

შ.პ.ს. „გლობალ
ინჟინერინგ“

2023 წელი

მე3 კატეგორიის ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსურ ანგარიშგებასთან არსებული განმარტებითი შენიშვნები 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარში)

1. ზოგადი ინფორმაცია საწარმოს შესახებ:

შპს „გლობალ ინჟინერინგ“ (ს/ნ 405036651) რეგისტრირებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად # B23172972 სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 2014 წლის 28 მარტს.

საქართველო, თბილისი საბურთალოს რაიონი ფანჯიკიძის ქუჩა # 22

საწარმოს მფლობელები: ფაისალ ილდიზ -50%

10774111956, U26755754 /თურქეთი/

მურად ქუზუჯუ-50%16270012414 S20987448 /თურქეთი/

დირექტორი- ფაისალ ილდიზ 10774111956,U26755754 /თურქეთი/

ძირითადისაქმიანობა: წყალგაყვანილობის, გათბობის და ჰაერის კონდიციონირების სისტემების მონტაჟი

2. მომზადების საფუძველი:

2.1 შესაბამისობა

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს სტანდარტი) შესაბამისად.

საწარმოსათვის 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება არის მსს ფასს სტანდარტის შესაბამისად მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება, შესაბამისად ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მოიცავს შესადარის ინფორმაცია 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით .

2.2 ფუნქციონირებადი საწარმო

ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე, ასევე ითვალისწინებს ფინანსურ მაჩვენებლებსა და სხვა ძირითად ფაქტორებს უწყვეტობის შესახებ დაშვებების ადეკვატურობის შეფასებისას.

2.3 ფუნქციონალური ვალუტა:

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების კომპონენტების საზომ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

3. ბუღალტრული აღრიცხვის პოლიტიკა

3.1 აღრიცხვის საფუძვლები

სააღრიცხო პოლიტიკა ემყარება და მისი შემუშავებისას გამოყენებულია კანონი „მეწარმეთა შესახებ“ და კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ, მსს ფასს სტანდარტებში, საგადასახადო და ფინანსური აღრიცხვის განსხვავებები. საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა ხორციელდება ანგარიშთა გეგმიდან დადგენილი სტრუქტურის შესაბამისად, ჯგუფისა და განყოფილების დაცვით ელექტრონულად საბუღალტრო პროგრამა „აპექსში“. საწარმო მიეკუთვნება მე-3 კატეგორიას. აღრიცხავს ისეთი პოლიტიკით, რომ შესაბამისობაში მოდიოდეს ანგარიშგებასთან. მოცემული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების კონცეფციის საფუძველზე. პირვანდელი ღირებულება ზოგადად ეფუძნება საქონლისა და მომსახურების სანაცვლოდ გადახდილი ანაზღაურების სამართლიან ღირებულებას. საწარმო აქტივებს და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მიმდინარედ და გრძელვადიანად კლასიფიკაციის საფუძველზე.

აქტივი მიმდინარეა, როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ან გადაწყვეტილია მისი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი ციკლის განმავლობაში.
- მოსალოდნელია მისი რეალიზება საანგარიშგებო პერიოდიდან თორმეტი თვის ვადაში.
- აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს დამატეკვივალენტებს, თუ არარის შეზღუდული მისი გადაცლა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ თორმეტი თვის განმავლობაში ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ.

ვალდებულება მიმდინარეა, როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი დაფარვა ნორმალურ საოპერაციო რეჟიმში.
- დასაფარია ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი თვის განმავლობაში
- არ არსებობს ვალდებულების დაფარვის ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ მინიმუმ თორმეტი თვის გადავადების უპირობო უფლება

3.2 უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის ოფიციალური - ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. სხვაობების აღიარება ხდება ფინანსურ ანგარიშგებაში. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და ისტორიული ღირებულებით ასახული არაფულადი მუხლები გადაყვანილია თავდაპირველი ოპერაციების მოქმედი სავალუტო კურსების შესაბამისად.

31.12.2021– 3.0976 აშშ დოლარი -3.5040ევრო.

