

შპს “პარვეს ქონსტრაქშენი”
ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის
დასრულებული საანგარიშო წლის მდგომარეობით
ინფორმაცია წარდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში
(ლარში)

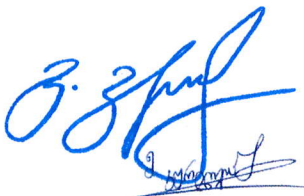


შპს პარვეს ქონსტრაქშენი

სარჩევი

კომპანიის ზოგადი ინფორმაცია.....	2
კომპანიის საქმიანობა	2
ფინანსური მდგომარეობა	5
ინფორმაცია კომპანიის ფულადი სახსრების შესახებ	8
ინფორმაცია კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნების შესახებ	8
ინფორმაცია გადახდილი ავანსების შესახებ	9
ინფორმაცია კომპანიის მარაგების შესახებ.....	9
ინფორმაცია სასესხო მოთხოვნების შესახებ	10
ინფორმაცია კომპანიის ძირითადი საშუალებების შესახებ.....	10
ინფორმაცია კომპანიის იჯარით აღებული ქონების შესახებ	15
ინფორმაცია კომპანიის სავაჭრო ვალდებულებების შესახებ.....	15
ინფორმაცია კომპანიის საგადასახადო გადასახადების შესახებ	16
ინფორმაცია კომპანიის სასესხო ვალდებულებების შესახებ	16
ინფორმაცია სამშენებლო ხელშეკრულებიდან მიღებულ შემოსავალზე	19
ინფორმაცია სხვა შემოსავლების შესახებ	19
ინფორმაცია გაწეული ხარჯების შესახებ (დეტალური).....	20
წმინდა ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოსთვის.....	21
კაპიტალი	23
რისკების მართვა	24

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

კომპანიის ზოგადი ინფორმაცია

მუშაუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „პარვუს ქონსტრაქშენი, საიდენტიფიკაციო კოდი 402143961, რეგისტრირებული 2019 წლის 04 სექტემბერს, სსიპ საჯარო რეესტრიის ეროვნულ სააგენტოში, იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, ჩუღურეთის რაიონი, მ.წინამძღვრიშვილის ქუჩა N45

ხელმძღვანელი - გიორგი გულდედავა, 01017035300, დირექტორი

კომპანიის საქმიანობა

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგებს სამშენებლო საქმიანობა. კომპანია, 2022 წელში, ახორციელებდა სამშენებლო საქმიანობას. მან 2020 წელს დაიწყო მცირე ელექტრო სადგურების მშენებლობა დუშეთის რ-ნი სოფელ რომკაში, რომელიც დამკვეთს ჩააბარა 2021 წელში. 2022 წელში კომპანია ასევე აშენებდა მცირე ელექტრო სადგურებს, ასევე მუშაობდა ლეჩხუბის ინტერნეტიზაციის სამშენებლო ნაწილზე.

კომპანია საქმიანობას ეწევა საქართველოში. შესაბამისად, მასზე ზემოქმედებს საქართველოში არსებული და მოქმედი ეკონომიკური ფაქტორები და ფინანსური ბაზრები. საკანონმდებლო, საგადასახადო და მარეგულირებელი სტრუქტურები დროდადრო ვითარდება., მათი ინტერპრეტაციები სრულიად განსხვავებულია და ისინი ხშირი ცვლილებების საგანს წარმოადგენენ. აქედან გამომდინარე სხვა საკანონმდებლო სირთულეებთან ერთად, ისინი საქართველოში მოქმედი კომპანიებისათვის გარკვეულ გამოწვევებს წარმოქმნის.

ფინანსური ანგარიშგება ასახავს ხელმძღვანელობის მიერ საქართველოს ბიზნეს გარემოს გავლენის შეფასებას კომპანიის ოპერაციებსა და ფინანსურ მდგომარეობაზე.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „პარვუს ქონსტრაქშენის“ ფინანსურ მდგომარეობას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს, ფულადი სახსრების მოძრაობას მცირე და საშუალოსაწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მის ფასს-ის საფუძველზე.

