

სარჩევი

ბალანსი.....	2
მოგება ზარალის ანგარიშგება	3
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება.....	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	5
შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებაზე	(6-10)

საბალანსო უწყისი
ვალუტა - GEL

	შენიშვნა	31.12.22	31.12.21	31.12.20
ფულადი სახსრები	1	583.87	4,199.50	5,610.48
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	17,704.67	17,876.76	10,132.48
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	3	190,039.89	190,039.89	190,039.89
წინასწარ გაწეული ხარჯი		-		
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	21,265.64	29,160.27	48,301.51
სულ მიმდინარე აქტივები		229,594.07	241,276.42	254,084.36
ძირითადისაშუალებები		3,086,289.37	3,167,162.49	2,377,013.66
არამატერიალური აქტივები		268.53	315.92	371.67
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3,086,557.90	3,167,478.41	2,377,385.33
სულ აქტივები		3,316,151.97	3,408,754.83	2,631,469.69
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	5	126,323.77	126,323.77	126,323.77
სესხები				
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		126,323.77	126,323.77	126,323.77
საგადასახადო ვალდებულებები			1,785.00	18,425.00
გრძელვადიანი სესხები	6			
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	1,785.00	18,425.00
სულ ვალდებულებები		126,323.77	128,108.77	144,748.77
საწესდებო კაპიტალი		2,370,089.84	2,389,496.89	1,564,411.83
გაუნაწილებელი მოგება / დაუფარავი ზარალი		869,545.20	902,411.25	1,010,963.37
მიმდინარე წლის მოგება / ზარალი		-	-	-
		49,806.84	11,262.08	88,654.28

სულ კაპიტალი	3,189,828.20	3,280,646.06	2,486,720.92
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	3,316,151.97	3,408,754.83	2,631,469.69

მოგება ზარალის უწყისი

ვალუტა - GEL

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
შემოსავალი რეალიზაციიდან	7	504,818.45	487,205.49
რეალიზებული პროდუქციის, გაწეული მომსახურების თვითღირებულება		-64,165	-57,246
სარეალიზაციო მოგება (ზარალი)		440,654	429,960
ადმინისტრაციული/საოპერაციო ხარჯები	8	-327,672	-297,981
მოგება (ზარალი) საოპერაციო საქმიანობიდან		112,982	131,979
არასაოპერაციო ხარჯები			-16,127
მოგება (ზარალი) არასაოპერაციო საქმიანობიდან			-16,127
მოგება დაბეგვრამდე და განსაკუთრებულ მუხლებამდე		112,982	115,852
საგადასახადო კანონმდებლობით გამოწვეული სხვაობა ცვეთა		-162,788.75	-127,114.35
მოგების გადასახადი			
მოგება დაბეგვრის შემდეგ		-49,807	-11,262
წმინდა მოგება (ზარალი)		-49,807	-11,262

კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

2022

ვალუტა - GEL

შენიშვნა	საწესდებო კაპიტალი	დაგროვებული მოგება/ზარალი	სულ
კაპიტალი 2021 წლის 1 იანვრისთვის	23,336.00	1,148,492.31	1,171,828.31
დივიდენდები	-	-	-
წლის მოგება / ზარალი	-	-11,262	11,262.08
საწესდებოკაპიტალისგაზრდა / შემცირება	-	-	-
	-	202,756.00	202,756.00
კაპიტალი 2021 წლის 31 დეკემბრისათვის	23,336.00	934,474.23	957,810.23
კაპიტალი 2022 წლის 1 იანვრისთვის	23,336.00	934,474.23	957,810.23
დივიდენდები	-	-	-
წლის მოგება / ზარალი	-	-	-
	-	49,806.84	49,806.84
საწესდებოკაპიტალისგაზრდა / შემცირება	2,346,753.84	-	-
	62,920.60	2,283,833.24	2,283,833.24
კაპიტალი 2022 წლის 31 დეკემბრისათვის	2,370,089.84	1,278,100.00	3,191,836.63

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ვალუტა - GEL

	2022.31.12
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მყიდველებისაგან და დამკვეთებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	600522.38
მიღებული ავანსები	
მიმწოდებელზე გაცემული ფულადი სახსრები	-466963.73
გადახდილი ავანსები	
გაცემული ხელფასი	-109526.2
სხვა შემოსავლები	
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	
ფულადი სახსრების ზრდა/შემცირება საოპერაციო საქმიანობიდან	24,032
ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
გრძელვადიანი აქტივები	
სესხები	123505
მიღებული პროცენტები	
სესხების დაფარვა	-142912.05
გადახდილი პროცენტები	
გადახდილი დივიდენდები	
საოპერაციო/ბანკის ხარჯები	-4041.82
საკურსო სხვაობის ეფექტი ფულზე	
ფულადი სახსრების ზრდა/შემცირება ფინანსური საქმიანობიდან	-23,449
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა	584
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში	4,200
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	584

კომენტარები ფინანსური ანგარიშგების უწყისებზე

ზოგადი ნაწილი

შპს „მშენებელი 2004“ (შემდგომში კომპანია) დარეგისტრირებულია, 2004 წლის 29 აპრილს, იურიდიულ მისამართზე: საქართველო; ქ. თბილისი; თიანეთის ქ. #8 მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 200104831. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი 31.12.1019 წლის მდგომარეობით (იურიდიული რეგისტრაციის მიხედვით) შეადგენს 23 336 ლარს. კომპანიის პარტნიორები არიან:

1. ბატონი სერგო ხაბულიანი (პ/ნ 01008007541) პარტნიორთა წილი - 62,5%;
2. ბატონი ბექა ხაბულიანი (პ/ნ 01025015588) პარტნიორთა წილი - 37,5%;

კომპანია დარეგისტრირებულია დღგ-ს გადამხდელად 2006 წლის 1 მარტს. გახსნილი აქვს ანგარიშსწორების ანგარიშები რეზიდენტ ბანკებში.

2018 წლამდე კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენდა საცხოვრებელი კორპუსების მშენებლობა და შემდგომი რეალიზაცია, 2018 წლიდან კომპანიის ძირითადი საქმიანობის საგანს წარმოადგენს სპორტული ობიექტების საქმიანობა, რომელსაც ახორციელებს ქ. თბილისი, გლდანის/ნაძალადევის რაიონი, ხიზაბავრის ქ. 47 -ში, თუმცა ნაშთად არსებული ბინების რეალიზაცია დღემდე მიმდინარეობს.

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისებები მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ფიქსირებული აქტივების ისტორიულ ღირებულებაზე დაყრდნობით. ფინანსური ანგარიშგება მოყვანილია ქართულ ლარში. კომპანიის ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

1 ფულადი სახსრები

კომპანიის ფულადი სახსრები შედგება კომპანიის საბანკო ანგარიშებზე, ასევე სალაროში განთავსებული ნაღდი ფულის ნაშთისგან და 31.12.2022-ის მდგომარეობით შეადგენს 584,00 ლარს.

1.1. კომპანიას გახსნილი აქვს ანგარიშსწორების ანგარიშები რეზიდენტ ბანკებში.

1.1.1. სს თიბისი ბანკი -საქართველო (ანგარიშები ვალუტაში GEL; USD; EUR;)

1.1.2. სს საქართველოს ბანკი -საქართველო (ანგარიშები ვალუტაში GEL; USD; EUR;)

2 სავალუტო და სხვა მოთხოვნები

2.1 კომპანიას გააჩნია მოკლევადიანი (ერთ წლამდე პერიოდის) მოთხოვნები, რომელიც ფინანსურ ანგარიშგებაში აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს კომპანიას;

2.2 სავალუტო მოთხოვნები აღირიცხება უცხოურ/ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში წარმოშობილი მოთხოვნები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული კურსით, ლარის ექვივალენტში, და შედეგი აისახება იმ საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშზე როდესაც წარმოიშობა ასეთი სხვაობა;

ვალუტა - GEL

დასახელება	31.12.22
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	5,395
მოთხოვნები რეალიზაციიდან	8,200
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	3,510
მოთხოვნები პარტნიორებზე გაცემული სესხიდან	600
	17,705

3 სასაქონლო მატერიალური მარაგები

- 3.1 შეძენილი სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აქტივად აღიარდება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით. რომელიც მოიცავს: ნაყიდობის ფასს, უკან ამოღებას დაუქვემდებარებელ გადასახადებს, საწარმომდე ტრანსპორტირების, ადგილმდებარეობის მომზადების, მონტაჟისა და სხვა პირდაპირ ხარჯებს; სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ღირებულებაში არ შეიტანება ისეთი ხარჯები, რომელთა პირდაპირ გამოქვითვის უფლება აქვს გადასახადის გადამხდელს.

ვალუტა - GEL

	31.12.22
საცხოვრებელი კორპუსი თიანეთის ქ 8	181,114
სარდაფი კორპუსზე თიანეთის ქ 8	8,621
ნედლეული და მასალები	305
	190,040

4 სხვა მიმდინარე აქტივები

ვალუტა - GEL

	31.12.22
გადასახდელი დივიდენდები	36,124
მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	-15,032
საგადასახადო ვალდებულება	174
	21,266

5 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

- 5.1 კომპანიას ეკონომიკური საქმიანობის განხორციელებისას შეძენილი აქვს საწარმოო მარაგი მომწოდებელზე ფულის შემდგომო გადახდით.
- 5.2 ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს კომპანიას; სავალუტო ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული კურსით ეროვნულ ვალუტაში და შედეგი აისახება იმ საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშზე როდესაც წარმოიშობა ასეთი სხვაობა;

ვალუტა - GEL

6 სესხები

6.1 კომპანიას 2017 წელს მიღებული აქვს გრძელვადიანი სესხი ეროვნულ ვალუტაში. სესხის გადახდა უნდა მომხდარიყო სესხის მიღებიდან 5 წლამდე ვადაში.

6.1.1 კომპანიამ სრულად გადაფარა აღნიშნული სესხი - სს თიბისი ბანკი – საქართველო; ქ. თბილისი: 31.12.2020 წლის მდგომარეობით ვალდებულების ნაშთი შეადგენს 0 ლარს.

7 რეალიზაციიდან შემოსავალი

2022 წლის რეალიზაცია მოცემულია დღგ-ს გარეშე.

ვალუტა - GEL

	31.12.22
საიჯარო მომსახურება თანახმად ხელშეკრულებისა 01.12.2017	24,719
სპორტული კომპლექსით გაწეული მომსახურების ღირებულება	480,099
	504,818

8 ადმინისტრაციული/საოპერაციო ხარჯები

ვალუტა - GEL

დასახელება	31.12.22
შრომის ანაზღაურება	112,448
კომუნიკაციის ხარჯი	203,401
მიწოდების ხარჯები	3,212

დაცვის ხარჯი	712
საინფორმაციო ტექნოლოგიების მომსახურება	3,857
ბანკის ხარჯი	4,042
	<u>327,672</u>

