

ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

საწარმოს ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმაა – შპს, რომელიც რეგისტრირებულია 14.11.2017 წელს მარეგისტრირებული ორგანო სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო, მინიჭებული აქვს ს/ნ 405238899, იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი იყალთოს ქუჩა 4. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი ბინების მშენებლობა.

საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია საბუღალტრო აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ფიქსირებული აქტივების ისტორიულ ღირებულებაზე დაყრდნობით. ფინანსური ანგარიშგება მოყვანილია ქართულ ლარში. საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში.

დებიტორული დავალიანება

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა

შექმნილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულება განისაზღვრება იდენტიფიცირების მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, მონტაჟის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირ ხარჯებს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით.

შემოსავლები და ხარჯები

საზოგადოება მუშაობს დარიცხვის მეთოდით, სადაც შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა მომსახურება გაწეული, მიუხედავად მის სანაცვლოდ ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა.

–შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მათი წყაროების მიხედვით;

–ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

–წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება: დივიდენდების გასაცემად და სხვა მიზნით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს საზოგადოებას;

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი შედგება გასული და სამეურნეო წლის მოგებისა და საწედგო კაპიტალისაგან.

2. კომენტარები ფინანსური ანგარიშგებაზე

ახსნა-განმარტებები ფინანსურ მდგომარეობაზე(იხ. 2022 წლის ფინანსური მდგომარეობის დანართი 1)

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები (სალარო)

საწარმოში შემოსული და გაცემული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში. სალაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერები გამოწერილია სწორად, რომელსაც თან ახლავს დამადასტურებელი დოკუმენტები, 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სალაროს ნაშთია 34 927 ლარი.

საბანკო ანგარიშები

საბანკო ანგარიშებზე, ეროვნულ ვალუტაში რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად, საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიშები გახსნილი აქვს სს “თიბისი ბანკში” ფულადი თანხა 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 3763 ლარს

მიმდინარე აქტივები

საწარმოს 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი შეადგენს 1206 ლარს, გაცემული სესხი 1 000 000 ლარი.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

2022 წლის მდგომარეობით საქონლის ნაშთი შეადგენს 1 452 655 ლარს.

გრძელვადიანი აქტივები

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 2664 ლარს.

მიმდინარე ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მიწოდებიდან მიღებული ავანსი შეადგენს 662 952 ლარს და საგადასახადო ვალდებულება 479 ლარი

საკუთარი კაპიტალი

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მთლიანი საკუთარი კაპიტალი შეადგენს 1 831 784 ლარს, მათ შორის: სამეურნეო წლის ზარალი 89477 ლარი, გასული წლების მოგება 1 921 261 ლარი

ახსნა-განმარტებები მოგება ზარალის ანგარიშგებაზე
(იხ. საქმიანობის შედეგების დანართი 2)

შემოსავლები

ფინანსური კუთხით 2022 წელს მიწოდებიდან (ბინების რეალიზაცია) მიღებულმა ერთობლივმა შემოსავალმა შეადგინა 1 267 192 ლარი. სხვა არასასაოპერაციო შემოსავალმა 5 873 ლარი

ხარჯები

საზოგადოების მთლიანმა დანახარჯებმა შეადგინა 1 399 919 ლარი დანახარჯებიდან ყველაზე დიდი ხვედრითი წილი მოდის გაყიდული ბინების თვითღირებულებაზე 98 % და სხვა ხარჯები 2 %.

ფინანსური კუთხით 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მოგების ნაშთია 1 831 784 ლარი.

ახსნა-განმარტებები ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისზე
(იხ. დანართი 3 ფულადი სახრსების მოძრაობა)

მომსახურებიდან და სხვა შემოსავლებიდან მიღებული ფულადი თანხა შეადგენს 2 272 100 ლარს, ფულადი გასავალმა შეადგინა 2 291 076 ლარი, 2022 წლის საანგარიშო

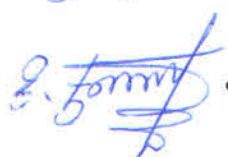
პერიოდის დასაწყისისათვის საზოგადოების ფულადი სახსრები შეადგენდა 57 666 ლარს, ხოლო პერიოდის ბოლოსათვის შემცირდა 18976 ლარით და შეადგინა 38690 ლარი.

ფულადი გასაგლის ხვედრითი წილის იძლევა შემდეგ სურათს: მასალების და მომსახურების ღირებულება 45 %, გადასახადები 11 %, კაპიტალის შემცირება 34 %, სესხის გაცემა 4% ,გაცემული ხელფასი ადმინისტრაციის 1 % და სხვა ხარჯი 5 %.

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშიდან ჩანს, რომ გასანაწილებელი მოგება 2022 წელს შემცირდა 126 854 ლარით, საბოლოოდ საზოგადოების მთლიანი კაპიტალი შეადგენს 1 831 784 ლარს.

დირექტორი:  ა. ჯანჯალია

მთ. ბუღალტერი:  ზ. ჯინჯოლავა

ფინანსური მდგომარეობა			დანართი 1
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	38690	57666	6340
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	0	0	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1000000	0	87346
მარაგები	1452655	2228539	1503748
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	1452655	2228539	1503748
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	1206	0	35220
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	2664	3330	4163
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2495215	2289535	1636817
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	2871	31527	0
სავაჭრო ვალდებულებები	660081	280581	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	479	56166	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	155558
სულ ვალდებულებები	663431	368274	155558
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	567153	567153
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1831784	1354108	914106
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1831784	1921261	1481259
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2495215	2289535	1636817
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1206	56167	35220
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2871	31527	155558

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	დანართი 2	
	31/12/2022	31/12/2021
საქმიანობის შედეგები	1273065	1295331
ნეტო ამონაგები	0	0
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1267192	1295331
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	5873	0
სხვა	-1372145	-805421
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	-99080	489910
საერთო მოგება	0	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-666	-833
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-27108	-23520
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-27774	-24353
სულ საოპერაციო ხარჯები	-126854	465557
საოპერაციო მოგება		
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	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-126854	465557
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-126854	465557
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-126854	465557
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1921261	1481259
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	37377	-25555
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1831784	1921261

ფულადი სახსრების მოძრაობა	დანართი 3	
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2272100	2140156
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-2291076	-2088830
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-18976	51326
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	57666	6340
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	38690	57666

დირექტორი:

ა. ჯანჯალია

ა. ჯანჯალია

მთ. ბუღალტერი:

ზ. ჯინჯოლავა

ზ. ჯინჯოლავა