კომპანია ნათლად და უპირობოდ აცხადებს, რომ ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას მენეჯმენტმა გამოიყენა მის ფასს, ფაქტებისა და გარემოებების საუკეთესო გამოცდილება, რაც ასევე გამოყენებულ იქნება მის ფასს-ის შემდგომი პერიოდების ფინანსური ანგარიშგების პაკეტის მომზადებისას შესადარისი ინფორმაციის წარმოდგენით. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების დროს გამოყენებული მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის შესახებ ინფორმაცია ქვემოთ არის წარმოდგენილი. ფინანსური ანგარიშგების მომზადება მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად მოითხოვს გარკვეული კრიტიკული საბუღალტრო შეფასებების გამოყენებას. იგი ასევე მოითხოვს მენეჯმენტის მხრიდან მსჯელობას კომპანიის საბუღალტრო პოლიტიკის გამოყენების პროცესში. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების მეთოდით, თუ ქვემოთ მოცემულ სააღრიცხვო პოლიტიკაში სხვა რამ არ არის ნახსენები (მაგ: გარკვეული ფინანსური ინსტრუმენტები აღირიცხება სამართლიანი ღირებულებით). ისტორიული ღირებულება ზოგადად დაფუძნებულია აქტივების სანაცვლოდ გაცემული თანხის სამართლიან ღირებულებაზე. სამართლიანი ღირებულება არის თანხა, რომელიც მიიღება აქტივის გაყიდვის შედეგად ან გადაიხდება ვალდებულების გაცემის შედეგად ბაზრის მონაწილეებს შორის ჩვეულებრივი გარიგების პირობებში, შეფასების თარიღისთვის. როდესაც ხდება აქტივის ან ვალდებულების სამართლიანი ღირებულებით შეფასება, საზოგადოება იყენებს ბაზარზე გავრცელებულ მონაცემებს, რამდენადაც ისინი ხელმისაწვდომია. იმ შემთხვევაში, თუ შეუძლებელია აქტივის ან ვალდებულების სამართლიანი ღირებულების პირდაპირ დადგენა, კომპანია ახორციელებს მის შეფასებას (გარე კვალიფიციურ შემფასებლებთან მჭიდრო თანამშრომლობით), რომელის მონაცემები შეესაბამება აქტივის/ვალდებულების მახასიათებლებს, რომლებსაც გაითვალისწინებდნენ ბაზრის მონაწილეები. სამართლიანი ღირებულება იყოფა სამართლიანი ღირებულების იერარქიის სხვადასხვა დონის კატეგორიებად იმის მიხედვით, თუ რამდენად ხელმისაწვდომია შეფასებისთვის საჭირო მონაცემები და მონაცემთა მნიშვნელობა სამართლიანი ღირებულებით შეფასების პროცესში, მთლიანობაში:

დირექტორი 

მთავარი ბუღალტერი

დონე 1 - სამართლიანი ღირებულება გამოითვლება იდენტური აქტივების ან ვალდებულებების შეფასებით მოქმედ ბაზრებზე კოტირებული (არაკოტირებული) ფასებით;

დონე 2 - სამართლიანი ღირებულება გამოითვლება სხვა მდგენელების მიხედვით, გარდა დონე 1-ში გათვალისწინებული კოტირებული ფასებისა, რომლებიც ფიქსირდება აქტივისა და ვალდებულებისათვის ან პირდაპირი სახით (მაგ: ფასების სახით) ან

არაპირდაპირი სახით (მაგ: ფასებიდან გამოთვლილი მონაცემების სახით);

დონე 3 – სამართლიანი ღირებულება გამოითვლება შეფასების მეთოდების გამოყენებით, რომელიც მოიცავს აქტივების ან ვალდებულებების მონაცემებს, რომლებიც არ ეყრდნობა საბაზრო ფასებს (არასაბზრო მონაცემები).

შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა, ინტერპრეტაციების მუდმივმა კომიტეტმა (შემდგომში – იმკ) საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის შემადგენლობაში მიიღო იმკ-19 „ანგარიშგების ვალუტა: ფინანსური ანგარიშგების შეფასება და წარდგენა ბასს-21 და ბასს-29-ის შესაბამისად“. წინამდებარე ინტერპრეტაციით განსაზღვრულია, რომ შეფასების ვალუტა უნდა ატარებდეს სასარგებლო ინფორმაციას, რომელიც ასახავს ორგანიზაციასთან დაკავშირებული მოვლენებისა და გარემოებების ეკონომიკურ არსს. თუ გარკვეული ვალუტა არსებითად ხშირად გამოიყენება ორგანიზაციის მიერ ან ამ ვალუტას მასზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს, მიზანშეწონილია, სწორედ იგი გამოიყენებოდეს, როგორც შეფასების ვალუტა. თავის ოპერაციებში ორგანიზაცია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს, რომელსაც მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს ორგანიზაციის ოპერაციებზე. ამგვარად, მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისათვის შეფასების ვალუტად ორგანიზაცია იყენებს ქართულ ლარს.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ფინანსური მდგომარეობა

აქტივები და ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია გრძელვადიან და მოკლევადიან მუხლებად და სტრუქტურა შედგენილია ლიკვიდობის კლებადობის მიხედვით. აქტივები ძირითადად შეფასებულია პირვანდელი ღირებულებით.

დირექტორი 

მთავარი ბუღალტერი

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	23857	373612	1703
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1421899	241399	821400
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1082475	743598	27492
მარაგები	868697	851115	18414
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	868697	851115	18414
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	5864165	4360868	1101500
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	2031899	556118	67440
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	5915761	1150546	0
სულ აქტივები	17208753	8277256	2037949
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	99031	146765
სავაჭრო ვალდებულებები	17347781	170030	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	118505	151297
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	95817	47308
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	2002303	241485
სულ ვალდებულებები	17347781	2485686	586855
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	32078	32078	281678
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-171106	5759492	1169416
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-139028	5791570	1451094
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	17208753	8277256	2037949
სულ მოკლევადიანი აქტივები	15176854	2485686	586855
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორი 

მთავარი ბუღალტერი

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	23857	373612	1703
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1421899	241399	821400
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაყვანილი ფულად მარაგები	1082475	743598	27492
	868697	851115	18414
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	868697	851115	18414
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	5864165	4360868	1101500
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	2031899	556118	67440
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	5915761	1150546	0
სულ აქტივები	17208753	8277256	2037949
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	99031	146765
სავაჭრო ვალდებულებები	17347781	170030	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	118505	151297
გამოუმუშავებელი მუშოსაკალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	95817	47308
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	2002303	241485
სულ ვალდებულებები	17347781	2485686	586855
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოდა	32078	32078	281678
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-171106	5759492	1169416
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-139028	5791570	1451094
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	17208753	8277256	2037949
სულ მოკლევადიანი აქტივები	15176854	2485686	586855
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

ინფორმაცია კომპანიის ფულადი სახსრების შესახებ

შპს „პარვუს ქონსტრაქშენის“ საბანკო ანგარიშზე 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არსებული თანხა განსაზღვრული იყო მცირე ელექტროსადგურების მშენებლობისთვის, რომელსაც შპს „პარვუს ქონსტრაქშენი“ აშენებს დამკვეთის მიზნებისთვის. მშენებლობისათვის საჭირო თანხა დაფინანსებულია დამკვეთი კომპანიის მიერ.