31,12,2022-2,70 აშშ დოლარი -2,88 ევრო

31,12,2023- 2,69 აშშ დოლარი - 2,97 ევრო

სავალუტო ოპერაციები საანგარიშგებო პერიოდში საწარმოს არ განუხორციელებია.

3.3 შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

ყველა შემოსავლისა და ხარჯის აღიარება ხდება ღარიცხვის მეთოდით, რამდენადაც მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოდინება საწარმოში, ან შესაბამისად გადინება.

შემოსავლების შეფასება შესაძლებელია რეალურად გადახდის დროის მიუხედავად. შემოსავლების შეფასება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით, ხელშეკრულებით განსაზღვრული გადახდის გათვალისწინებით და გადასახადების გამოკლებით.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება მათი სახეობების მიხედვით ხორციელდება შემდეგნაირად: შემოსავალი

საქონლის რეალიზაციიდან

შემოსავალში არ ჩაითვლება უკან დაბრუნებები.

შემოსავალი სარეკლამო მომსახურებიდან.

შემოსავალი ჩამოსაწერისაქონელიდან.

შემოსავალი იჯარიდან.

3.4 ძირითადი საშუალებები აღიარება

დაშეფასება

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი ღირებულება ფასდება მათი შესყიდვის ფაქტობრივ ხარჯზე დაყრდნობით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის ფასს, შესყიდვის არაანაზღაურებად გადასახადს და ნებისმიერ პირდაპირ დაკავშირებულ ხარჯს, რომელიც უშუალოდ უკავშირდება აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანას. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

ფასს-ის მიზნებისთვის ცვეთის აღიარება მოგება-ზარალში ხდება ცვეთის დარიცხვის შემცირებადი ნაშთის მეთოდის გამოყენებით (წრფივი მეთოდით), რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მისაღები სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალოდნელ ათვისება. ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც აქტივი მზადაა გამოყენებისთვის და ერიცხება სარგებლობაში არსებული ვადის პროპორციულად. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები განსაზღვრულია:

1. ინვენტარი -5-6 წელი
2. კომპიუტერული ტექნიკა- 5-8 წელი
3. ოფისის აღჭურვილობა-5-8 წელი
4. პროგრამა „ბუღალტრული“-6-8 წელი
5. ელექტროგადამცემების საშუალებები-11-13 წელი
6. შენობები-20-30 წელი
7. მანქანა-დანადგარები-10-12 წელი

აღიარების შეწყვეტა

თავდაპირველად აღიარებული ძირითადი საშუალებების აღიარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან მაშინ, როცა მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლობის მიღება არაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული მოგება თუ ზარალი გამოითვლება, როგორც სხვაობა გასხვისებიდან მიღებულ (მისაღებ) წმინდა შემოსულობისა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობა და აისახება მოგება-ზარალში.

3.5 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები განისაზღვრება მოხმარების ვადით, აღირიცხება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და გაუფასურების ზარალის გამოკლებით. ამორტიზაციის გაანგარიშება წარმოებს წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო ვადის მიხედვით. არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციის საპროცენტო განაკვეთი შეადგენს 15%-ს.

3.6 სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები თავდაპირველი აღიარების დროს ფასდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე ტრანსპორტირების და სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდებარეობამდე მისაყვანად.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდს.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში სასაქონლო მატერიალური მარაგი აისახება - პროდუქცია, მზა პროდუქცია საწვავი, სათადარიგო სამეურნეო საქონელი.

3.7 ფინანსური ინსტრუმენტები

საწარმო ფინანსური ინსტრუმენტებს აღრიცხავს ბასს 39-ის მოთხოვნების შესაბამისად.

ფინანსური აქტივი და ფინანსური ვალდებულება აღიარდება მას შემდეგ, რაც საწარმო ხდება ფინანსური ინსტრუმენტის შესახებ ხელშეკრულების მონაწილე.

ფინანსური ინსტრუმენტის სამართლიანი ღირებულება

ფინანსური აქტივების და ვალდებულებების თავდაპირველი აღიარება ხდება სამართლიანი ღირებულებით.

