

სარჩევი

ბალანსი.....	2
მოგება ზარალის ანგარიშგება.....	3
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება.....	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება.....	5
შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებაზე	(6-10)

საბალანსო უწყისი

	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	6,000.00	17,599.00	584.00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	1,264,871.00	11,281.00	17,704.00
მარაგები		85,297.00	190,040.00	190,040.00
სხვა	3	85,297.00	190,040.00	190,040.00
სხვა არამატერიალური აქტივები		194.00	228.00	269.00
ძირითადი საშუალებები		1,957,627.00	3,395,647.00	3,086,289.00
სულ აქტივები ვალდებულებები		3,313,989.00	3,651,397.00	3,316,152.00
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	5	117,889.00	330,176.00	-
სხვა ვალდებულებები		72,560.00	134,523.00	126,324.00
სულ ვალდებულებები საკუთარი კაპიტალი		190,449.00	464,699.00	126,324.00
სააქციო კაპიტალი		2,185,666.00	2,529,035.00	2,370,090.00
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		937,874.00	657,663.00	819,738.00
სულ საკუთარი კაპიტალი		3,123,540.00	3,186,698.00	3,189,828.00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3,313,989.00	3,651,397.00	3,316,152.00

მოგება ზარალის უწყისი

ვალუტა - GEL

	შენიშვნა	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
შემოსავალი რეალიზაციიდან	6	2,248,611.62	491,143.12	504,818.45
რეალიზებული პროდუქციის, გაწეული მომსახურების თვითღირებულება		-1,425,621	-70,659	-64,165
სარეალიზაციო მოგება (ზარალი)		822,991	420,484	440,654
ადმინისტრაციული/საოპერაციო ხარჯები	7	-528,825	-427,594	-327,672
მოგება (ზარალი) საოპერაციო საქმიანობიდან		294,166	-7,111	112,982
არასაოპერაციო ხარჯები				
მოგება (ზარალი) არასაოპერაციო საქმიანობიდან				
მოგება დაბეგვრამდე და განსაკუთრებულ მუხლებამდე		<i>294,166</i>	<i>-7,111</i>	<i>112,982</i>
საგადასახადო კანონმდებლობით გამოწვეული სხვაობა				
ცვეთა		-116871.35	-131052.47	-162788.75
მოგების გადასახადი				
მოგება დაბეგვრის შემდეგ		177,294	-138,163	-49,807
წმინდა მოგება (ზარალი)		177,294	-138,163	-49,807

კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

ვალუტა - GEL

შენიშვნა	საწესდებო კაპიტალი	დაგროვილი მოგება/ზარალი	სულ
კაპიტალი 2023 წლის 1 იანვრისთვის	2,389,496.89	800,331.31	3,189,828.20
დივიდენდები	-	-	-
წლის მოგება / ზარალი	-	-	138,163.15
საწესდებოკაპიტალისგაზრდა / შემცირება		135,032.95	135,032.95
კაპიტალი 2023 წლის 31 დეკემბრისათვის	2,389,496.89	797,201.11	3,186,698.00
კაპიტალი 2024 წლის 1 იანვრისთვის	2,389,496.89	797,201.11	3,186,698.00
დივიდენდები	-	-	-
წლის მოგება / ზარალი	-	177,294.00	177,294.00
საწესდებოკაპიტალისგაზრდა / შემცირება		-	240,452.00
კაპიტალი 2024 წლის 31 დეკემბრისათვის	2,389,496.89	734,043.11	3,123,540.00

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ვალუტა - GEL

	2024.31.12
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან მყიდველებისაგან და დამკვეთებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	1,082,848.18
მიღებული ავანსები	-
მიმწოდებელზე გაცემული ფულადი სახსრები	730,527.84
გადახდილი ავანსები	-
გაცემული ხელფასი	89,525.44
სხვა შემოსავლები საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	
ფულადი სახსრების ზრდა/შემცირება საოპერაციო საქმიანობიდან	262,794.90
ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-
გრძლვადიანი აქტივები	343,368.78
სესხები	35,919.20
მიღებული პროცენტები	-
სესხების დაფარვა	248,206.44
გადახდილი პროცენტები	-
გადახდილი დივიდენდები	34,666.27
საოპერაციო/ბანკის ხარჯები	-
საკურსო სხვაობის ეფექტი ფულზე	9,841.34
ფულადი სახსრების ზრდა/შემცირება ფინანსური საქმიანობიდან	-256,795
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა	6,000
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში	17599.4
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	6,000.00

კომენტარები ფინანსური ანგარიშგების უწყისებზე

ზოგადი ნაწილი

შპს „მშენებელი 2004“ (შემდგომში კომპანია) დარეგისტრირებულია, 2004 წლის 29 აპრილს, იურიდიულ მისამართზე: საქართველო; ქ. თბილისი; თიანეთის ქ. #8 მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 200104831. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი 31.12.1019 წლის მდგომარეობით (იურიდიული რეგისტრაციის მიხედვით) შეადგენს 23 336 ლარს. კომპანიის პარტნიორები არიან:

1. ბატონი სერგო ხაბულიანი (პ/ნ 01008007541) პარტნიორთა წილი - 62,5%;
2. ბატონი ბექა ხაბულიანი (პ/ნ 01025015588) პარტნიორთა წილი - 37,5%;

კომპანია დარეგისტრირებულია დღგ-ს გადამხდელად 2006 წლის 1 მარტს. გახსნილი აქვს ანგარიშსწორების ანგარიშები რეზიდენტ ბანკებში.

2018 წლამდე კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენდა საცხოვრებელი კორპუსების მშენებლობა და შემდგომი რეალიზაცია, 2018 წლიდან კომპანიის ძირითადი საქმიანობის საგანს წარმოადგენდა სპორტული ობიექტების საქმიანობა, რომელსაც ახორციელებდა ქ. თბილისი, გლდანი/ნამალადევის რაიონი, ზიზაბავრის ქ. 47 -ში. 2024 წლის დეკემბერში კომპანიამ სპორტული ობიექტების საქმიანობა შეწყვიტა. 2024 წლის მაისიდან იჯარით გასცემს ქონების მცირე ნაწილს. ნაშთად არსებული ბიზნესის რეალიზაცია დღემდე მიმდინარეობს.

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ფიქსირებული აქტივების ისტორიულ ღირებულებაზე დაყრდნობით. ფინანსური ანგარიშგება მოყვანილია ქართულ ლარში. კომპანიის ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

1 ფულადი სახსრები

კომპანიის ფულადი სახსრები შედგება კომპანიის საბანკო ანგარიშებზე, ასევე სალაროში განთავსებული ნაღდი ფულის ნაშთისგან და 31.12.2024-ის მდგომარეობით შეადგენს 6000 ლარს.

1.1. კომპანიას გახსნილი აქვს ანგარიშსწორების ანგარიშები რეზიდენტ ბანკებში.

1.1.1. სს თიბისი ბანკი -საქართველო (ანგარიშები ვალუტაში GEL; USD; EUR;)

1.1.2. სს საქართველოს ბანკი -საქართველო (ანგარიშები ვალუტაში GEL; USD; EUR;)

2 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2.1 კომპანიას გააჩნია მოკლევადიანი (ერთ წლამდე პერიოდის) მოთხოვნები, რომელიც ფინანსურ ანგარიშგებაში აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს კომპანიას;

2.2 სავალუტო მოთხოვნები აღირიცხება უცხოურ/ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში წარმოშობილი მოთხოვნები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული კურსით, ლარის ექვივალენტში, და შედეგი აისახება იმ საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშზე როდესაც წარმოიშობა ასეთი სხვაობა;

ვალუტა - GEL

დასახელება	31.12.24
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	1,263,231
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	1,040
მოთხოვნები პარტნიორებზე გაცემული სესხიდან	600
	1,264,871

3 სასაქონლო მატერიალური მარაგები

- 3.1 შეძენილი სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აქტივად აღიარდება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით. რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, უკან ამოღებას დაუქვემდებარებელ გადასახადებს, საწარმომდე ტრანსპორტირების, ადგილმდებარეობის მომზადების, მონტაჟისა და სხვა პირდაპირ ხარჯებს; სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ღირებულებაში არ შეიტანება ისეთი ხარჯები, რომელთა პირდაპირ გამოქვითვის უფლება აქვს გადასახადის გადამხდელს.

ვალუტა - GEL

	<u>31.12.24</u>
საცხოვრებელი კორპუსი თიანეთის ქ 8	76,676
სარდაფი კორპუსზე თიანეთის ქ 8	8,621
	<u>85,297</u>

4 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

- 4.1 კომპანიას ეკონომიკური საქმიანობის განხორციელებისას შეძენილი აქვს საწარმომო მარაგი მომწოდებელზე ფულის შემდგომო გადახდით.
- 4.2 ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს კომპანიას; სავალუტო ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული კურსით ეროვნულ ვალუტაში და შედეგი აისახება იმ საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშზე როდესაც წარმოიშობა ასეთი სხვაობა;

5 სესხები

5.1 კომპანიას 2023 წელს მიღებული აქვს გრძელვადიანი სესხი ეროვნულ ვალუტაში 425,000 ლარის ოდენობით.

5.1.1 კომპანიამ ნაწილობრივ დაფარა აღნიშნული სესხი - სს თიბისი ბანკი – საქართველო; ქ. თბილისი: 31.12.2024 წლის მდგომარეობით ვალდებულების ნაშთი შეადგენს 117,889 ლარს.

6 რეალიზაციიდან შემოსავალი

2024 წლის რეალიზაცია მოცემულია დღგ-ს გარეშე.

ვალუტა - GEL

	31.12.24
შემოსავალი იჯარიდან	22,101.18
შემოსავალი ქონების რეალიზაციიდან	1,758,738.42
შემოსავალი სპორტული კომპლექსიდან	467,772.02
	2,248,611.62

7 ადმინისტრაციული/საოპერაციო ხარჯები

ვალუტა - GEL

დასახელება	31.12.24
რემონტის დანახარჯები	9,594
დამხმარე მასალების დანახარჯი/შემენა	59,684
სხვა საოპერაციო ხარჯები	430
რეკლამის ხარჯები	254.24
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	180
მიწოდების სხვა ხარჯები	34
შრომის ანაზღაურება	111804.26

ქონების გადასახადის ხარჯი	60684.23
დაცვის ხარჯი	712
კომუნიკაციის ხარჯები	1,241
კომუნალური ხარჯი	232,032
კომპიუტერის ხარჯები	6,168
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯი	1,500
ბანკის ხარჯი	9,841
საპროცენტო ხარჯები	34666.27
	<u>528,825</u>