ინფორმაცია კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნების შესახებ

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, რომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

კომპანიას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გააჩნდა სავაჭრო მოთხოვნები ჯამში 1421899 ლარის ოდენობით. რომლიდანაც მოთხოვნა დარჩენილია ჰიდროელექტროსადგურის მშენებლობის დამკვეთი კომპანიიდან.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ინფორმაცია გადახდილი ავანსების შესახებ

შპს „პარკუს ქონსტრაქშენს“, 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, გადახდილი ავანსი ჰქონდა 1082475 ლარი, რომელიც წარმოიშვა ადგილობრივ მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსების შედეგად. ავანსები გაცემულია მომწოდებელ კომპანიებთან, რომლებიც ახორციელებენ სამშენებლო სამუშაოებისთვის საჭირო მასალების და მომსახურების მიწოდებას მცირე ჰიდროელექტროსადგურების მშენებლობასთან დაკავშირებით.

ინფორმაცია კომპანიის მარაგების შესახებ

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ღირებულება ეფუძნება საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და შეიცავს მარაგების შეძენის, ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს. შეფასებით გასაყიდი ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდო გასაყიდი ფასი, რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას ჰქონდა მარაგები 6735249 ლარის ოდენობით. რომელიც 2022 წლის ბოლოსთვის ჯერ არ იყო გამოყენებული. აქედან დიდი ნაწილი 5864165 ლარი არის დაუმთავრებელი წარმოების თანხა (კერძოს, ჰესის დაუმთავრებელი მშენებლობა), ხოლო დანარჩენი წვრილ-წვრილი რომელიც შეძენილია მასალა სამშენებლო სამუშაოების განსახორციელებლად.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ინფორმაცია სასესიო მოთხოვნების შესახებ

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, შპს „პარვუს ქონსტრაქშენს“ ჰქონდა სასესიო მოთხოვნები ჯამში 5913304 ლარის ოდენობით, რომელიც მოიცავს სესხის ძირს და პროცენტს. სესხი, შპს „პარვუს ქონსტრაქშენმა“ გასცა ლარში, სესხის ძირი და პროცენტი ეტაპობრივად/ტრანშებად ირიცხებოდა და პროცენტი ერიცხებოდა საქართველოში არსებული საბაზრო განაკვეთის შესაბამისად,

ინფორმაცია კომპანიის ძირითადი საშუალებების შესახებ

ძირითადი საშუალება აღიარდება ისტორიულ ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების მთელ პერიოდზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. აქტივების სასარგებლო გამოყენების ვადები შემდეგია:

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

- შენობა-ნაგებობები 25-50 წელი
- მოწყობილობა-დანადგარები 10-15 წელი
- სატრანსპორტო საშუალებები 7-15 წელი
- კომპიუტერები და სხვა საოფისე აღჭურვილობა 5-10 წელი
- ავეჯი 12-18 წელი
- სხვა ძირითადი საშუალებები 5-10 წელი

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის უნდა ჩატარდეს ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. თუ არსებობს აქტივების შესაძლო გაუფასურების ნიშნები, მაშინ უნდა შეფასდეს ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდეს მის საბალანსო ღირებულებას. იმ შემთხვევაში, თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე,

ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ახალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში - პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

მპს პარკუს ქონსტრაქშენს გააჩნია ძირითადი საშუალებები. ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით. გთხოვთ იხილოთ ცხრილი, სადაც ასევე მოცემულია ქონების გადასახადის კალკულაცია:

2022 წლის ქონება (პარკუს ქონსტრაქშენი)					
დასახელება	ღირებულება	ცვეთა	საბალანსო	ქონების ღირებულება	ქონების გადასახადი
ერთკარიანი მაცივარი	221.25	110.62	110.62	165.94	1.66
მიკროტალღული ღუმელი	100.19	50.09	50.09	75.14	0.75
იატაკი	4,174.41	2,087.20	2,087.20	3,130.81	31.31
საწარმელი	1,337.12	668.56	668.56	1,002.84	10.03
პროექტორი	1,130.44	376.81	753.63	942.03	9.42
მტვერსასტური ტომრით	80.28	40.14	40.14	60.21	0.60
ყავის აპარატი	560.63	280.32	280.32	420.48	4.20
სამზარეულო	2,955.01	1,477.51	1,477.51	2,216.26	22.16
მაგიდა	2,281.67	1,140.84	1,140.84	1,711.26	17.11
პრინტერის მაგიდა	618.66	309.33	309.33	464.00	4.64
აბაზანის ტუმბო	328.82	164.41	164.41	246.61	2.47
კაბელების უჯრა	738.46	369.23	369.23	553.84	5.54
სარკე	78.96	39.48	39.48	59.22	0.59
კვარცის ქვა	254.96	127.48	127.48	191.22	1.91
მაგიდა დიდი	2,680.53	1,340.27	1,340.27	2,010.40	20.10
ტუმბო	2,189.66	1,094.83	1,094.83	1,642.24	16.42
კარადა შემოსასვლელის	1,000.45	500.23	500.23	750.34	7.50
კარადა 2 ღუა თაროთო	1,124.38	562.19	562.19	843.29	8.43
თაროები	494.54	247.27	247.27	370.90	3.71
Image Runner C3025i-A3	2,413.04	804.35	1,608.69	2,010.87	20.11
მინის ტიხარი	20,604.17	6,868.06	13,736.12	17,170.14	171.70
მეორადი მეტალის საზღვაო კონტეინერი	3,320.33	1,106.78	2,213.55	2,766.94	27.67
			-	-	
მანქანა-დანადგარები			-	-	
აკუმულატორის დასამუხტი GKL311 single Charger	501.14	125.29	375.86	438.50	4.39
ელ შედუღების აპარატი XP-200	390.50	97.63	292.88	341.69	3.42
EE000385P00 PIUSI დიზელის საწვავის ტუ ST Panthe	1,868.45	467.11	1,401.34	1,634.89	16.35
ბენზო ხერხი	505.46	126.36	379.09	442.27	4.42
K7 compact EU კერხერი	1,083.12	270.78	812.34	947.73	9.48
Total Station	14,441.60	3,610.40	10,831.20	12,636.40	126.36
ხარაჩო	18,052.01	4,513.00	13,539.01	15,795.51	157.96

გენერატორი 6.5 კვა	1,299.74	324.94	974.81	1,137.27	11.37
გენერატორი 8 კვა	1,444.16	361.04	1,083.12	1,263.64	12.64
კომპაქტორი Wacker Neuson Vp 1550 av 86kg	1,444.16	361.04	1,083.12	1,263.64	12.64
დიზელ-გენერატორი პერკინსი 20კვ	15,184.58	3,796.15	11,388.44	13,286.51	132.87
დიზელ-გენერატორი ლესტერ პეტერსი 15კვ	9,110.75	2,277.69	6,833.06	7,971.91	79.72
გენერატორი VACKSON KDE9500E 7KW (დიზელი)	2,966.10	72.32	2,893.78	1,446.89	14.47
65015 რადიატორი	254.24	6.13	248.11	124.06	1.24
ტრანსფორმატორი 2000 კვა 10/04	90,447.12	1,759.38	88,687.74	44,343.87	443.44
ტრანსფორმატორი 1600 კვა 10/04	70,721.95	1,375.69	69,346.26	34,673.13	346.73
ოფისის აღჭურვილობა	-	-	-	-	-
Lenovo ID 330 15IKB	866.50	216.62	649.87	758.18	7.58
HP 440 G6 UMA i5	938.70	234.68	704.03	821.36	8.21
7VY01EA HP Pavilion i5	1,083.12	270.78	812.34	947.73	9.48
ავზი უნიტაზის პლასტმასის	108.31	27.08	81.23	94.77	0.95
HP pavillion Lannister 19c1 core i5	3,465.99	866.50	2,599.49	3,032.74	30.33
სეფი	180.52	45.13	135.39	157.95	1.58
HP probook 450 G6 Intel core i5	1,155.33	288.83	866.49	1,010.91	10.11
HP pavillion Lannister 19c2 core i5	1,227.54	306.88	920.65	1,074.10	10.74
Omen by HP IGamora	1,083.12	270.78	812.34	947.73	9.48
დენის მრიცხველი ?1805 RAL-P4GB-DW-4	12,341.05	304.30	12,036.75	6,018.38	60.18
მიკროტალღური ღუმელი ME83KRW-WBW	312.71	47.46	265.25	132.62	1.33
Cisco 2960 Switch, 24 port	1,400.00	210.96	1,189.04	594.52	5.95
ყავის აპარატი FRANKO FCM-1169	114.41	7.52	106.89	53.44	0.53
ყავის აპარატი "Saeco Royal DTC"	2,881.36	78.94	2,802.42	1,401.21	14.01
iPad Pro 12.9-inch M2 Wi-Fi 128GB - Space Grey	3,278.81	84.44	3,194.37	1,597.18	15.97
Apple Pencil 2nd Generation (MU8F2)	365.25	9.41	355.84	177.92	1.78
Smart Folio Case For iPad Pro 12.9 (2020) Black (MUMG3)	211.02	5.43	205.59	102.79	1.03
Samsung A042FD Galaxy A04e Dual Sim 3GB RAM 32GB LT	253.39	3.19	250.20	125.10	1.25
ბენზინის ავზი	4,500.00	281.10	4,218.90	2,109.45	21.09

ავეჯი და სხვა ინვენტარი	-	-	-	-	-
HP ProBook 455 G7 Notebook ? R5-4500U 2.374.0GHz, 8GB D	1,834.27	458.57	1,375.70	1,604.99	16.05
Projector/ Canon LV-X320 DLP XGA 1024x768 0.55"; 3200 lums	759.04	189.76	569.28	664.16	6.64
კონტეინერი 2,40x6	4,578.08	1,144.52	3,433.56	4,005.82	40.06
საწოლი	390.85	97.71	293.13	341.99	3.42
გენერატორი ბენზინზე 0.75 KV	489.53	122.38	367.15	428.34	4.28
5000ლტ პოლიეთილენის ცილინდრულ-ჰორიზ	864.24	216.06	648.18	756.21	7.56
Monitor/ Samsung/ LS24F354FHXCISAMSUNG 24" FHD(1920	397.62	99.41	298.22	347.92	3.48
Lenovo 11LA0055RU V30a-24IIL AIO 23.8" FHD (1920x1080) IP	2,288.14	230.69	2,057.45	1,028.72	10.29
სატრანსპორტო საშუალებები	-	-	-	-	-
ტოიოტა ლენდ კრუიზერ პრადო 2005წ	33,811.58	5,635.26	28,176.32	30,993.95	309.94
Ford Pick-Up	40,174.17	6,695.69	33,478.47	36,826.32	368.26
ლეკსუსი	35,710.37	1,581.69	34,128.68	17,064.34	170.64
Suzuki Vitara GL+	31,301.37	5,216.89	26,084.47	28,692.92	286.93
ტრანსმერის მჭრელი მანქანა დრაკარისი	98,527.31	16,421.22	82,106.09	90,316.70	903.17
Mitsubishi pajero 2835	20,569.47	3,428.25	17,141.23	18,855.35	188.55
Hyundai HSL 850-7	50,021.56	8,336.93	41,684.63	45,853.09	458.53
კამაზ 4310	50,779.46	8,463.24	42,316.22	46,547.84	465.48
ტოიოტა ლენდ კრუიზერ პრადო	32,789.42	1,736.79	31,052.63	15,526.32	155.26
ტოიოტა ლენდ კრუიზერ პრადო 2	28,063.77	2,370.68	25,693.09	12,846.55	128.47
ბეტონშემრევი 2005178 JBC30	103,858.59				
F-Pace R-Dynamic HSE 2022	178,416.10	18,225.68	160,190.42	80,095.21	800.95
Sumitomo SH300-6 Hydraulic crawler excavator	508,474.58	23,881.39	484,593.19	242,296.60	2,422.97
Sumitomo SH210LC-6 Hydraulic crawler excavator	423,728.81	19,901.16	403,827.65	201,913.83	2,019.14
SUZUKI SPLASH	12,624.75	424.94	12,199.81	6,099.90	61.00
RENAULT DUSTER 2016	20,316.00	262.40	20,053.60	10,026.80	100.27
Delica space gear	17,023.20	659.61	16,363.59	8,181.80	81.82
MITSUBISHI PICKUP L200	32,808.00	693.40	32,114.60	16,057.30	160.57
TOYOTA PRADO	49,575.49				
ტოიოტა 200	129,778.05				

როშაში ნაქირავები სახლის ინვენტარი	-	-	-	-	-
წყლის ტუმბო QB60	55.21	13.80	41.40	48.31	0.48
SKD-1 PRESSURE CONTROLS	48.30	12.08	36.23	42.26	0.42
500 ლიტრიანი ავზი	138.10	34.52	103.57	120.84	1.21
რკინის ფეჩი	613.56	153.39	460.17	536.87	5.37
1000 lit avzi	200.24	50.06	150.18	175.21	1.75
ელექტრო ქურა	65.60	16.40	49.20	57.40	0.57
ზეთის რადიატორი Zilan ZLN2128 11 fins	275.93	68.98	206.95	241.44	2.41
პლ. კარადა მოწნული ორნამენტით ორ-160	104.69	26.17	78.52	91.60	0.92
გაზის ბალონი 5 კგ	83.75	20.94	62.81	73.28	0.73
მაცივარი DT27DR4D-SILVER (WD)	507.85	126.96	380.89	444.37	4.44
საოფისე სკამი იზო სტუ-00155	349.38	87.35	262.04	305.71	3.06
ელექტრო გამათბობელი Zilan ZLN6821 Quartz	136.06	2.98	133.08	66.54	0.67
ხელსაწყოები და სხვა ძირითადი საშუალებები					
ქარგილის გაღვანიზირებული ჩამკეტი 4მმ (50ც)	1,398.31	196.15	1,202.16	601.08	6.01
ვენტილატორი FR-630-BS 230V	3,084.75	594.98	2,489.77	1,244.89	12.45
პოლიურეთანის ფილტრი G2 1mx2mx0.006m	661.02	127.50	533.52	266.76	2.67
ციფრული კლემამპერმეტრი DIGITAL MULTIMETER	38.14	7.08	31.06	15.53	0.16
რკინის კონტეინერი 6მ	11,566.91	1,527.47	10,039.44	5,019.72	50.20
კონტეინერი 2.40X2.90X6.00	8,220.78	855.86	7,364.92	3,682.46	36.82
შესადუღებელი ინვერტორი ????? ????-200P DC MM	1,423.73	132.62	1,291.11	645.55	6.46
ინფრაწითელი გამათბობელი (EX25) 2500W	59.32	3.48	55.84	27.92	0.28
PRO-250 - შესადუღებელი ინვერტორი	3,389.83	176.46	3,213.37	1,606.69	16.07
RCH204Reach RS2+	15,134.41	505.86	14,628.55	7,314.27	73.14
SPL101Survey Pole	1,369.63	45.78	1,323.85	661.93	6.62
PRO-200 - შესადუღებელი ინვერტორი	1,355.93	38.63	1,317.30	658.65	6.59
დარტყმითი დრელი 701 ვტ DEWALT DWD024S-QS	243.32	4.00	239.32	119.66	1.20
ელ კალოლიფერი 3კვტ	305.08	4.68	300.40	150.20	1.50
კალორიფერი დიზელზე 18 კვტ FORCED AIR KEROS	1,737.29	23.80	1,713.49	856.75	8.57
კუთხის სახეხი მანქანა DEWALT DWE492-QS	387.15	4.03	383.12	191.56	1.92
წყლის ტუმბო დიზელის, მაღალი წნევით 2"	1,339.46	8.81	1,330.65	665.33	6.65
Mobile and Smartphones/ Samsung (Promo) Samsung A045F	608.47	4.00	604.47	302.23	3.02
radio Senhaix GT10	593.22	2.93	590.29	295.15	2.95
	2,279,619.46	174,243.04	1,822,164.29	1,141,614.12	11,416.14
დაუმთავრებელი			5,857,028.98	2,928,514.49	29,285.14
ქონების გადასახადი					40,701.29

