

TOB კონსტრუქციები (435891411)

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერი

სარჩევი

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

TOBკონსტრაქშენი (435891411)

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	112952	50435	48309
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	39478	136600	80138
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3965	40661	5605
მარაგები	16094	38955	24415
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	16094	38955	24415
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	207148	58115	145860
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	462484	518463	610409
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	424
სულ აქტივები	842121	843229	915160

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	119343	60233	126405
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	161	89	0
საგადასახადო ვალდებულებები	18271	0	10434
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	32194	74005	199006
სულ ვალდებულებები	169969	134327	335845



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)	330932	367682	238095
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	672152	708902	579315
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	842121	843229	915160
სულ მოკლევადიანი აქტივები	310545	227693	145860
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	169971	134327	136839
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

კომპანიის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:


ოთარ მაზმიშვილი


ზურაბ ჩარგაზია



TOBკონსტრაქშენი (435891411)

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	2059927	2308230
საქონლის გაყიდვიდან	1934327	2246705
მომსახურების გაწევიდან	125600	61525
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1568986	-1583868
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	490941	724362
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-159181	-150460
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-55503	-101318
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-48377	-47877
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-264630	-276854
სულ საოპერაციო ხარჯები	-527691	-576509
საოპერაციო მოგება	-36750	147853
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	-18266
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი		
ოპერაციებიდან	-36750	129587
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-36750	129587



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)	-36750	129587
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	708902	579315
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	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	672152	708902
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

კომპანიის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

ოთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



ТОБკონსტრაქშენი (435891411)

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2024

31/12/2023

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები

62517

2126

საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები

0

0

საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები

0

0

ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)

62517

2126

ვალუტის კურსის ცვლილ. გავლენა ფულად სახსრ. და მათ ეკვივ-ბზე

0

0

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტ. საანგარ. პერიოდის დასაწყისში

50435

48309

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტ. საანგ. პერიოდის ბოლოს

112952

50435

კომპანიის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:



ოთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



ТОБკონსტრაქშენი (435891411)

საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგება

	2024	2023
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო წლის დასაწყისში	708902	579.315
საანგარიშო წლის მოგება-ზარალი	-36750	129.587
განაწილება მესაკუთრეებზე	0	
სხვა	0	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო წლის ბოლოს	672152	708.902

კომპანიის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:



ოთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია



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: 435891411

იურიდიული მისამართი: დაბა მესტია, სუტის 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 საშუალებების 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.

	2024	2023
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	39478	136600
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	3966	40661
კაპიტ. შევს. პარგნ. გრძელვ. მოთხ. მიმდ. ნაწილი	89050	89050

სავაჭრო ვალდებულებები

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

	2024	2023
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	119344	60233

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31.12.2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები	62517	2126
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	62517	2126
ვალუტის კურსის ცვლილ. გავლენა ფულად სახსრ. და მათ ეკვივ-ბზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტ. საანგარ. პერიოდის დასაწყისში	50435	48309
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტ. საანგ. პერიოდის ბოლოს	112952	50435

2024 წელს საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი წმინდა ფულადი ნაკადები 2023 წელთან შედარებით გაიზარდა 2126 ლარიდან 62517 ლარამდე.



სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

	2024	2023
მარაგები სულ	16094	38955
მ.შ მზა პროდუქცია	0	0
ნედლეული და მასალები	16094	38955

მარაგების რაოდენობა შემცირებულია 22 861 ლარით.

ძირითადი საშუალებები

	2024	2023
მანქანა-დანადგარები	52329	70247
ოფისის აღჭურვილობა	949	1423
საგრანსპორტო საშუალებები	409207	446638
სხვა		155
ძირითადი საშუალებები სულ	462485	518463

2024 წელს ძირითადი საშუალებების გასვლას ან შემოსვლას ადგილი არ ქონია.

სხვა ვალდებულებები

	2024	2023
დარიცხული ვალდებულებები		
საპენსიო ფონდი	3189	0
გადასახდელი დივიდენდი	29005	74005

კომპანიის ხელმძღვანელი:

მთავარი ბუღალტერი:



ოთარ მაზმიშვილი

ზურაბ ჩარგაზია