სამართლიანი ღირებულების შესაფასებლად გამოყენებული იყო შემდეგი მეთოდები და დაშვებები:

ფულადი სახსრების, სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებების, სავაჭრო და კრედიტორული დავალიანებების სამართლიანი ღირებულება დიდწილად ტოლია მათი საბალანსო ღირებულების, ამ ინსტრუმენტების დაფარვის მოკლე ვადის გამო.

ფინანსური აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო თარიღისათვის საწარმო აფასებს ფინანსური აქტივების გაუფასურების ობიექტური ნიშნების არსებობას. ფინანსური აქტივი გაუფასურებლად განიხილება მხოლოდ მაშინ, თუ არსებობს გაუფასურების ობიექტური ნიშნები ერთი ან მეტი მოვლენის შედეგად, რომელსაც ადგილი ჰქონდა აქტივის თავდაპირველი აღიარების შემდეგ („ზარალის დადგომის შემთხვევა“), და ზარალის დადგომის ეს შემთხვევა გავლენას ახდენს ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მოსალოდნელ ნაკადებზე, რომელთა სარწმუნო შეფასებაც შესაძლებელია.

3.8 არაფინანსური აქტივების გაუფასურება

ანგარიშგების თარიღებისათვის საწარმო აფასებს, არსებობს თუ არა აქტივის გაუფასურების ნიშნები. ასეთის შემთხვევაში საწარმო განსაზღვრავს აქტივის აღდგენით ღირებულებას. გაუფასურების შეფასების მიზნებისათვის აქტივების დაჯგუფება ხდება ინდივიდუალურად და როცა აქტივის საბალანსო ღირებულება აჭარბებს მის აღდგენით ღირებულებას, აქტივი ითვლება გაუფასურებლად და ჩამოიწერება მის აღდგენით ღირებულებამდე.

3.9 შრომის ანაზღაურება

შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომითი კანონმდებლობისა და საწარმოს მიერ დადგენილი საშტატო განაკვეთების შესაბამისად.

3.10 კაპიტალი

საწარმოს საწესდებო კაპიტალი განსაზღვრულია წესდებით. ცვლილებები წესდებაში (მათ შორის საწესდებო კაპიტალში) ხორციელდება საწარმოს დამფუძნებლების გადაწყვეტილების საფუძველზე, დგება სხდომის ოქმი, რომელიც დამოწმებულია ნოტარიუსის მიერ. საწარმოს საკუთარი კაპიტალი მოიცავს გაუნაწილებელ მოგებას.

3.11 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო დავალიანება არის ვალდებულება, რომელიც ბიზნესის ნორმალური ფუნქციონირების პირობებში წარმოიქმნება უკვე მიწოდებული საქონლით ან/და გაწეული მომსახურებით, რომლის საფასურიც ჯერ არ არის გადახდილი. ეს დავალიანებები კლასიფიცირებულია მოკლევადიან ვალდებულებებად, თუ მათი დაფარვის ვადა ერთ წელზე ნაკლებია. იმ შემთხვევაში, როცა დაფარვა ადამატება ერთ წელს, ვალდებულება კლასიფიცირდება როგორც გრძელვადიანი. არსებული მდგომარეობით, მოსალოდნელია კომპანია თავის სავაჭრო ვალდებულებებს დაფარავს ერთი წლის განმავლობაში და ისინი კლასიფიცირებულია მოკლევადიან ვალდებულებებად.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები თავდაპირველად აღიარდება სამართლიანი ღირებულებით. შემდგომი შეფასება ხორციელდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

3.12 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება მათი სამართლიანი ღირებულებით და შემდგომი შეფასება ხორციელდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით (მინუს გაუფასურების რეზერვი). სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვი

დგინდება მხოლოდ მაშინ, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულება, რომ კომპანია ვერ შეძლებს მათი სრული ღირებულების დაბრუნებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების მიხედვით.

რეზერვების მოცულობა განისაზღვრება სხვაობით აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და მომავალში მისაღები ფულადი ნაკადების დღევანდელ ღირებულებას შორის, დისკონტირებული თავდაპირველი ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით. აქტივის მიმდინარე ღირებულება მცირდება სხვადასხვა ტიპის კორექტირებით და დანაკარგებით და ზარალის თანხის აღიარება ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. სა მოთხოვნები, რომელთა ამოღება შეუძლებელია, ჩამოიწერება სარეზერვო ანგარიშის გავლით. უკვე ჩამოწერილი თანხების დაბრუნების შემთხვევაში ისინი კრედიტდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

4. შემოსავალი რეალიზაციიდან

2022

2023

შემოსავალი რეალიზაციიდან	4832007	3 698 930
შემოსავალი სხვა	678365	120837

5. რეალიზაციის თვითღირებულება

2022

2021

გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	1 106 243	2 512 671

7. ადმინისტრაციული, საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯები

ხარჯის სახე	2022 წ	2023წ	შენიშვნა
საპენსიო ფონდი	8408	3751	
დაზღვევა	430	260	
ოფისის ხარჯი	332	00	
საგადასახადო ხარჯი	4331	5917	
კვების ხარჯი	109 501	6593	
ბანკი საკომისიო	574	1438	
ოფისის საერთო ხარჯი	18 998	00	
ტრანსპორტის შენახვის	17845	123	
ტექ ხარჯი	1153	00	
აქტივების გაუფასურება	00	130449	
სულ	191 572	148 531	

8. მოგების გადასახადის აღრიცხვა

მოგების გადასახადი გაიანგარიშება 2017 წლიდან ესტონური მოდელის ახალი კანონით, საგადასახადო კოდექსის 98-ე 1,2,3 პრიმა მუხლით. საწარმო საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც წარმოიქმნება მომავალ პერიოდებში მოგების განაწილების დროს. სრულად მონაწილეების შემთხვევაში. სხვა შემთხვევაში განაწილებული მოგებიდან.

	2022	2023
დარიცხული მოგების გადასახადი	397551	399028

მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად, დარიცხული ფინანსური მოგების გადასახადის გადახდა ხორციელდება დივიდენდების გაცემისას, ხოლო სხვა დანარჩენ ოპერაციებზე დარიცხული „მოგების გადასახადი“ აღირიცხება როგორც „სხვა საგადასახადო ხარჯი“

9. ანგარიში საკუთარი კაპიტალის მოძრაობის შესახებ 2022-2023 წლები

	საწესდებო კაპიტალი	სარეზერვო კაპიტალი	წმინდა მოგება/ზარალი	სულ ჯამური
01,01,2022 წ.	00	00	-79 500	-79 500
შემოვიდა	00	00	2 252 794	2 252 794
გაიხარჯა	00	00	101 785	101 785
სხვა	00	00	00	00
31,12,2022წ.	00	00	2 071 509	2 071 509
შემოვიდა	00	00	755734	755734
გაიხარჯა	00	00	2 942 143	2 942 143
სხვა	00	00	00	00
31,12,2023წ.	00	00	-114 990	-114 990

13. სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები:

	2022	2023
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1304905	31389
სარემონტო მასალები		
სულ	1304905	31389

14. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2022	2023
სავაჭრო ვალდებულებები	117013	00
მიღებული ავანსები	00	00
გაცემული ავანსები	00	1856

15. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2022	2023
სავაჭრო მოთხოვნები	1 378 395	2 288 259

საბაღალის ღირებულება	მიწა, შენობა- ნაგებობები	მიწის დანაღვრები	სათხრე დაწესებულება	ინჟინერი	კომპიუტერი ტექნიკა ტრანსპორტი	ვეტერინარი მედიკამენტები ტრანსპორტი	სხვა	სულ
01/01/2022	621110	31124	938	593	1924	195139		850828
შეძენა		3738		305				4043
რემონტი	621110				1924	195139		818173
ცვლა		6734	187	184				7482
31/12/2022	00	28128	751	724	1540			31143
შეძენა								
რემონტი		28128		724				28852
ცვლა			530		309			839
31/12/2023	00	00	601	0	1231			1832
შეძენა								