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ინფორმაცია კომპანიის იჯარით აღებული ქონების შესახებ

შპს პარვუს ქონსტრაქშენს იჯარით აქვს აღებული საოფისე ფართი, ქ. თბილისში, კოსტავას 37/39 ნომერში.

ასევე კომპანია იჯარით იღებს სპეც-ტექნიკას, რომლის საშუალებითაც ასრულებს სამშენებლო საქმიანობას.

ინფორმაცია კომპანიის სავაჭრო ვალდებულებების შესახებ

აღნიშნული თანხები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი



ინფორმაცია კომპანიის საგადასახადო გადასახადების შესახებ

საზოგადოება, მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად, დაბეგვრას ექვემდებარება მხოლოდ მფლობელებს შორის განაწილებული მოგება და რეინვესტირებული მოგება არ დაიბეგრება მოგების გადასახადით (საქართველოს საგადასახადო კოდექსის 981 მუხლითა და 309-ე მუხლის 99-ე და 103-ე ნაწილებით გათვალისწინებული გამონაკლისების გარდა). მოგების გადასახადის ვალდებულება გამოითვლება როგორც 15/85, განაწილებული დივიდენდის თანხიდან. საგადასახადო დაბეგვრის სისტემის სპეციფიკურობიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო კუთხით არსებულ აქტივებსა/ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის, შესაბამისად აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება. საზოგადოება საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც შეიძლება წარმოიქმნას მომავალ პერიოდებში მოგების განაწილების დროს.

ინფორმაცია კომპანიის სასესხო ვალდებულებების შესახებ

სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება (ანუ კრედიტორისათვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება, საოპერაციო ხარჯების ჩათვლით). სესხები შემდგომში ამორტიზირებული ხარჯით აისახება. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველზე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში. სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები, თუკი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლება აღნიშნული ვალდებულების გასტუმრების გადავადების შესახებ, ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით.

შპს პარვეს ქონსტრაქშენს არ გააჩნდა სასესხო ვალდებულებები.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

საქმიანობის შედეგები		
	31/12/2022	31/12/2021
საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	2088308	7839560
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	2088308	7839560
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1282121	-260145
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	806187	7579415
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	174633	38232
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1254950	-886846
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-169221	-95917
საპროცენტო შემოსავალი	111593	139132
საპროცენტო ხარჯი	-133621	-3630
იჯარის ხარჯი	0	0
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1141775	-1033969
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2413341	-1842998
საოპერაციო მოგება	-1607154	5736417
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	-1607154	5736417
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-1607154	5736417
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)	-1607154	5736417
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	5791570	1451094
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0

განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	-1150504
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-4323444	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	-245437
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-139028	5791570



დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	2088308	7839560
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ზღუდვებზე	2088308	7839560
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1282121	-260145
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაღებული დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	806187	7579415
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	174633	38232
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1254950	-886846
გვსთ / ამორტიზაციის ხარჯი	-169221	-95917
საპროცენტო შემოსავალი	111593	139132
საპროცენტო ხარჯი	-133621	-3630
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1141775	-1033969
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2413341	-1842998
საოპერაციო მოგება	-1607154	5736417
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 გაქრობილი	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობით	-1607154	5736417
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-1607154	5736417
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გაყიდვის შედეგად	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უცხოური ვალუტით)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-1607154	5736417
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	5791570	1451094
ახალი აქციების გამოშვება (მპს-ს შემთხვევაში) კაპიტალის გაზრდა	0	0
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	-1150504
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-4323444	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	-245437
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-139028	5791570



ინფორმაცია სამშენებლო ხელშეკრულებიდან მიღებულ შემოსავალზე

შემოსავლების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა გამომუშავებული, მიუხედავად მისი სანაცვლო ფულადი სახსრებისა, ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა. შემოსავლები აღირიცხება და ანგარიშგებაში აისახება წმინდა ღირებულებით. ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიური სარგებლის მიღება, მიუხედავად ხარჯების ფაქტიურად დაფარვის მომენტისა; შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მისი წყაროების მიხედვით; ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

გადასახადების გაანგარიშება და გადახდა განხორციელდა საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით, და აისახა ანგარიშგებაში საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნების შესაბამისად. საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნები გათვალისწინებულია ეკონომიკური საქმიანობის უფლების მქონე ერთეულების მიერ აქტივების და ვალდებულებების შეფასებისას.

