

შპს "გზამშენი"

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2023 წელი

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	10938	566012	672466
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	318024	158134	1632753
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	117487	1850963
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	42195	1053748	543
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	132107	997227
ძირითადი საშუალებები	257041	0	62990
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1749056	1985582	2834391
სულ აქტივები	2377254	4013070	8051333
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	620540	112403	63522
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	21200	8400	0
საგადასახადო ვალდებულებები	482630	254947	530174
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	460864	2789321	194466
სულ ვალდებულებები	1585234	3165071	788162
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	792020	847999	7263171
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	792020	847999	7263171

Handwritten signature and blue circular stamp of "GZAMSHENI" LTD. The stamp includes the text: "შპს 'გზამშენი'", "საქართველო - GEORGIA", "GZAMSHENI", "437062018", and "GZAMSHENI LTD".

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები
სულ მოკლევადიანი აქტივები
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

2377254
906330
620300

4013070
1284317
158630

8051333
4621315
543

მ. მ. მ.



შპს "გზამშენი"
საქმიანობის შედეგები
31/12/2023 წელი

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	4842283	1843278
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	4842283	1843278
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2179027	-232739
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2663256	1610539
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-372700	-442603
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-350900	-235147
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-225000	-303361
იჯარის ხარჯი	-5500	-122602
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	0	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	-954100	-1103713
საოპერაციო მოგება	1709156	506826
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით		
ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი		
ოპერაციებიდან	1709156	506826
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / (ზარალი)	1709156	506826
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების)		
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების		
უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ		
გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1709156	506826
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	847999	7263171

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-1765135	-6921998
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	792020	847999

Handwritten signature

Handwritten signature



შპს "გზამშენი"

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2023 წელი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2023 31/12/2022

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები

-555074 -106454

საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები

0 0

საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)

0 0
-555074 -106454

ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე

0 0

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში

566012 672466

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

10938 566012





შპს „გზამშენი“

31.12.2023 წელი

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „გზამშენი“ (437062018) რეგისტრირებულია საქართველოში.

კომპანიის იურიდიული მისამართია : თბილისი, ლუბლიანას ქ. 11 ა

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა: გზებისა და ხიდების მშენებლობა

1. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი).

2. შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი მომსახურებიდან აღიარდება:

- შესრულებული სამუშაოს მიხედვით, მიღება-ჩაბარების აქტის საფუძველზე.

ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა. ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭროდასახვამოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ხელშეკრულებებისა და მიღება -ჩაბარების აქტების საფუძველზე. შესრულებული სამუშაოს დასრულების შემდეგ, ხელშეკრულებით გათვალისწინებულ ვადებში ხდება დებიტორული დავალიანების დაფარვა.

სავაჭროვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტითაა ერიცხება. კრედიტორული დავალიანების დაფარვა რეგულირდება ხელშეკრულების მიხედვით.

3. სხვამიმდინარეაქტივები:

სხვამიმდინარეაქტივებში წარმოდგენილია საწარმოს პერსონალზე გაცემული მოკლევდიანისესხები.

4. სავაჭრომოთხოვნები:

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნებიმოიცავს კომპანიის მიერ შესრულებული სამუშაოსთვის მისაღებ თანხებს, რომელთა გადავადება რეგულირდება ხელშეკრულების საფუძველზე .

5. საანგარიშგებო პერიოდისშემდგომიმოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ რაიმე მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

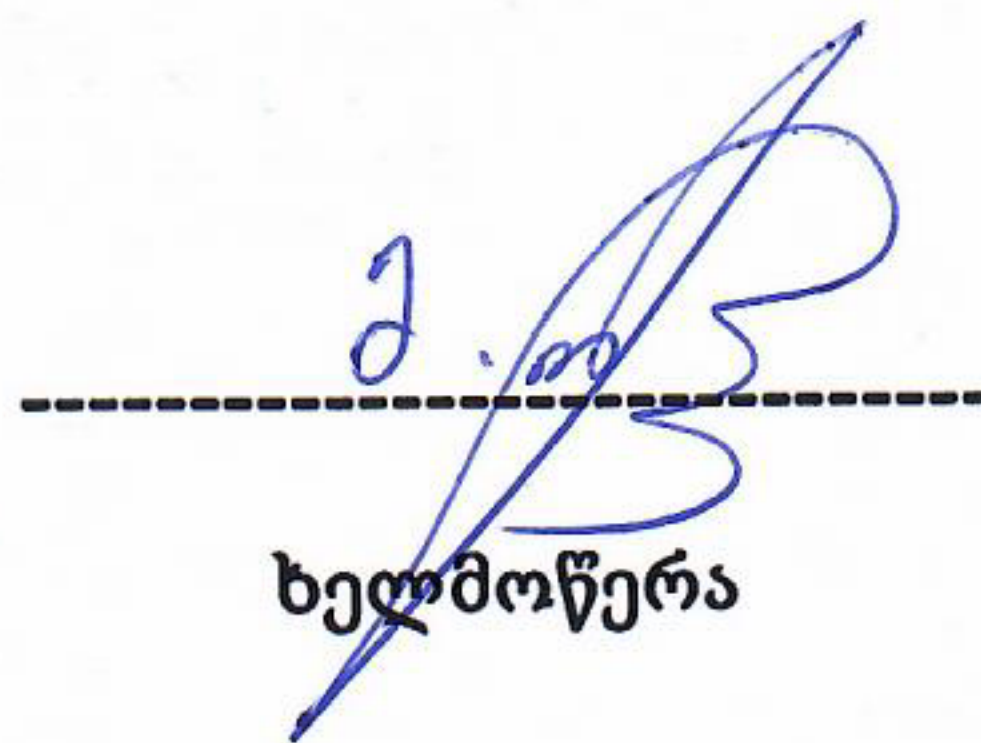
30სექტემბერი2024



ხელმოწერა



დირექტორი



ხელმოწერა



ბუღალტერი