

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

შენიშვნა: 2

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილო ბა	სულ
31-Dec-23	8 000	546 994	9 114	639 526
შემოსვლა	36 000	414 021	1 686	451 707
გასვლა				-
31-Dec-24	44 000	961 015	10 800	1 015 815
პერიოდის ცვლა	-	114 752	1 535	116 287
31-Dec-24	-	114 752	1 535	116 287
წმინდა საბალანსო ღირებულება				-
31-Dec-23	8 000	546 994	9 114	564 108
31-Dec-24	44 000	846 263	9 265	899 528

-

- ცვლის მეთოდი: წრფივი

ნეტო საბალანსო ღირებულება:	899 528
-----------------------------------	----------------

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	შენიშვნა	31-12-24	31-12-23	01-01-23
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2	899 527	564 108	352 686
		899 527	564 108	352 686
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	1 069 507	538 003	762 166
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	2 861 317	1 868 553	1 914 910
მარაგები	5	89 475	194 512	63 382
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები	6		0	0
		4 020 299	2 601 068	2 740 458
მთლიანი აქტივები		4 919 826	3 165 176	3 093 144
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	6 625	6 625	6 625
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8	4 034 827	2 624 152	2 022 189
		4 041 452	2 630 777	2 028 815
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	9	102 113	124 228	112 924
		102 113	124 228	112 924
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	639 695	410 171	836 305
საგადასახადო ვალდებულებები	11	136 566	0	115 101
გადასახდელი დივიდენდი			0	0
		776 261	410 171	951 406
მთლიანი ვალდებულებები		878 374	534 399	1 064 330
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		4 919 826	3 165 176	3 093 144

შპს შენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31-12-24	31-12-23
ამონაგები	12	7 747 513	5 933 133
თვითღირებულება	13	(3 852 514)	(2 352 890)
საერთო მოგება		3 894 999	3 580 243
სხვა შემოსავლები			-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(1 778 003)	(1 527 470)
მიწოდების დანახარჯები	15	(203 538)	(700 054)
საოპერაციო მოგება		(1 913 458)	(1 352 719)
მოგება დაბეგვრამდე		(1 913 458)	(1 352 719)
წმინდა მოგება		(1 913 458)	(1 352 719)
მთლიანი სრული შემოსავალი		(1 913 458)	(1 352 719)

შპს მშენებელი 2012 (ს/კ 426109622)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მოლიანი კაპიტალი
2023 წლის 1 იანვარი	6 625	2 022 189	2 028 814
			-
წმინდა მოგება	-	1 362 735	1 362 735
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	5 933 133	5 933 133
გაცემული დივიდენდი	-	760 772	760 772
			-
2023 წლის 31 დეკემბერი	6 625	2 624 152.00	2 630 777
			-
წმინდა მოგება	-	1 913 458	1 913 458
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	7 747 513	7 747 513
გაცემული დივიდენდი	-	502 783	502 783
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
			-
2024 წლის 31 დეკემბერი	6 625	4 034 827	4 041 452

შპს მშენებელი-2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2024 წლის ფინანსურ ანგარიშგებასთან დაკავშირებით

შენიშვნა 1

საზოგადოება გადასახადის გადამხდელად რეგისტრირებულია 2012 წლის 23 მარტს. საზოგადოების საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს კონტრაქტების საფუძველზე გზების დაგება, აგრეთვე აღნიშნულ გზებთან დაკავშირებით სხვადასხვა მცირე მოცულობის ინსფრასტრუქტურის შეკეთება რემონტი (მოვლა შენახვა). საზოგადოების ფინანსური დირექტორი და დამფუძნებელია ვახტანგ კაპანაძე (პ/ნ 11001010175) საზოგადოება ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ბუღალტრული პროგრამა ორისის მეშვეობით, ფინანსური ცვთის მეთოდად არჩეულია სასარგებლო ვადით გამოყენების მეთოდი, ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების ვადად სპეციფიკურ ტექნიკაზე, რაც უშუალოდ დაკავშირებულია სამუშაოებთან, არჩეულია 10 წლიანი პერიოდი, ხოლო საოფისე და მცირეფასიან ინვენტარზე 5 წელი.

