

შპს ლეგო ქონსტრაქშენი ს/ნ 400279550

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წელი

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/20 22	31/12/20 21	31/12/20 20
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	23667	44825	33044
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1089777	1222442	262545
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	761289	1958164
მარაგები	2487068	1255130	751512
სხვა	2487068	1255130	751512
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	1120643	0	0
ძირითადი საშუალებები	420992	325607	125308
სულ აქტივები	5142147	3609293	3130573
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	247699	47643	29219
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	9800	784
საგადასახადო ვალდებულებები	132266	202265	284081
სხვა ვალდებულებები	43924	114370	1678066
სულ ვალდებულებები	423889	374078	1992150
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	3235164	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1483094	3235165	1138373
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	50	50
სულ საკუთარი კაპიტალი	4718258	3235215	1138423
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	5142147	3609293	3130573
სულ მოკლევადიანი აქტივები	5142147	3283686	3005265
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	423889	374080	1989150

დირექტორი

როინი ჯიქია



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	11807285	12385245
საქონლის გაყიდვიდან	0	12712
მომსახურების გაწევიდან	11807285	12372533
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-9001949	-7902167
საერთო მოგება	2805336	4483078
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	1243
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-597422	-415698
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-72095	-961
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-38070	-25622
სულ საოპერაციო ხარჯები	-707587	-441038
საოპერაციო მოგება	2097749	4042040
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-5858	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	2091891	4042040
ოპერაციებიდან	-75674	-291787
მოგების გადასახადის ხარჯი	2016217	3750253
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	2016217	3750253
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3235215	1138423
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-426315	-1653461
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-106859	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4718258	3235215

დირექტორი

როინი ჯიქია



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	250703	1832158
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	-249590
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-267941	-1570787
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-17238	11781
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-3720	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	44825	33044
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	23867	11781

კაპიტალის ცვლილების უწყისი

	2021	2022
საწყისი ნაშთი	1,138,423	3235215
წლის წმინდა მოგება	3750253	2016217
კაპიტალის შემცირება		-106859
კაპიტალის გაზრდა		
+განაწილება მესაკუთრეებზე	-1653461	-426315
საბოლოო ნაშთი	3235215	4718258

დირექტორი

როინი ჯიქია

h.



ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შპს "ლეგო ქონსორაქშენი" დაფუძნდა 2019 წლის 16 დეკემბერს.

დამფუძნებელია ეკატერინე ჯიქია (100%) პ/ნ 19001013488.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სამშენებლო პროექტების შემუშავება/მშენებლობა.

კომპანიას ხელმძღვანელობს დირექტორი როინი ჯიქია პ/ნ 19001096036.

2022 წელს კომპანიაში დასაქმებული იყო საშუალოდ 18 ადამიანი.

2. მომზადების საფუძველი

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით. კომპანიის ხელმძღვანელობას და მფლობელებს სურვილი აქვთ განავითარონ კომპანიის საქმიანობა საქართველოში. ხელმძღვანელობისთვის არ არის ცნობილი რაიმე საფუძველი, რამაც შეიძლება საფრთხე შეუქმნას კომპანიის საქმიანობის უწყვეტობას.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. შეფასების და წარსადგენი ვალუტა

სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ

ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

2. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით.

სპეც. ტექნიკა 20%

ავეჯი და ინვენტარი 20%

კომპიუტერული ტექნიკა 20%

დანადგარები 20%

შენობა-ნაგებობა 5%

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა 20%

მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

3. მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს ძირითად საქმიანობაში გამოყენებული სამშენებლო მასალები. გახარჯული პროდუქციის ჩამოწრა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით გამოყენებისთანავე.

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მოცემული აქტივები წარმოიქმნება მომხმარებლისათვის საქონლის და მომსახურების მიწოდებიდან. ასევე მოიცავს მომწოდებლებზე გადახდილ ავანსებს.

სავაჭრო მოთხოვნების დაფარვის ვადა არ აღემატება 12 თვეს.

კომპანია არ აღიარებს სავაჭრო მოთხოვნის გაუფასურების რეზერვს, რადგან არ გააჩნია მისაღებ თანხებთან დაკავშირებული დანაკარგების გამოცდილება.

ფინანსური აქტივების აღიარების შეწყვეტა ხდება მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც აქტივის გასვლასთან ერთად ხდება ყველა არსებითი რისკის და სარგებლის კომპანიიდან გასვლა.

5. ფინანსური ვალდებულებები

კომპანიის ფინანსურ ვალდებულებებს წარმოადგენს სავაჭრო ვალდებულებები, მიღებული ავანსები და ნასესხები სახსრები.

სავაჭრო ვალდებულებები მოკლევადიანი ვალდებულებებია, რომელთა დაფარვის ვადა არ აღემატება 12 თვეს.

7. კაპიტალი

კომპანიას საწესდებო კაპიტალი არ აქვს. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით.

8. ამონაგები

კომპანია შემოსავალს აღიარებს დაპირებული საქონლის და მომსახურების მომხმარებლებისათვის გადაცემისას, იმ ანაზღაურების ოდენობით რომლის მიღების უფლებასაც კომპანია მოელის ამ საქონლის და მომსახურების გაცემის სანაცვლოდ.

9. ხარჯები

ხარჯების აღიარება ხდება გაწევისთანავე მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისაგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარ არის მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს. თუ მოსალოდნელია, რომ ეკონომიკური სარგებელი წარმოიქმნება რამდენიმე სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში, მასთან დაკავშირებული ხარჯები აღიარდება გონივრული განაწილების საფუძველზე.

10. არასაოპერაციო შემოსავლებში და ხარჯებში აღირიცხება ძირითადი საშუალებების რეალიზაციის შედეგი, სავალუტო კურსის ეფექტი და სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები.

11. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რაც მოითხოვს დამატებით კორექტირებას და ახსნა-განმარტებას ფინანსურ ანგარიშგებაში.

ფულადი სახსრები	ლარი	
	2021	2022
ნაშთი სალარო	0	0
ნაშთი ბანკი	44824	23252
სულ	44824	23252

ძირითადი საშუალებები	სატრანსპორტო საშუალება	სპეც. დანიშნულების ინვენტარი	ავეჯი	ოფისის ინვენტარი	მანქანა დანადგარები
31-Dec-21	19232	256811	5833	42440	1292
შემოსვლა		141477	4728	21273	
ცვეთა და გაუფასურება	2921	56280	1340	5,536	337
გასვლა					
31-Dec-22	16311	342009	9222	52498	955

ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯი	შენიშვნა #3
მიწის და სხვა ქონების გადასახადი	22584
ტრანსპორტირების მიწოდების ხარჯი	2663
საბანკო ხარჯი	2258
შრომის ანაზღაურება	597422
სხვა სამეურნეო ხარჯი	15891
საწვავის ხარჯი	23095
სულ	663913

დირექტორი:

01.10.2023

როინი ჯიქიძე

h.