კომპანიას შემოსავალი ჰქონდა 2088308 ლარის ოდენობით მის მიერ შესრულებული სამუშაოების ჩაბარებიდან. რომელიც ჩააბარა დამკვეთს და ააშენა სამი ჰიდრო ელექტრო სადგური.

ინფორმაცია სხვა შემოსავლების შესახებ

სხვა შემოსავლები კომპანიას უფიქსირდება 286226 ლარი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, რომელიც მოიცავს საპროცენტო შემოსავლებს, ბანკის სარგებელს, და კურსთაშორის სხვაობით მიღებულ შემოსავლებს.

დირექტორი 

მთავარი ბუღალტერი

ინფორმაცია გაწეული ხარჯების შესახებ (დეტალური)

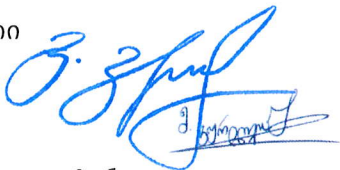
თარიღი	დასახელება	ბრუნვა ლბეტი	ბრუნვა კრედიტი	ნაშთი ლბეტი
31/12/2022	შემოსავალი რეალიზიციიდან	0	2088308.38	0
31/12/2022	საპროცენტო შემოსავლები	0	7262.98	0
31/12/2022	საპროცენტო შემოსავლები	0	104330.37	0
31/12/2022	კაპიტალიზაცია, ანგარიშის სარგებელი	0	12345.51	0
31/12/2022	კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი	0	161717.66	0
31/12/2022	კაპიტალიზაცია, ანგარიშის სარგებელი	0	568.98	0
31/12/2022	მიყიდვა პარეუს ჯგუფზე - ლეჩხუმი	1048164.95	0	0
31/12/2022	გაყიდული საქონელი	233956.42	0	0
31/12/2022	ხელფასი	1254950.02	0	162537.51
31/12/2022	მომსახურება	159984.83	0	322522.34
31/12/2022	როშკა 3	1983.05	0	324505.39
31/12/2022	კომპანიის წილი საპენსიო გადასახადი	35708.45	0	360213.84
31/12/2022	საწყობის იჯარა	508.48	0	360722.32
31/12/2022	ოფისის იჯარა	43595.46	0	404317.78
31/12/2022	საკანცელარიო ხარჯი	2727.65	0	407045.43
31/12/2022	ოფისის ინვენტარი	224.58	0	407270.01
31/12/2022	თანამშრომლების დაზღვევა	30873.18	0	438143.19
31/12/2022	ავტომობილის დაზღვევა	6710.22	0	444853.41
31/12/2022	ცვეთა და ამორტიზაცია	169221.17	0	614074.58
31/12/2022	ბანკის საკომისიო	2788.2	0	616862.78
31/12/2022	გრანსპორტირების მომსახურება	5229.11	0	622091.89
31/12/2022	სხვადასხვა	30472.04	0	652563.93
31/12/2022	საწვავის ხარჯი სპეც ტექნიკისთვის	418476.7	0	1071040.63
31/12/2022	ავტოტექნიკის მომსახურება და ავტომობილის ხარჯები	82117.26	0	1153157.89
31/12/2022	უსაფრთხოების ხარჯები	423.73	0	1153581.62
31/12/2022	საწვავის ხარჯი მანქანებისთვის	81734.29	0	1235315.91
31/12/2022	უსაფრთხოების ინვენტარი	3635.11	0	1238951.02
31/12/2022	კემპი - ობიექტზე თანამშრომელთა შენახვის ხარჯები	6293.74	0	1245244.76
31/12/2022	ხარჯები რომელიც იბეგრება მოგების 15 პროცენტით	132162.06	0	1377406.82
31/12/2022	საპროცენტო ხარჯები	133621.16	0	1511027.98
31/12/2022	კურსთაშორის სხვაობით მიღებული ზარალი	93071.7	0	1604099.68
31/12/2022	ბანკის საკომისიო	904.09	0	1605003.77
31/12/2022	გრანსპორტირების მომსახურება	1815.18	0	1606818.95
31/12/2022	ბანკის საკომისიო	335.6	0	1607154.55
31/12/2022	დაუფარავი ზარალი	0	1607154.55	0
1/01/2023		3981688.43	3981688.43	0


 დირექტორი
 
 მთავარი ბუღალტერი

წმინდა ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოსთვის

კომპანიას, 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ჰქონდა წმინდა ფულადი სახსრები 23856 ლარი , რომელიც მიღებული აქვს დამკვეთისგან ჰესების მშენებლობისთვის.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	22051291	1707741
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	116429
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-22027434	-1382721
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	23857	441449
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-373612	-69540
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	373612	1703
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	23857	373612

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	22051291	1707741
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	116429
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-22027434	-1382721
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	23857	441449
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-373612	-69540
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	373612	1703
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	23857	373612



დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

კაპიტალი

წილობრივი ინსტრუმენტები წარმოადგენენ ქონებას, რომლებიც ადასტურებენ საზოგადოების აქტივებში მისი ყველა ვალდებულების გამოქვითვის შემდეგ დარჩენილი წილის უფლებას. ქონება კლასიფიცირდება როგორც კაპიტალი. წილობრივი ინსტრუმენტები აღიარდება ტრანზაქციიდან მიღებული თანხის ოდენობით, გარიგებასთან პირდაპირ დაკავშირებული ხარჯების გამოკლების შემდეგ.