შენიშვნა 2

ძირითადი საშუალებები

	2024	2023
მიწის ნაკვეთები	44 000	8 000
მანქანა დანადგარები	846 263	546 994
ოფისის აღჭურვილობა	9 265	9 114
სულ	899 528	564 108

საზოგადოებას ძირითადი საშუალებების სახით გააჩნია ავტომანქანები (მ.შ. სატვირთო) აგრეთვე გზის დასაგები სპეც ტექნიკა, საოფისე ინვენტარი და არასასაოფლო სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთი. ამასთანავე 2024 წლის განმავლობაში შეძენილია 36 000 ლარის არასასაოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთი

შენიშვნა 3

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2024	2023
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	1 069 507	538 003
სულ	1 069 507	538 003

საზოგადოებას ფულადი სახსრები განთავსებული აქვს მხოლოდ საბანკო ანგარიშებზე. აგრეთვე მცირე ოდენობით გაცემული აქვს ანგარიშვალდებულ პირებზე.

შენიშვნა 4

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2024	2023
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	2 861 317	1 868 553
სულ	2 861 317	1 868 553

საზოგადოებას დამკვეთებთან და მყიდველებთან გაწეული სხვადასხვა მომსახურებებიდან (მ.შ. მცირე ოდენობით საქონლის რეალიზაცია, ძირითადი საქმიანობა წარმოადგენს მომსახურების გაწევას) გააჩნია დებიტორული დავალიანებები.

შენიშვნა 5
მარაგები

	2024	2023
ნედლეული და მასალები	89 475	194 512
სულ	89 475	194 512

საზოგადოებას სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების სახით გააჩნია სხვადასხვა სამშენებლო/სარემონტო მასალები, რომელთა გამოყენებაც/გახარჯვა ხდება დამკვეთებთან გაფორმებული ხელშეკრულებებით გათვალისწინებული სამუშაოების შესრულებისას. ხოლო მცირე ოდენობით აგრეთვე იყიდება სხვადასხვა დამკვეთებზე.

შენიშვნა 6
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2024	2023
მისაღები დივიდენდები	-	-
სულ	-	-

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები.

შენიშვნა 7
საწესდებო კაპიტალი

	2024	2023
საწესდებო კაპიტალი	6 625	6 625
სულ	6 625	6 625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს დამფუძნებლის შენატანს

შენიშვნა 8
გაუნაწილებელი მოგება

	2024	2023
გაუნაწილებელი მოგება	4 034 827	2 624 152
სულ	4 034 827	2 624 152

საზოგადოების გაუნაწილებელი მოგება ფორმირდება შემოსავლების და ხარჯების ჯამური შეპირისპირების შედეგად, და მისი გაცემა ხდება დამფუძნებელზე მოთხოვნის შესაბამისად, ფინანსური მოგების ფარგლებში

შენიშვნა 9
სესხები

	2024	2023
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	102 113	124 228
სულ სესხები	102 113	124 228

საზოგადოებას 2024 წლის ბოლოსთვის გააჩნია გრძელვადიანი სესხი, რომელიც გამოყენებულია ეკონომიკური საქმიანობისათვის.

შენიშვნა 10
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2024	2023
სავაჭრო ვალდებულებები	639 695	410 171
სულ	639 695	410 171

საზოგადოებას არ გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11
საგადასახადო ვალდებულებები

	2024	2023
საგადასახადო ვალდებულებები	136 566	0
სულ	136 566	-

საზოგადოების ვალდებულებები ბიუჯეტის მიმართ ყველა გადასახადში გაერთიანებულია (ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია სალდირებულად)

შენიშვნა 12
ამონაგები

	2024	2023
ამონაგები	7 747 513	5 933 133
სხვა მცირეფასიანი შემოსავლები	-	
სულ	7 747 513	5 933 133

საზოგადოების ამონაგები შედგება მომსახურების გაწევით (გზების დაგება და მოვლა/შენახვა) მიღებული შემოსავლებისაგან

შენიშვნა 13
თვითღირებულება

	2024	2023
თვითღირებულება	(3 852 514)	(2 352 890)
სულ	(3 852 514)	(2 352 890)

თვითღირებულება შეადგენს შესრულებულ სამუშაოებზე გახარჯულ მასალებს (ქვიშა ღორღი, ასფალტ-ბეტონი და ა.შ.)

