

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

მარაგები

შპს პროდუქცია

სხვა

საინვესტიციო ქონება

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ბიოლოგიური აქტივები

თვითღირებულების მოდელით

გადაფასების მოდელით

გუდვილი

სხვა არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები

ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები

ანარიცხები

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

საგადასახადო ვალდებულებები

გამომუშავებული 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 საკუთარი კაპიტალი

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

სულ მოკლევადიანი აქტივები

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
301387	683447	37324
348659	1505855	1680737
0	0	115000
72902	7575	15861
0	0	0
72902	7575	15861
0	0	0
696858	91508	57
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
966	12470	11504
359769	173361	189379
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1780541	2474216	2049862
0	0	0
0	908924	339227
0	0	0
3500	0	0
0	0	81473
0	0	0
0	0	5000
0	0	0
0	0	0
0	1875	14163
3500	910799	439863
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1772241	1558617	1605199
0	0	0
4800	4800	4800
1777041	1563417	1609999
1780541	2474216	2049862
1419806	1815799	1809400
3500	394057	420087

6.8



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები

საქონლის გაყიდვიდან

მომსახურების გაწევიდან

სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან

სხვა

გაყიდვების თვითღირებულება

საწყისი მარაგები

მარაგების შესყიდვა

გაღამუშავების დანახარჯები

საბოლოო მარაგები

საერთო მოგება

სხვა საოპერაციო შემოსავალი

დასაქმებულთა ანაზღაურება

ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი

საპროცენტო შემოსავალი

საპროცენტო ხარჯი

იჯარის ხარჯი

აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

სულ საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო მოგება

31/12/2022 31/12/2021

8462919 11322625

1242844 1650490

73171 156279

7146904 9515856

0 0

-1178564 -1557450

0 0

0 0

0 0

0 0

7284355 9765175

0 0

-492367 -249931

-51551 -1970

481 3283

-34737 -22016

-11737 -57966

-6132216 -9346951

-6722127 -9675551

562228 89624

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან

მიღებული ღირებულებები

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)

მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან

მოგების გადასახადის ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

0 0

0 0

0 0

0 0

0 0

0 0

562228 89624

-44943 -20579

517285 69045

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი

სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში

ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')

განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის ღირებულებები)

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში

კაპიტალის სხვა ცვლილებები

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0 0

0 0

0 0

517285 69045

1563417 1609999

0 0

-303661 -115627

0 0

0 0

1777041 1563417

6.4



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)
 ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2022	31/12/2021
-382060	546123
0	0
0	100000
-382060	646123
0	0
683447	37324
301387	683447



შპს საგზაო

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს საგზაო (შემდგომში კომპანია) დაარსდა და საგადასახადო ორგანოში დარეგისტრირდა 2014 წლის სექტემბერში, დღე-ს გადამხდელია 2015 წლის ივნისიდან. 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის კაპიტალში 100%-ის მფლობელია კახაბერ უბილავა.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს გზების და ავტობანების მშენებლობა.

წარმოდგენილი ანგარიშის ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა-ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით.

მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ზირითადი პრინციპები. მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსურ ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. კომპანიის მიერ წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ფინანსურ მდგომარეობის ანგარიშგებას 2022 წლის დასაწყისისთვის და დასასრულისთვის. 2022 წლის სრული შემოსავლის და საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება, შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს.

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილებების უმნიშვნელო რისკს.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

კომპანიის სასაქონლო მატერიალური მარაგები 2022 წლის დასაწყისისთვის შეადგენდა 7575 ლარს, 2022 წლის დასასრულისთვის 72902 ლარს.

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში წლიური შევებულების და ავადმყოფობის ანაზრაურებები, ბონუსები და არა-ფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესაბამის სერვისის მიღება თანამშრომლის მიერ.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ დასკვნის გაშვებამდე მნიშვნელოვანი მოვლენები არ დაფიქსირებულა.

6. 4

