

შპს TOBკონსტრაქშენი (435891411)

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერი

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობა-----	3
საქმიანობის შედეგები-----	5
ფულადი სახსრების მოძრაობა-----	7
საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგება-----	8
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები-----	9

TOB კონსტრაქშენი (435891411)

ფინანსური მდგომარეობა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	50435	48309	20465
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	136600	80138	165777
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	40661	5605	4150
მარაგები	38955	24415	7612
მზა პროდუქცია	0	0	63
სხვა	38955	24415	7549
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	58115	145860	22496
ბიოლოგიური აქტივები			
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	518463	610409	687799
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		424	96030
სულ აქტივები	843229	915160	1004598
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	60233	126405	100618
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	89	0	973
საგადასახადო ვალდებულებები	0	10434	11006
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	14908
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	74005	199006	199006
სულ ვალდებულებები	134327	335845	326511
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	341220	341220	341220
საემისიო შემოსავალი	0	0	0



გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	367682	238095	336867
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	708902	579315	678087
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	843229	915160	1004598
სულ მოკლევადიანი აქტივები	227693	145860	220501
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	134327	136839	311603

კომპანიის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

Handwritten signature
Handwritten signature

ოთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



TOB კონსტრაქშენი (435891411)

საქმიანობის შედეგები

	2023	2022
ნეტო ამონაგები	2308230	2035076
საქონლის გაყიდვიდან	2246705	2000076
მომსახურების გაწევიდან	61525	35000
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1583868	-1459621
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	724362	574455
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-150460	-133850
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-101318	-140722
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-47877	-48064
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-276854	-289281
სულ საოპერაციო ხარჯები	-567509	-611917
საოპერაციო მოგება	147853	-36462
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)	-18266	38984
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	129587	2522
განგრძობითი ოპერაციებიდან		
მოგების გადასახადის ხარჯი		



საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	129587	2522
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:	129587	2522
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	579315	678087
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		-101294
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	708902	579315

კომპანიის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

ოთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



შპს TOB კონსტრაქშენი (435891411)

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2023	2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2126	27844
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	2126	27844
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	48309	20465
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	50435	48309

საწარმოს ხელმძღვანელი:

მთ. ბუღალტერი:

როთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



შპს TOBკონსტრაქშენი (435891411)

საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგება

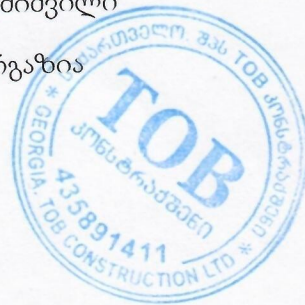
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო წლის დასაწყისში	579315
საანგარიშო პერიოდის მოგება ზარალი	129587
განაწილება მესაკუთრეებზე	0
სხვა	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო წლის ბოლოს	708902

საწარმოს ხელმძღვანელი:

ოთარ მაზმიშვილი

მთ. ბუღალტერი:

ზურაბ ჩარგაზია



შპს TOB კონსტრაქშენი (435891411)

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს TOB კონსტრაქშენი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი: 435891412

იურიდიული მისამართი: დაბა მესტია, სეტის მოედანი, პირველი შესახვევი 2

საქმიანობის ძირითადი ადგილი: მესტია, სოფელი მულახი

საქმიანობა: სამშენებლო ბეტონის წარმოება

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მოკლე მიმოხილვა

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი), რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. ჯგუფის ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა განსაზღვრულია მე-3 განმარტებით შენიშვნაში.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და სააღრიცხვო პოლიტიკის განხორციელების დროს გამოყენებული განსჯა

ამონაგების აღიარება

საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები რეალური ღირებულებით ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

ძირითადი საშუალებების შეფასება

ძირითადი საშუალების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

მოწყობილობები და აღჭურვილობა 20%.

მარაგების შეფასება



მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით, ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით, ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი.

1. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

	2023	2022
საწყისი ნაშთი	48309	20465
შემოსვლა	2834809	2305217
გასავალი	2832683	2277373
საბოლოო ნაშთი	50435	48309

ფულადი სახსრების შემოსავლები 2022 წელთან შედარებით გაიზარდა 529592 ლარით;

ფულადი სახსრების გასავლები 2022 წელთან შედარებით გაიზარდა 555310 ლარით;

ფულადი სახსრების ნაშთი წლის ბოლოს 2022 წელთან შედარებით გაიზარდა 2126 ლარით;

2. სავაჭრო და დებიტორული დავალიანება

	2023	2022
სავაჭრო და სხვა დებიტორები	47550	80138
გადახდილი ავანსები	29661	4033
მოთხოვნა კაპ. შევსებაზე	89050	89050
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	11000	4845
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	177261	178065

სავაჭრო მოთხოვნებიდან 49470 ლარი ფაქტიურად უიმედო მოთხოვნებია.

3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

	2023	2022
ნედლეული და მასალები	38955	24415



მზა პროდუქცია	0	0
დაუმთავრებელი წარმოება	0	0
სხვა	58115	0
სულ მარაგები	97070	24415

4. ძირითადი საშუალებები

	2023	2022
მანქანა-დანადგარები	70247	84576
ოფისის აღჭურვილობა	1423	2745
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	0	180
სატრანსპორტო საშუალებები	446638	522908
სხვა ძირითადი საშუალებები	155	324
ძირითადი საშუალებები სულ	518463	610833

2023 წელს ძირითადი საშუალებების გასვლას ან შემოსვლას ადგილი არ ქონია.

5. ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2023	2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2126	27844
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	2126	27844
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	48309	20465
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	50435	48309



6. სხვა ვალდებულებები

	2023	2022
დარიცხული ვალდებულებები	74005	199005
მ.შ გადასახდელი დივიდენდები	74005	199005

2023 წელს დივიდენდზე დავალიანება შემცირდა 125000 ლარით.

საწარმოს ხელმძღვანელი:

მთ. ბუღალტერი:

[Handwritten signatures in blue ink]

როთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია

