

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	31.12.23	31.12.22	31.12.21
ფულადი სახსრები	1	17,599.40	583.87	4,199.50
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	11,281.14	17,704.67	17,876.76
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	3	190,039.89	190,039.89	190,039.89
წინასწარ გაწეული ხარჯი			-	
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	36,602.48	21,265.64	29,160.27
სულ მიმდინარე აქტივები		255,522.91	229,594.07	241,276.42
ძირითადისაშუალებები		3,395,647.48	3,086,289.37	3,167,162.49
არამატერიალური აქტივები		228.25	268.53	315.92
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3,395,875.73	3,086,557.90	3,167,478.41
სულ აქტივები		3,651,398.64	3,316,151.97	3,408,754.83
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	5	134,523.77	126,323.77	126,323.77
სესხები				
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		134,523.77	126,323.77	126,323.77
საგადასახადო ვალდებულებები		-		1,785.00
გრძელვადიანი სესხები	6	330,176.63		
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		330,176.63	-	1,785.00
სულ ვალდებულებები		464,700.40	126,323.77	128,108.77
საწესდებო კაპიტალი		2,529,034.84	2,370,089.84	2,389,496.89
გაუნაწილებელი მოგება / დაუფარავი ზარალი		795,826.55	869,545.20	902,411.25

მიმდინარე წლის მოგება / ზარალი	-	-	-
	138,163.15	49,806.84	11,262.08
სულ კაპიტალი	3,186,698.24	3,189,828.20	3,280,646.06
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	3,651,398.64	3,316,151.97	3,408,754.83

მოგება ზარალის უწყისი

ვალუტა - GEL

	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
შემოსავალი რეალიზაციიდან	7	491,143.12	504,818.45	487,205.49
<i>რეალიზებული პროდუქციის, გაწეული მომსახურების თვითღირებულება</i>		-70,659	-64,165	-57,246
სარეალიზაციო მოგება (ზარალი)		420,484	440,654	429,960
<i>ადმინისტრაციული/საოპერაციო ხარჯები</i>	8	-427,594	-327,672	-297,981
მოგება (ზარალი) საოპერაციო საქმიანობიდან		-7,111	112,982	131,979
არასაოპერაციო ხარჯები				-16,127
მოგება (ზარალი) არასაოპერაციო საქმიანობიდან				-16,127
მოგება დაბეგვრამდე და განსაკუთრებულ მუხლებამდე		-7,111	112,982	115,852
საგადასახადო კანონმდებლობით გამოწვეული სხვაობა ცვეთა		-131,052.47	-162,788.75	-127,114.35
მოგების გადასახადი				
მოგება დაბეგვრის შემდეგ		-138,163	-49,807	-11,262
წმინდა მოგება (ზარალი)		-138,163	-49,807	-11,262

კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

ვალუტა - GEL

შენიშვნა	საწესდებო კაპიტალი	დაგროვილი მოგება/ზარალი	სულ
კაპიტალი 2022 წლის 1 იანვრისთვის	2,389,496.89	891,149.00	3,280,645.89
დივიდენდები	-	-	-
წლის მოგება / ზარალი	-	- 49,806.84	- 49,806.84
საწესდებოკაპიტალისგაზრდა / შემცირება		- 41,010.85	- 41,010.85
კაპიტალი 2022 წლის 31 დეკემბრისათვის	2,389,496.89	800,331.31	3,189,828.20
კაპიტალი 2023 წლის 1 იანვრისთვის	2,389,496.89	800,331.31	3,189,828.20
დივიდენდები	-	-	-
წლის მოგება / ზარალი	-	- 138,163.15	- 138,163.15
საწესდებოკაპიტალისგაზრდა / შემცირება		135,032.95	135,032.95
კაპიტალი 2023 წლის 31 დეკემბრისათვის	2,389,496.89	797,201.11	3,186,698.00

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ვალუტა - GEL

2023.31.12

ფულადი სახსრები საოპერაციო
საქმიანობიდან

მყიდველებისაგან და დამკვეთებისაგან

მიღებული ფულადი სახსრები

580799.87

მიღებული ავანსები

მიმწოდებელზე გაცემული ფულადი
სახსრები

-815713.05

გადახდილი ავანსები

გაცემული ხელფასი

-139976.26

სხვა შემოსავლები

საოპერაციო საქმიანობასთან

დაკავშირებული სხვა გაცემები

ფულადი სახსრების ზრდა/შემცირება

-374,889

საოპერაციო საქმიანობიდან

ფულადი სახსრები ფინანსური

საქმიანობიდან

გრძელვადიანი აქტივები

სესხები

665900

მიღებული პროცენტები

სესხების დაფარვა

-231750.37

გადახდილი პროცენტები

-29460.81

გადახდილი დივიდენდები

საოპერაციო/ბანკის ხარჯები

-12200

საკურსო სხვაობის ეფექტი ფულზე

ფულადი სახსრების ზრდა/შემცირება

392,489

ფინანსური საქმიანობიდან

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

17,599

ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში

584

ფულადი სახსრები წლის ბოლოს

17599.4

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 უწყისები 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 31.12.2023-ის მდგომარეობით შეადგენს 17,599 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 სავაჭრო 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	31.12.23
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	8,021
მოთხოვნები რეალიზაციიდან	0
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	2,660
მოთხოვნები პარტნიორებზე გაცემული სესხიდან	600
	11,281

3 სასაქონლო მატერიალური მარაგები

- 3.1 შეძენილი სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აქტივად აღიარდება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით. რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის 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

	31.12.23
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

	31.12.23
გადასახდელი დივიდენდები	36,124
საგადასახადო ვალდებულება	478
	36,602

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;

6 სესხები

- 6.1 კომპანიას 2023 წელს მიღებული აქვს გრძელვადიანი სესხი ეროვნულ ვალუტაში 425,000 ლარის ოდენობით.
- 6.1.1 კომპანიამ ნაწილობრივ დაფარა აღნიშნული სესხი - სს თიბისი ბანკი – საქართველო; ქ. თბილისი: 31.12.2023 წლის მდგომარეობით ვალდებულების ნაშთი შეადგენს 330,176.63 ლარს.

7 რელიზაციიდან შემოსავალი

2023 წლის რელიზაცია მოცემულია დღგ-ს გარეშე.

ვალუტა - GEL

	31.12.23
სპორტული კომპლექსით გაწეული მომსახურების ღირებულება	491,143
	491,143

8 ადმინისტრაციული/საოპერაციო ხარჯები

დასახელება	31.12.23
რემონტის დანახარჯები	21,653
სხვა საოპერაციო ხარჯები	1,051
რეკლამის ხარჯები	3,269
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	102
მიწოდების სხვა ხარჯები	119
შრომის ანაზღაურება	139,976
წარმომადგენლობითი ხარჯი	559
დაცვის ხარჯი	712
კომუნიკაციის ხარჯები	1,217
კომუნალური ხარჯი	208,649
კომპიუტერის ხარჯები	4,473
სახელმწიფო ქონების ეროვნული სააგენტოს ხარჯი	4,130
ბანკის ხარჯი	12,200

საპროცენტო ხარჯები	29,461
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	23
	<u>427,594</u>

