

სააღრიცხვო პოლიტიკა
შპს “ჰიტეკო ჯგუფი“ 405279185

სააღრიცხვო პოლიტიკა ძალაშია 2022 წ-ის 1 იანვრიდან.

1. ზოგადი ინფორმაცია

შ.პ.ს. „პიტეკო ჯგუფი„ ს/კ 405279185 რეგისტრირებულია საქართველოში 05/07/2018 წლიდან. საზოგადოების დამფუძნებელია გიორგი მესხი (პ/ნ 01024036825), 100% წილის მფლობელი. წარმომადგენლობითი უფლებამოსილება: დირექტორი - გიორგი მესხი (პ/ნ 01024036825), კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. თბილისის, საბურთალოს რაიონი, ჟიული შარტავას ქ., №14ა, ბინა 6. საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის საქართველო. კომპანია ეწევა საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების მშენებლობას.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე სააღრიცხვო პოლიტიკა მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა

მოცემულ სააღრიცხვო პოლიტიკაში შეფასების ვალუტად ორგანიზაცია იყენებს ქართულ ლარს.

საწარმო ანგარიშგებაში იყენებს კლასიფიკაციას ხარჯების ფუნქციის მიხედვით. კომპანიის რწმენით, ეს მეთოდი სააღრიცხვო პოლიტიკის მკითხველებისთვის უზრუნველყოფს უფრო სასარგებლო ინფორმაციას, რადგანაც იგი უკეთ ასახავს, თუ როგორ ხდება ოპერაციების მართვა ბიზნესის თვალსაზრისით. სააღრიცხვო პოლიტიკა მომზადებულია იმ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ საზოგადოება წარმოადგენს ფუნქციონირებად ორგანიზაციას და ახლო მომავალში არ იგეგმება მისი რეორგანიზაცია ან ლიკვიდაცია. აღნიშნულ სააღრიცხვო პოლიტიკაში სამართლიანად არის წარდგენილი ინფორმაცია ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობის, საქმიანობის ფინანსური შედეგების შესახებ. პოლიტიკის მომზადების დროს ასევე გამოყენებულია ბუღალტრული ანგარიშგების მეთოდოლოგიით და ბუღალტრული აღრიცხვის ინსტრუქციით განსაზღვრული და დამტკიცებული ანგარიშთა გეგმა.

4. ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. საწყისი აღიარების შემდგომ, ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა ხორციელდება თვითღირებულებიდან დარიცხული ცვეთის დაქვითვით. ცვეთის გამოთვლა წარმოებს წრფივი მეთოდით, ხოლო მძიმე ტექნიკაზე და ავტომობილებზე საგადასახადომეთოდით. სასარგებლო მომსახურების ვადები შემდეგნაირად განისაზღვრება:

1. ოფისის აღჭურვილობა - 5-7 წელი.
2. ავეჯი და სხვა ინვენტარი - 5-7 წელი.
3. მძიმე ტექნიკა და ავტომობილები-20%

5. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით. ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით. თუ სასაქონლო-მატერიალური მარაგი გაუფასურებულია, საბალანსო ღირებულება მცირდება წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებამდე. გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში და ზარალში.

6. შემოსავლები და ხარჯები

შემოსავლების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა გამომუშავებული, მიუხედავად მისი სანაცვლო ფულადი სახსრებისა, ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა. შემოსავლები აღირიცხება და ანგარიშგებაში აისახება წმინდა ღირებულებით. ხარჯების აღიარება ხდება

დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიური სარგებლის მიღება, მიუხედავად ხარჯების ფაქტიურად დაფარვის მომენტისა; შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მისი წყაროების მიხედვით; ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით.

7. მოგების გადასახადი

საზოგადოება მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად დაბეგვრას ექვემდებარება მხოლოდ მფლობელებს შორის განაწილებული მოგება. კომპანია საკუთარ სააღრიცხვო პოლიტიკაში არ აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც შეიძლება წარმოიქმნას მომავალ პერიოდებში მოგების განაწილების დროს.

8. საგადასახადო ვალდებულებები

გადასახადების გაანგარიშება და გადახდა ხორციელდება საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით, და ისახება ანგარიშგებაში საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნების შესაბამისად.

9. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის ან/და მომსახურებების რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა საქონელი და/ან მომსახურება. კერძოდ მყიდველისთვის ზედნადების ან/და საგადასახადო ანგარიშ-ფაქტურის გამოწერისთანავე.

10. იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად. გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგება-ზარალში საიჯარო პერიოდის განმავლობაში.

11. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია ხორციელდება საკრედიტო ან/და ნაღდი პირობებით, რომლებიც ორგანიზაციის ბალანსზე აღირიცხება და წარმოდგენილია დებიტორული დავალიანების, ფულადი სახსრების და მისი ექვივალენტების, სახით. პროდუქტის თავდაპირველი შეფასება ხდება რეალურ ღირებულებას დამატებული საოპერაციო დანახარჯები. ორგანიზაცია ფინანსურ ინსტრუმენტებს ბალანსში ასახავს მაშინ, როდესაც ორგანიზაცია გახდება ფინანსურ ინსტრუმენტთან დაკავშირებული გარიგების მონაწილე.

12. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო ან/და ნაღდი პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში (ასეთი შემთხვევის არსებობის შემთხვევაში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო სხვა ხარჯებში

13. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

ხელფასის დარიცხვა ხდება ხელშეკრულებში გათვალისწინებული თანხის შესაბამისად, საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად.

14. ფული და ფულის ექვივალენტები

კომპანიას ფულადი სახსრების მოძრაობა უფიქსირდება საბანკო ანგარიშებზე. კომპანია ყველა ვალდებულების დაფარვას აწარმოებს უნაღდო ანგარიშსწორებით.

15. სასესხო ვალდებულებები

ბანკიდან ან სხვა საწარმოდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ფასდება მისი საბოლოო ღირებულებით, შემდეგ კი აისახება მოგება-ზარალში. სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში/ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოცემული სააღრიცხვო პოლიტიკა დადასტურებულია შპს „ჰიტეკო ჯგუფის“-ს დირექტორის, გიორგი მესხის (პ/ნ01024036825) მიერ, რაც დასტურდება ხელმოწერით.

გიორგი მესხი:



განმარტებითი შენიშვნები (საქმიანობის შედეგები)

საოპერაციო შემოსავლები	6179046
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	56868
განსაკუთრებული შემოსავლები	0
განსაკუთრებული ხარჯები	0

საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯები

საკურსო სხვაობა	118.61
გადაყვანი	74.57
ძირითადი მასალების დანახარჯები/შემენა	211.86
საწვავის ხარჯი	977,599.16
სატრანსპორტო საშუალებების შეკეთებისა და სახარჯი მასალების ხარჯი	91,529.12
დიზელის გადატანის ხარჯი	900.00
მომსახურების ხარჯი	1,159,381.52
ბეტონის დასხმის ხარჯები	16,144.07
ღორღი	610.17
ქვიშა-ხრეში (ბალასტი)	40,686.76
გოფირებული მილის გადასაბმელი 400მმ	152.54
გოფირებული მილი	190.68
100მმ SN4 გოფირებული მილი	80.54
პოლიეთილენის მილი	3,172.88
400მმ SN8 გოფირებული მილი	6,308.24
200მმ SN8 გოფირებული მილი	825.00
100მმ გოფირებული მილის შემამჭიდროველები	0.81
ჭის რგოლი 1*1	669.48
ელ. სადენი H05VVH2-F 3X2.5	270.51
200*45 გოფრ. მილის მუხლი	35.19
200მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	18.64
00004-გოფირებული მილი 250მმ SN8	3,503.39
00005C-გოფირებული მილი 300მმ SN8	1,271.19
K1508 გოფირებული მილი 150მმ SN8 + რეზინა	1,037.29
300მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	49.15
250მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	35.59
PE-100 მილი 25mm PN-8	81.36
შემენილი საქონ. უკან დაბრ. და ფასდათმობა	80.51
რეკლამის ხარჯები	6,419.66
სპეცტექნიკით მომსახურება, პომპა	423.73
ტრანსპორტირების ხარჯები	20,709.09
ტექნიკური ტერმინები	694.94
შედულებითი სამუშაოების ხარჯები	381.36

განმარტებითი შენიშვნები (საქმიანობის შედეგები)

საოპერაციო შემოსავლები	6179046
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	56868
განსაკუთრებული შემოსავლები	0
განსაკუთრებული ხარჯები	0

საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯები

საკურსო სხვაობა	118.61
გადაყვანი	74.57
ძირითადი მასალების დანახარჯები/შემენა	211.86
საწვავის ხარჯი	977,599.16
სატრანსპორტო საშუალებების შეკეთებისა და სახარჯი მასალების ხარჯი	91,529.12
დიზელის გადატანის ხარჯი	900.00
მომსახურების ხარჯი	1,159,381.52
ბეტონის დასხმის ხარჯები	16,144.07
ღორღი	610.17
ქვიშა-ხრეში (ბალასტი)	40,686.76
გოფირებული მილის გადასაბმელი 400მმ	152.54
გოფირებული მილი	190.68
100მმ SN4 გოფირებული მილი	80.54
პოლიეთილენის მილი	3,172.88
400მმ SN8 გოფირებული მილი	6,308.24
200მმ SN8 გოფირებული მილი	825.00
100მმ გოფირებული მილის შემამჭიდროვებელი	0.81
ჭის რგოლი 1*1	669.48
ელ. სადენი H05VVH2-F 3X2.5	270.51
200*45 გოფრ. მილის მუხლი	35.19
200მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	18.64
00004-გოფირებული მილი 250მმ SN8	3,503.39
00005C-გოფირებული მილი 300მმ SN8	1,271.19
K1508 გოფირებული მილი 150მმ SN8 + რეზინა	1,037.29
300მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	49.15
250მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	35.59
PE-100 მილი 25mm PN-8	81.36
შემენილი საქონ. უკან დაბრ. და ფასდათმობა	80.51
რეკლამის ხარჯები	6,419.66
სპეცტექნიკით მომსახურება, პომპა	423.73
ტრანსპორტირების ხარჯები	20,709.09
ტექნისპექტირება	694.94
შედულებითი სამუშაოების ხარჯები	381.36

2022 წელი

შპს ჰიტეკო ჯგუფი ს/კ 405279185

განმარტებითი შენიშვნები (ფინანსური მდგომარეობა) 2022 წლის მდგომარეობით

სულ აქტივები - 2363439,61

აქტივები:

ფული და ფულის ეკვივალენტები - საბანკო ანგარიშებზე არსებული ნაშთებისგან : ბანკი - 8325,24

სავაჭრო მოთხოვნები - დებიტორული დავალიანება 46414,92

სასაქონლო მატერიალური მარაგები - 439445,17

სხვა მოთხოვნები - 55600,03

გადახდილი ავანსები - გაცემული ავანსები - 0

ძირითადი საშუალებები - სულ ნარჩენი ღირებულება 31/12.2022-ის მდგომარეობით - 1813654,24 მათ შორის : დაგროვილი ცვეთა 334725,77 სულ ძირითადი საშუალებები ისტორიული ღირებულებით : მანქანა -დანადგარები - 198455,60 ოფისის აღჭურვილობა - 51142,37 ავეჯი და სხვა ინვენტარი - 1439,83 სატრანსპორტო საშუალებები - 2055855,10, სამშენებლო იარაღები- 17589,80, იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა-34651,35

სულ ვალდებულებები - 1730323,22

სავაჭრო ვალდებულებები მოწოდებით და მომსახურებით წარმოქმნილი ვალდებულებები 92697,05 , სახელფასო ვალდებულება -200 ვალდებულება საწარმოს პერსონალის მიმართ -1122,16, სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები 440,00 საგადასახადო ვალდებულებები - 108366 სასესხო ვალდებულებებანკთან - 1470626,12

გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი - 60403,22

სულ საკუთარი კაპიტალი- 633116,39

დირექტორი :

გიორგი მესხი



ბუღალტერი:

ელენე ახალკაციშვილი



განმარტებითი შენიშვნები (საქმიანობის შედეგები)

საოპერაციო შემოსავლები	6179046
სხვა არასაოპერაციო	56868
შემოსავლები	
განსაკუთრებული შემოსავლები	0
განსაკუთრებული ხარჯები	0

საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯები

საკურსო სხვაობა	118.61
გადამყვანი	74.57
ძირითადი მასალების დანახარჯები/შეძენა	211.86
საწვავის ხარჯი	977,599.16
სატრანსპორტო საშუალებების შეკეთებისა და სახარჯი მასალების ხარჯი	91,529.12
დიზელის გადატანის ხარჯი	900.00
მომსახურების ხარჯი	1,159,381.52
ბეტონის დასხმის ხარჯები	16,144.07
ღორღი	610.17
ქვიშა-ხრეში (ბალასტი)	40,686.76
გოფირებული მილის გადასაბმელი 400მმ	152.54
გოფირებული მილი	190.68
100მმ SN4 გოფირებული მილი	80.54
პოლიეთილენის მილი	3,172.88
400მმ SN8 გოფირებული მილი	6,308.24
200მმ SN8 გოფირებული მილი	825.00
100მმ გოფირებული მილის შემამჭიდროვებელი	0.81
ჭის რგოლი 1*1	669.48
ელ. სადენი H05VVH2-F 3X2.5	270.51
200*45 გოფრ. მილის მუხლი	35.19
200მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	18.64
00004-გოფირებული მილი 250მმ SN8	3,503.39
00005C-გოფირებული მილი 300მმ SN8	1,271.19
K1508 გოფირებული მილი 150მმ SN8 + რეზინა	1,037.29
300მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	49.15
250მმ გოფრ. მილის გადასაბმელი	35.59
PE-100 მილი 25mm PN-8	81.36
შეძენილი საქონ. უკან დაბრ. და ფასდათმობა	80.51
რეკლამის ხარჯები	6,419.66
სპეცტექნიკით მომსახურება, პომპა	423.73
ტრანსპორტირების ხარჯები	20,709.09
ტექინსპექტირება	694.94
შედულებითი სამუშაოების ხარჯები	381.36

ჰორიზონტალური ბურღვა	15,207.12
ლაბორატორიული კვლევებისა და საპროექტო სამუშაოების ხარჯები	6,626.79
იურიდიული მომსახურება	7,400.00
მიწოდების სხვა ხარჯები	16.94
შრომის ანაზღაურება	1,160,138.96
მუშახელის დარიცხული ანაზღაურება	265.31
ბანკის მომსახურების საკომისიო	3,879.44
მივლინება	150.00
საკანცელარიო ხარჯი	981.40
სოციალური დანარიცხები საპენსიო	26,705.85
ნაგავსაყრელის მომსახურება	73,798.98
საჯარო რეესტრის ხარჯი	353.00
მომსახურების ხარჯი	12,527.11
სსიპ მომსახურებები	1,191.00
ტექნიკის იჯარა და მასზე მომსახურება	144,700.13
ფართის იჯარა	53,627.66
სამშენებლო კონსტრუქციის იჯარა	9,261.72
ციფრული მარკეტინგის მომსახურება	4,000.00
ოფისის ხარჯი	264.98
საოფისე ინვენტარი	80.00
ელექტროენერგიის ხარჯი	877.28
წყლის ხარჯი	793.16
ქსელზე მიერთების ხარჯი	1,696.61
სამეურნეო ხარჯი	59.32
კომუნიკაციის ხარჯები	6,138.11
დაზღვევა	587.48
კომპიუტერის ხარჯები	80.42
საკონსულტაციო ხარჯები	8,474.58
ცვეთა და ამორტიზაცია	334,725.77
სხვა საგადასახადო ხარჯი	130.50
წარმომადგენლობითი ხარჯი	2,874.83
სხვა ხარჯი	424.10
დაცვის მომსახურების ხარჯი	20,058.22
უსაფრთხოება	17,288.10
არქი ლისი	28,497.94
არქი გლდანო 3	9,520.49
შპს არქი და არქი დეველოპმენტი ვაზისუბანი	39,990.59
ვარკეთილი დეველოპმენტი	169,587.80
ჩამოწერა	186,897.80
გრინ სითი თამარაშვილი	219,215.18
ისანი სტადიონი	26,025.78
არქი დილომი	169,090.35
პრაიმ არქი	63,163.41
ჯიქია	23,493.88
რეალ ესთეითი	15,137.36
ისანი ჰოტელს	398,052.12
ანაგი	33,780.00
ვაზისუბანი	597.46

გურამიშვილი	23,958.49
სიონი	383.05
მანქანის ნაწილები	274,002.17
სესხის ჯარიმები	156.72
არასაოპერაციო ზარალი	0.55
სხვა ჯარიმები	5,064.71
კონვერტაციის სხვაობა	257.67
მეტალის საღუნო დანადგარი GW40A	1,680.79
საპატრულოს და ვიდეო ჯარიმები	5,016.47
ქველმოქმედება	4,200.00
განსაკუთრებული ხარჯები	719.70
გადაფორმების ხარჯები	93.00
მოგების გადასახადით დასაბეგრი ხარჯი	2,932.42
სატრანსპორტო საშუალებების შეკეთებისა და სახარჯი მასალების ხარჯი	1,658.09
ბანკის მომსახურების საკომისიო	145.48
დაზღვევა	1,117.16
სხვა ხარჯი	170.76
სხვა ჯარიმები	16,680.79
საპროცენტო ხარჯები	195,886.37
ბიუჯეტის საურავები და ჯარიმები	3,630.03
აღსრულების ხარჯი	1,620.00

ფულის მოძრაობა ბანკში

დასახელება	ფინანსური ბრუნვა/დებე ტი	ფინანსური ბრუნვა/კრედი ტი	ფინანსური ნაშთი/დებე ტი
საწყისი	-	-	124,754.32
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	109,704.40	95,026.13	-
კონვერტაცია	14,420.60	14,678.27	-
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში დოლარი	-	14,420.60	-
მოკლევადიანი მოთხოვნები	7,525,151.38	408,955.42	-
მოკლევადიანი ვალდებულებები	132,434.62	6,677,946.79	-
მოკლევადიანი სესხები	3,596,196.52	3,413,145.28	-
საგადასახადო ვალდებულებები	15,744.45	678,905.00	-
დარიცხული ვალდებულებები	-	195,886.37	-
ბანკის მომსახურების საკომისიო	-	1,626.96	-
სხვა საგადასახადო ხარჯი	-	130.50	-
სხვა საერთო ხარჯი	-	594.86	-
არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები	-	1,950.55	-
განსაკუთრებული და სხვა შემოს. და ხარჯები	-	6,814.32	-
		11,510,081.05	
ჯამი	11,393,651.97	11,510,081.05	8,325.24

დირექტორი :

გიორგი მესხი



ბუღალტერი:

ელენე ახალკაციშვილი



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	8325	124754	32511
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	102014	299840	82789
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	953	3500
მარაგები	0	13063	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	13063	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	439445	0	518366
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	1813655	1523227	772705
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2363439	1961837	1409871

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	93137	18096	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	1322	595	0
საგადასახადო ვალდებულებები	108366	70967	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1470626	1287575	1093676
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	56872	11891	0
სულ ვალდებულებები	1730323	1389124	1093676

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	3536
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	633116	572713	312659
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	633116	572713	316195
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2363439	1961837	1409871
სულ მოკლევადიანი აქტივები	439445	431797	637166
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	259697	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	6235914	3859205
საქონლის გაყიდვიდან	92218	236330
მომსახურების გაწევიდან	6086828	3603774
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	56868	19101
გაყიდვების თვითღირებულება	-2899112	-110119
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3336802	3749086
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1160138	-644278
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-334725	-171783
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-195886	-118680
იჯარის ხარჯი	-207589	-5085
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1378061	-2524260
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3276399	-3464086
საოპერაციო მოგება	60403	285000
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 სავა	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციე	60403	285000
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	-3715
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	60403	281285
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასებ	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონე	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	60403	281285
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	572713	316195
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერ,	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	-24767
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	633116	572713

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) ფულადი სახსრების შედგენილი	11393652	0
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) ფულადი სახსრების შედგენილი	-11510081	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) ფულადი სახსრების შედგენილი	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-116429	0
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისის ბოლოს	124754	32511
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	8325	32511