შენიშვნა 14
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2024	2023
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(1 778 003)	(1 527 470)
სულ	(1 778 003)	(1 527 470)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ადმინისტრაციული ხარჯებისაგან (მ.შ. ხელფასი) და აგრეთვე სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით შეძენილი სხვადასხვა მცირეფასიანი ინვენტარისგან

შენიშვნა 15

მიწოდების დანახარჯები

	2024	2023
მიწოდების დანახარჯები	(203 538)	(700 054)
სულ	(203 538)	(700 054)

აღნიშნული ხარჯი შედგება სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით გაწეული სხვადასხვა მცირეფასიანი ხარჯებისაგან

შენიშვნა 16

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად წებადართულია საზოგადოების დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

ვ. კაპანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ნ. არბოლიშვილი

შპს მშენებელი-2012 (ს/კ 426109622)-ს შენიშვნები 2024 წლის ფინანსურ ანგარიშგებასთან დაკავშირებით

შენიშვნა 1

საზოგადოება გადასახადის გადამხდელად რეგისტრირებულია 2012 წლის 23 მარტს. საზოგადოების საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს კონტრაქტების საფუძველზე გზების დაგება, აგრეთვე აღნიშნულ გზებთან დაკავშირებით სხვადასხვა მცირე მოცულობის ინსფრასტრუქტურის შეკეთება რემონტი (მოვლა შენახვა). საზოგადოების ფინანსური დირექტორი და დამფუძნებელია ვახტანგ კაპანაძე (პ/ნ 11001010175) საზოგადოება ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ბუღალტრული პროგრამა ორისის მეშვეობით, ფინანსური ცვთის მეთოდად არჩეულია სასარგებლო ვადით გამოყენების მეთოდი, ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების ვადად სპეციფიკურ ტექნიკაზე, რაც უშუალოდ დაკავშირებულია სამუშაოებთან, არჩეულია 10 წლიანი პერიოდი, ხოლო საოფისე და მცირეფასიან ინვენტარზე 5 წელი.

შენიშვნა 2

ძირითადი საშუალებები

	2024	2023
მიწის ნაკვეთები	44 000	8 000
მანქანა დანადგარები	846 263	546 994
ოფისის აღჭურვილობა	9 265	9 114
სულ	899 528	564 108

საზოგადოებას ძირითადი საშუალებების სახით გააჩნია ავტომანქანები (მ.შ. სატვირთო) აგრეთვე გზის დასაგები სპეც ტექნიკა, საოფისე ინვენტარი და არასასაოფლო სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთი. ამასთანავე 2024 წლის განმავლობაში შეძენილია 36 000 ლარის არასასაოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთი

შენიშვნა 3

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2024	2023
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	1 069 507	538 003
სულ	1 069 507	538 003

საზოგადოებას ფულადი სახსრები განთავსებული აქვს მხოლოდ საბანკო ანგარიშებზე. აგრეთვე მცირე ოდენობით გაცემული აქვს ანგარიშგაღებულ პირებზე.

შენიშვნა 4

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2024	2023
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	2 861 317	1 868 553
სულ	2 861 317	1 868 553

საზოგადოებას დამკვეთებთან და მყიდველებთან გაწეული სხვადასხვა მომსახურებებიდან (მ.შ. მცირე ოდენობით საქონლის რეალიზაცია, ძირითადი საქმიანობა წარმოადგენს მომსახურების გაწევას) გააჩნია დებიტორული დავალიანებები.

Handwritten signature

შენიშვნა 5

მარაგები

	2024	2023
ნედლეული და მასალები	89 475	194 512
სულ	89 475	194 512

საზოგადოებას სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების სახით გააჩნია სხვადასხვა სამშენებლო/სარემონტო მასალები, რომელთა გამოყენებაც/გახარჯვა ხდება დამკვეთებთან გაფორმებული ხელშეკრულებებით გათვალისწინებული სამუშაოების შესრულებისას. ხოლო მცირე ოდენობით აგრეთვე იყიდება სხვადასხვა დამკვეთებზე.

შენიშვნა 6

მისაღები დივიდენდები და პროცენტები

	2024	2023
მისაღები დივიდენდები	-	-
სულ	-	-

საზოგადოებას არ გააჩნია მისაღები დივიდენდები და პროცენტები.

შენიშვნა 7

საწესდებო კაპიტალი

	2024	2023
საწესდებო კაპიტალი	6 625	6 625
სულ	6 625	6 625

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს დამფუძნებლის შენატანს

შენიშვნა 8

გაუნაწილებელი მოგება

	2024	2023
გაუნაწილებელი მოგება	4 034 827	2 624 152
სულ	4 034 827	2 624 152

საზოგადოების გაუნაწილებელი მოგება ფორმირდება შემოსავლების და ხარჯების ჯამური შეპირისპირების შედეგად, და მისი გაცემა ხდება დამფუძნებელზე მოთხოვნის შესაბამისად, ფინანსური მოგების ფარგლებში

მ. ზოიძე

შენიშვნა 9

სესხები

	2024	2023
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	102 113	124 228
სულ სესხები	102 113	124 228

საზოგადოებას 2024 წლის ბოლოსთვის გააჩნია გრძელვადიანი სესხი, რომელიც გამოყენებულია ეკონომიკური საქმიანობისათვის.

შენიშვნა 10

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2024	2023
სავაჭრო ვალდებულებები	639 695	410 171
სულ	639 695	410 171

საზოგადოებას არ გააჩნია სავაჭრო ვალდებულებები სხვადასხვა მასალის მომწოდებლებთან

შენიშვნა 11

საგადასახადო ვალდებულებები

	2024	2023
საგადასახადო ვალდებულებები	136 566	0
სულ	136 566	-

საზოგადოების ვალდებულებები ბიუჯეტის მიმართ ყველა გადასახადში გაერთიანებულია (ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია სალდირებულად)

მთელი

შენიშვნა 12

ამონაგები

	2024	2023
ამონაგები	7 747 513	5 933 133
სხვა მცირეფასიანი შემოსავლები	-	-
სულ	7 747 513	5 933 133

საზოგადოების ამონაგები შედგება მომსახურების გაწევით (გზების დაგება და მოვლა/შენახვა) მიღებული შემოსავლებისაგან

შენიშვნა 13

თვითღირებულება

	2024	2023
თვითღირებულება	(3 852 514)	(2 352 890)
სულ	(3 852 514)	(2 352 890)

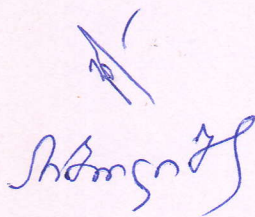
თვითღირებულება შეადგენს შესრულებულ სამუშაოებზე გახარჯულ მასალებს (ქვიშა ღორღი, ასფალტ-ბეტონი და ა.შ.)

შენიშვნა 14

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2024	2023
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	(1 778 003)	(1 527 470)
სულ	(1 778 003)	(1 527 470)

აღნიშნული ხარჯი შედგება ადმინისტრაციული ხარჯებისაგან (მ.შ. ხელფასი) და აგრეთვე სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით შეძენილი სხვადასხვა მცირეფასიანი ინვენტარისგან



შენიშვნა 15

მიწოდების დანახარჯები

	2024	2023
მიწოდების დანახარჯები	(203 538)	(700 054)
სულ	(203 538)	(700 054)

აღნიშნული ხარჯი შედგება სამუშაოების შესრულებასთან დაკავშირებით გაწეული სხვადასხვა მცირეფასიანი ხარჯებისაგან

შენიშვნა 16

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია საზოგადოების დირექტორის მიერ.

საზოგადოების დირექტორი

ვ. კაპანაძე

საზოგადოების ბუღალტერი

ნ. არბოლიშვილი