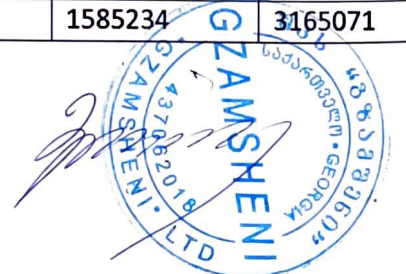


შპს „გზამშენი“

ფინანსური მდგომარეობა

31.12.2024 წელი

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	12232	10938	566012
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1651066	318024	158134
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	271818	0	117487
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	278262	42195	1053748
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	132107
ძირითადი საშუალებები	0	257041	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	3038198	1749056	1985582
სულ აქტივები	5251576	2377254	4013070
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	2817255	620540	112403
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	17200	21200	8400
საგადასახადო ვალდებულებები	281954	482630	254947
გამომუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	942378	460864	2789321
სულ ვალდებულებები	4058787	1585234	3165071



საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1192789	792020	847999
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1192789	792020	847999
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	5251576	2377254	4013070
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2436573	906330	1284317
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2672799	620300	158630
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0



შპს „გზამშენი“

საქმიანობის შედეგები

31.12.2024 წელი

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	2996313	4842283
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	2996313	4842283
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1144600	-2179027
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1851713	2663256
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-350600	-372700
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-332460	-350900
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-283540	-225000
იჯარის ხარჯი	-18600	-5500
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	0	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	-985200	-954100
საოპერაციო მოგება	866513	1709156
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	0



მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	866513	1709156
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	866513	1709156
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)	866513	1709156
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	792020	847999
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	-465744	-1765135
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1192789	792020
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0



შპს „გზამშენი“

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31.12.2024 წელი

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1294	-555074
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	1294	-555074
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	10938	566012
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	12232	10938



შპს „გზამშენი“

31.12.2024 წელი

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „გზამშენი“ (437062018)
რეგისტრირებულია საქართველოში.

კომპანიის იურიდიული მისამართია : თბილისი, ლუბლიანას ქ. 11 ა

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა: გზებისა და ხიდების მშენებლობა

1. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.
იგწარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი).

2. შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი მომსახურებიდან აღიარდება:

- შესრულებული სამუშაოს მიხედვით, მიღება-ჩაბარების აქტის საფუძველზე.

ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა. ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.



სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ხელშეკრულებებისა და მიღება -ჩაბარების აქტების საფუძველზე. შესრულებული სამუშაოს დასრულების შემდეგ, ხელშეკრულებით გათვალისწინებულ ვადებში ხდება დებიტორული დავალიანების დაფარვა.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება. კრედიტორული დავალიანების დაფარვა რეგულირდება ხელშეკრულების მიხედვით.

3. სხვა მიმდინარე აქტივები:

სხვა მიმდინარე აქტივებში წარმოდგენილია საწარმოს პერსონალზე გაცემული მოკლევადიანი სესხები.

4. სავაჭრო მოთხოვნები:

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს კომპანიის მიერ შესრულებული სამუშაოსთვის მისაღებ თანხებს, რომელთა გადავადება რეგულირდება ხელშეკრულების საფუძველზე .

5. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ რაიმე მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

30 სექტემბერი 2025

ხელმოწერა



დირექტორი

ხელმოწერა

ბუღალტერი