

შპს ალფა-ტექს ქონსტრაქშენი

ს/კ 405713483

სააღრიცხვოს პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი
შენიშვნები 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის.

შპს ალფა-ტექს ქონსტრაქშენი 405713483

ფორმა N1 - ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	118001
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	110498
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	620252
მარაგები	58912
მზა პროდუქცია	0
სხვა	58912
საინვესტიციო ქონება	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0
ბიოლოგიური აქტივები	0
თვითღირებულების მოდელით	0
გადაფასების მოდელით	0
გუდვილი	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0
ძირითადი საშუალებები	415730
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0
სულ აქტივები	1323393
ვალდებულებები	
საიჯარო ვალდებულება	1449100
სავაჭრო ვალდებულებები	0
ანარიცხები	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0
მიღებული გრანტები	0
სხვა ვალდებულებები	0
სულ ვალდებულებები	1449100
საკუთარი კაპიტალი	
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0
საემისიო შემოსავალი	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-125707
გადაფასების რეზერვი	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-125707
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1323393
სულ მოკლევადიანი აქტივები	0
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0

თ

საქმიანობის შედეგები	
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024
ნეტო ამონაგები	773382
საქონლის გაყიდვიდან	0
მომსახურების გაწევიდან	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	773382
სხვა	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-146779
საწყისი მარაგები	0
მარაგების შესყიდვა	0
გადამუშავების დანახარჯები	0
საბოლოო მარაგები	0
საერთო მოგება	626603
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-535051
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-191
საპროცენტო შემოსავალი	2582
საპროცენტო ხარჯი	0
იჯარის ხარჯი	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-203903
სულ საოპერაციო ხარჯები	-736563
საოპერაციო მოგება	-109960
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:	
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაცემები	0
მიღებული დივიდენდები	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-15747
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-125707
მოგების გადასახადის ხარჯი	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-125707
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი)	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-125707
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	0
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'სა	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-125707
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0

ფულადი სახსრების მოძრაობა	
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	115419
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2582
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	118001
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	118001

შპს ალფა ტექს ქონსტრაქშენი ს/კ 405713483 წარმოადგენს საწარმოს, რომლის ძირითადი საქმიანობაა სხვა სამშენებლო-სამონტაჟო სამუშაოები. რეგისტრაციის თარიღი 24 ივნისი 20224 წელი. იურიდიული მისამართი საქართველო, ქალაქი თბილისი, ვაკის რაიონი, ანა პოლიტკოვსკაიას ქუჩა, N34, ოფისი N2 სართული 1, ბლოკი "ა" დამფუძნებლები : შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

სამშენებლო კომპანია ალფა დეველოპმენტი, 454407721 65% , ელენე
ვეკუა, 62007013246 25%, აკაკი ტულუში, 01017012898 .

მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა
მომზადების საფუძველი

1. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საარრიცხო
პოლიტიკა.

აღნიშნული სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება
მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური
ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად (შემდგომში “მსს
ფასს”), რაც ასახავს კომპანიის საარრიცხო პოლიტიკას მსს ფასს
საფუძველზე.

იგი წარმოდგენილია ეროვნულ ვალუტა- ლარში.

2. ამონაგების აღიარება

გაწეული მომსახურებიდან შემოსავლების აღიარება ხდება
ხელშეკრულებით ნაკისრი ვალდებულებების შესაბამისად ,
შესრულებული სამუშაოების მიხედვით ,მიღება -ჩაბარების აქტის
გაფორმების შემდეგ.

საქმიანობის შედეგები	31/12/202
ნეტო ამონაგები	773382
სამშენებლო ხელშეკრულებები	773382

3. ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა წრფივი მეთოდით ერიცხება.

ცვეთა გამოითვლება წრფივი მეთოდით ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში.

	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	მანქანა- დანადგარები	სულ
01 იანვარი 2024	0	0	0	0
შემოსვლა	1144	12500	402277	415921
გასვლა	-	-	-	-
პერიოდის ცვეთა	191		0	191
31 დეკემბერი 2024	953	12500	402277	415730
წმინდა საბალანსო ღირებულება				

სავაჭრო მოთხოვნები

კომპანიის მიერ რეალიზაციის ოპერაციები ძირითადად ხორციელდება შემუშავებული ჩვეულებრივი პირობებით, დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმ ობიექტური მტკიცებულების დასადგენად, რომელთა საფუძველზეც განისაზღვრება ამ თანხების ამოღებადობის შესაძლებლობა. თუკი არსებობს მსგავსი სახის მტკიცებულებები, ასეთ შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების აღრიცხვა ხდება თვითღირებულებით. კომპანია იყენებს საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები მოიცავს შემენის, ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს. კომპანიის მარაგებს წარმოადგებს მშენებლობაში უშუალოდ გამოსაყენებელი სამშენებლო მასალები. სამეურნეო საქონელი, ძირითად საშუალებების საექსპლოატაციო მასალები.

1. სავაჭრო ვალდებულებები სავაჭრო
ვალდებულებები წარმოადგენს
ჩვეულებრივ ხელშეკრულებების
პირობებით აღებულ ვალდებულებებს
და პროცენტი არ ერიცხება.

31/12/2024

სავაჭრო ვალდებულებები 1449100

დღგ

კომპანია გაყიდვების/მომსახურების ოპერაციებთან დაკავშირებული
დღგ-ს გადახდას სახელმწიფო ბიუჯეტში აწარმოებს კანონმდებლობით
გათვალისწინებულ ვადებში (შესაბამისი ჩასათვლელი თანხების
დეკლარირების
გათვალისწინებით).

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო

ხელფასებს, ბონუსებს, ანაზღაურებად შვებულებებს, ბიულეტენებს და
არაფულად სარგებლებს კომპანია ასახავს დარიცხვის მეთოდით იმავე
პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი
მომსახურება იქნა გაწეული.

არაარსებითობის გამო კომპანიის მიერ ფინანსურ ანგარიშგებაში არ
ხდება გამოუყენებელი შვებულების ანარიცხების ასახვა/აღრიცხვა.

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდების ვალდებულებად აღრიცხვა ხდება პარტნიორთა კრების გადაწყვეტილების საფუძველზე გამოცხადებისა და დამტკიცების შესაბამის პერიოდში.

კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება 2025 წლის 29 სექტემბერს.

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

დირექტორი

აკაკი ტულუში