

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს საქ გზათა სამეცნიერო-კვლევითი და საწარმოო ტექნოლოგიური კომპლექსური ინსტიტუტი საქგზამეცნიერება შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა.

რეგისტრირებულია საქართველოში.

საიდენტიფიკაციო ნომერი 212272208

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 01/01/1995

ძირითადი საქმიანობა - არქიტექტურული საქმიანობები; ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები; საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავება და მართვა.

იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, სულაკაურის ქ., #6, ბინა #2

ფაქტიური მისამართი: საქართველო, თბილისი, ანა პოლიტკოვსკაიას 8დ.

ხელმძღვანელი თამაზი შილაკაძე.

საზოგადოების დამფუძნებელი პირები:

თამაზი შილაკაძე (პ/ნ 01024001501) საქართველო - 100 % წილი;

2. საქმიანობის შესახებ

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ფე) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა არქიტექტურული საქმიანობები; ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები.

ამასთან ერთად, იჯარით გასცემს მის სახელზე რეგისტრირებულ არასაცხოვრებელ ფართს.

კომპანია მუდმივად მონაწილეობს სახელმწიფო ტენდერებში. წლიური ამონაგების 94 % მოგებულ ტენდერებში გაფორმებული ხელშეკრულებებით და კერძო დაკვეთით შესრულებული სამუშაოებია.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა საანგარიშგებო პერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღრიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #2);
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #3);
- კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა #4);
- განმარტებით შენიშვნებს.

ცხრილები

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	შენიშვნა
აქტივები			
ფულადი სახსრები	329264	80025	
სავაჭრო მოთხოვნები	449223	715341	1
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		52034	
მარაგები	55241	46637	2
- მზა პროდუქცია			
- სხვა	55241	46637	
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები	7000	7000	3
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
ძირითადი საშუალებები	308275	356196	4
- მიწა	30732	37292	
- შენობა-ნაგებობები	43803	45298	
- სხვა ძირითადი საშუალებები	208883	250684	
- არამატერიალური აქტივები	24856	22922	
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
კაპიტალი (გაუნაღდეგელი ნაწილი)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
სულ აქტივები	1149003	1257233	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	97633	0	5
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-27963	-1499	
საგადასახადო ვალდებულებები	-137766	8617	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი			
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები			
ბანკებისგან ნასესხები თანხები			6
სხვა ნასესხები თანხები			
სხვა ვალდებულებები			7
სულ ვალდებულებები	-68096	7118	

საკუთარი კაპიტალი			12
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	196920	196920	
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სს-სთვის)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
წილობრივი გადახდის რეზერვი			
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1020179	1053195	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1217099	1250115	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1149003	1257233	

**ფორმა N6 - შემოსავლების,
ხარჯებისა და გაუნაწილებელი
მოგების ანგარიშგება**

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნეტო ამონაგები	1983536	8
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	1982390	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-38320	
საწყისი მარაგები	46637	
მარაგების შესყიდვა	46924	
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	55241	4
საერთო მოგება	1944070	
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	1294495	
ცვეთა/ამორტიზაცია	54928	
გაუფასურების ხარჯი		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი		
სხვა ხარჯები	459718	9
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	134929	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)	697	10
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული		

შემოსავლები საინვესტიციო		11
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	134232	
მოგების გადასახადი	0	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	134232	
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული		
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	1053196	12
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა		
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა		
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	173858	
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	134232	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	1013570	

ფორმა N3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	2829876	
მოწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	1658590	
სხვა	825552	
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	345734	
გადახდილი მოგების გადასახადი		
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	345734	
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან		
მიღებული პროცენტი		
მიღებული დივიდენდები		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები		
საფინანსო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი)		

იჯარიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებაიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან		
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა		
სესხის ძირის გადახდა		
სესხის პროცენტის გადახდა		
დივიდენდების გადახდა	96495	
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	(96495)	
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	249239	13
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	80025	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	329264	

ფორმა N5 - განმარტებითი შენიშვნები

შეავსეთ იმ შემთხვევაში თუ : საწარმოს აქვს ნებისმიერი სახის ფინანსური ვალდებულება, გარანტია, ან პირობითი ვალდებულება რომლებიც ასახული არ არის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში (3.15 პუნქტის (ა))

	საანგარიშგებო პერიოდი	შენიშვნა
ნებისმიერი ფინანსური ვალდებულების, გარანტიის, ან პირობითი ვალდებულების ჯამური თანხა	-	6

განმარტებითი შენიშვნები

1. სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული დებიტორული დავალიანება შეადგენს:

- დამკვეთებთან 449223 ლარს ;

და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

2. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

ნედლეული და მასალები 55241 ლარი, საიდანაც 28191 ლარის ღირებულების არის სხვადასხვა ლაბორატორიული ინვენტარი და ტექნიკური საშუალებები, რომელიც გამოიყენება ძირითად საქმიანობაში.

სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები 10073 ლარი. ეს არის კომპანიის საწარმოო ბაზაზე არსებული საკანცელარიო საქონელი და სხვადასხვა სამეურნეო ინვენტარი.

3. სხვა მიმდინარე აქტივები

აღნიშნული აქტივი (7000 ლარი) წარმოადგენს სხვა იურიდიულ პირზე გაცემულ მოკლევადიან სესხს.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა .

კომპანიას 31.12.2018 წ. მდგომარეობით ერიცხება ძირითადი საშუალებები 308275 ლარის ოდენობით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება წარჩენი ღირებულებაზე კლებადი ნაშთის მეთოდით.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები	5%
მოწყობილობა და აღჭურვილობა	20%
სატრანსპორტო საშუალებები	20%
ავეჯი და ინვენტარი	20%

5. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული მოთხოვნები

საანგარიშგებო წლის ბოლოს არსებული სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება შეადგენს 97651 ლარს. მასალების მოწოდება განხორციელდა 2018წ. დეკემბრის თვეში და არ წარმოადგენს ვადაგასულ დავალიანებას.

6. მოკლევადიანი სესხი

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სესხები.

7. სხვა ვალდებულებები

საანგარიშგებო პერიოდისათვის დაწესებულებას არ გააჩნია სხვა ვალდებულებები.

8. ამონაგები

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა არქიტექტურული საქმიანობები (გზების, ხიდების გვირაბების პროექტირება). ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც დამკვეთს შესრულებული სამუშაო მიეწოდება მიღება-ჩაბარების აქტით.

2018წ. ამონაგებმა შეადგინა სულ **1982390** ლარი.

მათ შორის:

არქიტექტურული საქმიანობები	1523586
ტექნიკური გამოცდები და ანალიზები	332707
იჯარა	126097
სულ	1982390

9. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოდგენილია ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით

მასალები ჩამოწერილია თვითღირებულებით;

შრომის ანაზღაურება - დარიცხული ხელფასია 1294495 ლარი, მათ შორის ადმინისტრაციის ხელფასი 354182 ლარი;

ხარჯების დასახელება	ხარჯი ლარი
---------------------	------------

მასალების დანახარჯები	38320
შრომის ანაზღაურება	1294495
ა/ტრანსპორტისა და მექანიზმების რემონტის დანახარჯები	2692
ტრანსპორტირებისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	0
ქვემოიჯარეების მიერ შესრულებული სამუშაოები	0
საკონსულტაციო და ექსპერტიზის ხარჯები	0
საიჯარო ქირა	118306
მივლინების ხარჯები	7215
საკანცელარიო და კომპიუტერის ხარჯები	800
კომუნიკაციის და კომუნალური ხარჯები	9467
საგადასახადო ვალდებულებები	6594
სესხის პროცენტი (გარანტიის საკომისიო)	1737
ცვეთა და ამორტიზაცია	54928
სხვადასხვა მოსაკრებლები	2030
სხვა საოპერაციო ხარჯები	310878
სულ:	1847462

10. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის არასაოპერაციო ხარჯები გამოწვეულია კურსთაშორის სხვაობით, რამაც სულ შეადგინა 697 ლარი.

11. შემოსავლები ფინანსური საქმიანობიდან

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას ფინანსური საქმიანობიდან (იჯარა) შემოსავალმა შეადგინა 126097 ლარი.

12. ანგარიშგება კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ

ფორმა N4 - კომპანიის კაპიტალში ცვლილებები

	31.12.2017	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი ზრდა (შემცირება)	გაცემული დივიდენდი	კაპიტალის ცვლილება ზრდა (შემცირება)	31.12.2018
საკუთარი კაპიტალი	1250116	134232	-173858	-39626	1210490
პარტნიორთა კაპიტალი	196920	0	0	0	196920
გაუნაწილებელი მოგება	1053196	134232	-173858	-39626	1013570
მირ. საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0	0

კომპანიის კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 4 -ში

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიის მიერ მიღებულმა წმინდა მოგებამ შეადგინა 134232 ლარი,

წლის განმავლობაში გადახდილია დივიდენდი 173858 ლარი.

აღნიშნულის გათვალისწინებით, კომპანიის გაუნაწილებელი მოგება 2018 წ. შემცირდა 39626 ლარით და შეადგინა 1013570 ლარი.

სხვა ცვლილება კომპანიის საკუთარ კაპიტალში არ მომხდარა.

13. ფულადი ნაკადების ანგარიში

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება წარმოდგენილია ფორმა # 3 -ში პირდაპირი მეთოდით და ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდში ფულადი სახსრების ექვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ. კერძოდ,

საოპერაციო საქმიანობიდან - შესრულებული სამუშაოებიდან და მომსახურებიდან მიღებული ფულადი სახსრები, მასალებისა და მომსახურების მომწოდებლებზე გადახდილი ფულადი სახსრები, დასაქმებულ პირებზე გაცემული ანაზღაურება, სხვა საოპერაციო ხარჯები

საფინანსო საქმიანობიდან - იჯარიდან მიღებული შემოსავლები, გადახდილი დივიდენდები.

საანგარიშგებო პერიოდში სულ შემოსულია 3004076 ლარი;

გასულია 2754837 ლარი;

ნეტო ფულადი სახსრების გასვლამ შეადგინა 249240 ლარი.