	762,166	707,016
სულ	762,166	707,016

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

შენიშვნა 4

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2022	2021
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	1,914,910	536,137
სულ	1,914,910	536,137

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

შენიშვნა 5
მარაგები

	2022	2021
ნედლეული და მასალები	63,382	116,739
სულ	63,382	116,739

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

	2022	2021
მისაღები დივიდენდები	-	-
სულ	-	-

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები.

შენიშვნა 7
საწესდებო კაპიტალი

	2022	2021
საწესდებო კაპიტალი	6,625	6,625
სულ	6,625	6,625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს დამფუძნებლის შენატანს

შენიშვნა 8
გაუნაწილებელი მოგება

	2022	2021
გაუნაწილებელი მოგება	2,022,189	1,470,549
სულ	2,022,189	1,470,549

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

შენიშვნა 9
სესხები

	2022	2021
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	112,924	72,444
სულ სესხები	112,924	72,444

საზოგადოებას 2020 წლის ბოლოსთვის გააჩნია გრძელვადიანი სესხი, რომელიც გამოყენებულია ეკონომიკური საქმიანობისათვის.

შენიშვნა 10

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2022	2021
სავაჭრო ვალდებულებები	836,305	-
სულ	836,305	-

საზოგადოებას არ გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11

საგადასახადო ვალდებულებები

	2022	2021
გადასახდელი მოგების გადასახადი		
საშემოსავლო გადასახადები		
დღგ		
ქონების გადასახადი		
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	115,101	150,983
სულ	135,274	150,983

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

შენიშვნა 12
ამონაგები

	2022	2021
ამონაგები	5,294,387	4,771,895
სხვა მცირეფასიანი შემოსავლები	-	
სულ	5,294,387	4,771,895

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

შენიშვნა 13
თვითღირებულება

	2022	2021
თვითღირებულება	(2,711,004)	(2,015,578)
სულ	(2,711,004)	(2,015,578)

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

შენიშვნა 14
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2022	2021
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(1,211,369)	(1,177,460)
სულ	(1,211,369)	(1,177,460)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ადმინისტრაციული ხარჯებისაგან (მ.შ. ხელფასი) და აგრეთვე სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით შეძენილი სხვადასხვა მცირეფასიანი ინვენტარისგან

შენიშვნა 15

მიწოდების დანახარჯები

	2022	2021
მიწოდების დანახარჯები	(372,945)	(336,944)
სულ	(372,945)	(336,944)

აღნიშნული ხარჯი შედგება სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით გაწეული სხვადასხვა მცირეფასიანი ხარჯებისაგან

შენიშვნა 16

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად წებადართულია საზოგადოების დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

ვ. კაპანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ნ. არბოლიშვილი

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	შენიშვნა	31-12-22	31-12-21	01-01-21
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2	352,686	340,709	402,136
		352,686	340,709	402,136
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	762,166	707,016	623,570
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	1,914,910	536,137	412,625
მარაგები	5	63,382	116,739	38,467
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები	6		0	0
		2,740,458	1,359,893	1,074,662
მთლიანი აქტივები		3,093,144	1,700,602	1,476,798
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	6,625	6,625	6,625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8	2,022,189	1,470,549	1,104,381
		2,028,815	1,477,175	1,111,006
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	9	112,924	72,444	87,658
		112,924	72,444	87,658
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	836,305	0	180,927
საგადასახადო ვალდებულებები	11	115,101	150,983	135,274
გადასახდელი დივიდენდი		0	0	0
		951,406	150,983	316,201
მთლიანი ვალდებულებები		1,064,330	223,427	403,859
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		3,093,144	1,700,602	1,476,798



Handwritten signature in blue ink.

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31-12-22	31-12-21
ამონაგები	12	5,294,387	4,771,895
თვითღირებულება	13	(2,711,004)	(2,015,578)
საერთო მოგება		2,583,383	2,756,317
სხვა შემოსავლები			-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(1,211,369)	(1,177,460)
მიწოდების დანახარჯები	15	(372,945)	(336,944)
საოპერაციო მოგება		(999,069)	(1,241,913)
მოგება დაბეგვრამდე		(999,069)	(1,241,913)
წმინდა მოგება		(999,069)	(1,241,913)
მთლიანი სრული შემოსავალი		(999,069)	(1,241,913)

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

შენიშვნა: 2
ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის ალკურვილო ბა	სულ
31-Dec-21	8,000	321,358	11,350	340,708
შემოსვლა		99,528	2,500	102,028
გასვლა		19,403	3,925	23,328
31-Dec-22	8,000	401,483	9,925	419,408
პერიოდის ცვლილება	-	64,874	1,848	66,722
31-Dec-22	8,000	64,874	1,848	74,722
წმინდა საბალანსო ღირებულება				
31-Dec-21	8,000	321,358	11,350	340,708
31-Dec-22	-	336,609	8,077	344,686

- ცვლილების მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება: 344,686



Handwritten signature in blue ink.