კომპანიას არ აქვს კაპიტალის მართვის ფორმალური პოლიტიკა, მაგრამ ხელმძღვანელობა ცდილობს შეინარჩუნოს შესაბამისი კაპიტალის ბაზა, რომელიც დააკმაყოფილებს კომპანიის საოპერაციო და სტრატეგიულ საჭიროებებს და უზრუნველყოფს ბაზრის მონაწილეთა ნდობის შენარჩუნებას. ეს მიიღწევა ფულადი ნაკადების ეფექტური მართვით, კომპანიის შემოსავლებისა და მოგების, ასევე გრძელვადიანი საინვესტიციო გეგმების მუდმივი მონიტორინგის გზით.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი



რისკების მართვა

ხელმძღვანელობას აქვს სრული პასუხისმგებლობა კომპანიის რისკების მართვის სტრუქტურის დადგენასა და ზედამხედველობაზე და ის პასუხს აგებს კომპანიის რისკების მართვის პოლიტიკების შემუშავებასა და მონიტორინგზე და მისი საქმიანობის შესახებ აქციონერებისთვის რეგულარულ ანგარიშგებაზე. კომპანიის რისკების მართვის პოლიტიკები განსაზღვრულია მის წინაშე არსებული რისკების იდენტიფიცირებისა და ანალიზისთვის, შესაბამისი რისკების საზღვრებისა და საკონტროლო მექანიზმების განსაზღვრისთვის და რისკებისა და საზღვრების დაცვის გაკონტროლებისთვის. რისკების მართვის პოლიტიკები და სისტემები რეგულარულად გადაიხედება, ბაზრის პირობებსა და კომპანიის საქმიანობაში ცვლილებების ასახვის მიზნით. ტრენინგებისა და მართვის სტანდარტებისა და პროცედურების გამოყენებით, კომპანია მიზნად ისახავს განავითაროს დისციპლინირებული და კონსტრუქციული კონტროლის გარემო, რომელშიც ყველა თანამშრომელს გააზრებული აქვს თავისი ფუნქცია და ვალდებულება. ხელმძღვანელობას სჯერა, რომ კომპანია არ დგას მნიშვნელოვანი საკრედიტო რისკის წინაშე. კომპანია არ მოელის, რომ საწარმო ვერ დააკმაყოფილებს ნაკისრ ვალდებულებებს.

ლიკვიდურობის რისკი არის ისეთი რისკი, რომლის დროსაც კომპანიას ექმნება სირთულეები ნაკისრი ფინანსური ვალდებულებების შესრულებაში და რომელთა დასაფარად საჭიროა ფულის ან სხვა ფინანსური აქტივის მიწოდება. კომპანიის მიდგომა ლიკვიდურობის მართვაზე მდგომარეობს იმაში, რომ შესაძლებლობის ფარგლებში მას ყოველთვის ჰქონდეს საკმარისი ლიკვიდურობა ვალდებულების ვადაში დასაფარად, როგორც ჩვეულებრივ, ასევე კრიზისულ პერიოდებში, მიუღებელი დანაკარგებისა ან კომპანიის რეპუტაციაზე ზიანის მიყენების გარეშე. საბაზრო რისკი წარმოადგენს საბაზრო ფასების ცვალებადობის რისკს, რაც მოიცავს სავალუტო გაცვლით კურსების, საპროცენტო განაკვეთებისა და კაპიტალის ღირებულების ცვალებადობის რისკს, რამაც შესაძლოა გავლენა იქონიოს კომპანიის შემოსავლებზე ან მის ხელთ არსებული ფინანსური ინსტრუმენტების ღირებულებაზე. საბაზრო რისკების მართვის მიზანია საბაზრო რისკების საფრთხის მართვა და კონტროლი მისაღები პარამეტრების საფუძველზე ამონაგების ოპტიმიზაციის ფონზე.

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

ლიკვიდურობის რისკი - ფინანსური ვალდებულებების ვადიანობის ანალიზი კომპანია ლიკვიდურობის რისკს მართავს მოსალოდნელ ვადიანობაზე დაყრდნობით.

შიდა კონტროლის სისტემის შეფასება მოხდა უშუალოდ სამუშაოების მოცულობის განსაზღვრის მიზნით, რომელიც აუცილებელი იყო რათა გამოთქმულიყო მოსაზრება ბუღალტრული აღრიცხვის მონაცემების სიზუსტის შესახებ.

დაწესებულებას არ გააჩნია დოკუმენტის სახით გაწერილი სააღრიცხვო პოლიტიკა, სადაც რეგლამენტირებულია აღრიცხვის ძირითადი პრინციპები, კომპიუტერული პროგრამების, დოკუმენტბრუნვის, თანამშრომელთა უფლებამოსილებების გადანაწილების, აქტივების დაცვის, ვალდებულებებისა და კაპიტალის მართვისა და სხვა კონტროლის პროცედურები. არსებობს შრომითი კონტრაქტები და დირექტორის ბრძანებები, სადაც განსაზღვრულია დაქირავებულთა უფლება-მოვალეობები, რაც ნაწილობრივ ავსებს შიდა კონტროლის სისტემას.

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი

