

შპს ლეგო ქონსტრაქშენი ს/ნ 400279550

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წელი

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	98996	23667	44825
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6507788	1089777	1222442
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები		0	761289
მარაგები	1972116	2487068	1255130
სხვა		2487068	1255130
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		1120643	0
ძირითადი საშუალებები	897507	420992	325607
სულ აქტივები	9476407	5142147	3609293
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	2522434	247699	47643
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0		9800
საგადასახადო ვალდებულებები	120075	132266	202265
სხვა ვალდებულებები		43924	114370
სულ ვალდებულებები	2642509	423889	374078
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	6833848	4718258	3235215
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	50	50	50
სულ საკუთარი კაპიტალი	6833898	4718258	3235215
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9476407	5142147	3609293
სულ მოკლევადიანი აქტივები	9476407	5142147	3283686
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2642509	423889	374080

დირექტორი

როინი ჯიქია

h. ჯიქია

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	22339390	11807285
საქონლის გაყიდვიდან		0
მომსახურების გაწევიდან	22339390	11807285
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		0
სხვა		0
გაყიდვების თვითღირებულება	-17927219	-9001949
საერთო მოგება	4412171	2805336
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-690928	-597422
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-137424	-72095
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-668446	-38070
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1496798	-707587
საოპერაციო მოგება	2915373	2097749
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		-5858
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი		
ოპერაციებიდან	2895826	2091891
მოგების გადასახადის ხარჯი	-117028	-75674
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	2778798	2016217
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	2778798	2016217
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4718258	3235215
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-663158	-426315
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	-106859
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	6833898	4718258

დირექტორი

როინი ჯიქია

h. ჯიქია

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	25053000	250703
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-24970109	-267941
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-7562	-3920
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	23867	44825
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	98996	23667

კაპიტალის ცვლილების უწყისი

	2023	2022
საწყისი ნაშთი	4718258	3235215
წლის წმინდა მოგება	2778798	2016217
კაპიტალის შემცირება		-106859
კაპიტალის გაზრდა		
განაწილება მესაკუთრეებზე	-663157	-426315
საბოლოო ნაშთი	6833898	4718258

დირექტორი

როინი ჯიქია

h. ჯიქია

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შპს "ლეგო ქონსტრაქშენი" 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.

2023 წელს კომპანიაში დასაქმებული იყო საშუალოდ 23 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 2023 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 ჩამოწერა 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.

ძირითადი საშუალებები	სატრანსპორტო საშუალება	სპეც. დანიშნულების ინვენტარი	ავეჯი	ოფისის ინვენტარი	მანქანა დანადგარები
31-Dec-22	16311	342009	9222	52498	955
შემოსვლა		597730	4787	11420	
ცვეთა და გაუფასურება	2921	120011	1843	12310	337
გასვლა					
31-Dec-23	13390	819728	12166	51608	618

ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯი	შენიშვნა #3
შრომის ანაზღაურება	699340
საბანკო ხარჯი	3231
სხვა სამეურნეოხარჯი	24712
ცვეთა	137423
სხვა საგადასახადო ხარჯი	632090
საწვავის ხარჯი	
სულ	1496798

დირექტორი:

როინი ჯიქია

h. ჯიქია

01.10.2024