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2021 წლის 1 იანვარი	6 625	1 098 379	1 105 004
			-
წმინდა მოგება	-	1 207 594	1 207 594
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	4 771 731	4 771 731
გაცემული დივიდენდი	-	835 423	835 423
			-
2021 წლის 31 დეკემბერი	6 625	1 470 549.46	1 477 175
			-
წმინდა მოგება	-	999 070	999 070
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	5 294 387	5 294 387
გაცემული დივიდენდი	-	447 430	447 430
			-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
			-
2022 წლის 31 დეკემბერი	6 625	2 022 189	2 028 815

Handwritten signature



Handwritten signature

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2022 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 დირექტორი და დამფუძნებელია ვახტანგ კაპანაძე (პ/ნ 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

	2022	2021
მიწის ნაკვეთები	8,000	8,000
მანქანა დანადგარები	401,483	321,358
ოფისის აღჭურვილობა	9,925	11,350
სულ	419,408	340,708

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

	2022	2021
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	762,166	707,016
სულ	762,166	707,016

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

შენიშვნა 4

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2022	2021
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	1,914,910	536,137
სულ	1,914,910	536,137

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



შენიშვნა 5
მარაგები

	2022	2021
ნედლეული და მასალები	63,382	116,739
სულ	63,382	116,739

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

შენიშვნა 6

მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2022	2021
მისაღები დივიდენდები	-	-
სულ	-	-

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები.

შენიშვნა 7

საწესდებო კაპიტალი

	2022	2021
საწესდებო კაპიტალი	6,625	6,625
სულ	6,625	6,625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს დამფუძნებლის შენატანს

შენიშვნა 8

გაუნაწილებელი მოგება

	2022	2021
გაუნაწილებელი მოგება	2,022,189	1,470,549
სულ	2,022,189	1,470,549

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

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

შენიშვნა 9
სესხები

	2022	2021
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	112,924	72,444
სულ სესხები	112,924	72,444

საზოგადოებას 2020 წლის ბოლოსთვის გააჩნია გრძელვადიანი სესხი, რომელიც გამოყენებულია ეკონომიკური საქმიანობისათვის.

შენიშვნა 10

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2022	2021
სავაჭრო ვალდებულებები	836,305	-
სულ	836,305	-

საზოგადოებას არ გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11

საგადასახადო ვალდებულებები

	2022	2021
გადასახდელი მოგების გადასახადი		
საშემოსავლო გადასახადები		
დღგ		
ქონების გადასახადი		
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	115,101	150,983
სულ	135,274	150,983

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



Handwritten signature

შენიშვნა 12
ამონაგები

	2022	2021
ამონაგები	5,294,387	4,771,895
სხვა მცირეფასიანი შემოსავლები	-	-
სულ	5,294,387	4,771,895

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

შენიშვნა 13
თვითღირებულება

	2022	2021
თვითღირებულება	(2,711,004)	(2,015,578)
სულ	(2,711,004)	(2,015,578)

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

შენიშვნა 14
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2022	2021
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(1,211,369)	(1,177,460)
სულ	(1,211,369)	(1,177,460)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ადმინისტრაციული ხარჯებისაგან (მ.შ. ხელფასი) და აგრეთვე სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით შეძენილი სხვადასხვა მცირეფასიანი ინვენტარისგან

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

შენიშვნა 15
მიწოდების დანახარჯები

	2022	2021
მიწოდების დანახარჯები	(372,945)	(336,944)
სულ	(372,945)	(336,944)

აღნიშნული ხარჯი შედგება სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით გაწეული სხვადასხვა მცირეფასიანი ხარჯებისაგან

შენიშვნა 16
ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად წებადართულია საზოგადოების დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

3. კატანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ნ. არბოლიშვილი