10. დივიდენდის განაწილება

დივიდენდი აღიარდება ვალდებულებად, მისი დეკლარირების მომენტში როგორც წესი, დივიდენდი ვალდებულად აღიარდება იმ პერიოდში, როდესაც გადაწყდება მისი განაწილება. 2022-2023 წელს მოხდა დივიდენდის გამოცხადება ლარის ოდენობით.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებასა და სააქციო საზოგადოებაში შესაბამისად პარტნიორთა საერთო კრების ან აქციონერთა საერთო კრების გადაწყვეტილებით შეიძლება დადგინდეს წლიური მოგებისა და შუალედური მოგების დივიდენდების სახით განაწილება. შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებასა და სააქციო საზოგადოებაში დივიდენდი უნდა გაიცეს წესდებით გათვალისწინებული ვადაში, მაგრამ არაუგვიანეს მოგების განაწილების შესახებ შესაბამისი გადაწყვეტილების მიღებიდან 9 თვისა.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების კაპიტალის გაზრდის შემთხვევაში პარტნიორებს უფლება აქვთ, თავიანთი წილი პროპორციულად მიიღონ მონაწილეობა აღნიშნული საზოგადოების კაპიტალის გაზრდაში, პარტნიორთა საერთო კრების მიერ დადგენილ ვადაში კაპიტალში შესაბამისი შენატანების სრული ოდენობით განხორციელებით, თუ ყველა პარტნიორი ამ უფლების გამოყენების სხვა წარსულ არ შეთანხმდება; ამასთანავე, რომელიმე პარტნიორის მიერ აღნიშნული უფლების სრულად ან ნაწილობრივ გამოუყენებლობის შემთხვევაში შესაძლებელია კაპიტალის გაზრდის შემდეგ პარტნიორთა წილების ახალი თანაფარდობა წარმოიშვას.

საბალანსო დირებულება	მიწა, შენობა- ნაგებობები	მანქანა დანადგარები	საოფისე აღჭურვილობა	ინვენტარი	კომპიუტერული ტექნიკა ტრანსპორტი	ელექტრო მოწყობილობა ტრანსპორტი	სხვა	სულ
01/01/2022	621110	31124	938	593	1924	195139		85082
შეძენა		3738		305				4043
ჩამოწერა	621110				1924	195139		818173
ცვეთა		6734	187	184				7482
31/12/2022	00	28128	751	724	1540			31143
შეძენა								
ჩამოწერა		28128		724				28852
ცვეთა			530		309			839
31/12/2023	00	00	601	0	1231			1832
შეძენა								

31 დეკემბრის მდგომარეობით ,სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ცხრილი, ხანდაზმულობის პერიოდი:

პერიოდი	<30 დღე	30-90 დღე	90-180 დღე	180-დღე 1 წელი	1 წელი- 3 წელი	< 3 წელი	ჯამი
2022			1378295	0	0	0	1378395
2023			909864	1378395			2288259

ინფორმაციის სესხის შესახებ:

	მიღებული სესხი	გადახდილი სესხი	დარიცხული %	გადახდილი %
2023	0	0	0	0

ქვეკონტრაქტით შესრულებული სამუშაოები

	2022 წ	2023 წ
მიღებული სამუშაო	0	0
მიღებული ავანსი	0	0
გაცემული სამუშაო	0	0
გადახდილი ავანსი	0	0

ფინანსური მდგომარეობა

შპს გლობალ ინჟინერინგ

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	106467	63926	241577
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2288259	1378395	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1856	0	170111
მარაგები	31389	1304905	206929
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	31389	1304905	206929
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
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	1832	31143	850848
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2429803	2778369	1469465
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	117013	1532067
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	2063474	2131	0
საგადასახადო ვალდებულებები	481141	583246	547
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	178	4470	16351

სულ ვალდებულებები	2544793	706860	1548965
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)	-114990	2071509	-79500
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-114990	2071509	-79500
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2429803	2778369	1469465
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2427971	2747226	618617
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2544793	706860	1548965
საქმიანობის შედეგები			
შპს გლობალ ინჟინერინგ			
საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022	
ნეტო ამონაგები	3819767	5511146	
საქონლის გაყიდვიდან	120837	678365	
მომსახურების გაწვიდან	3698930	4832007	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0	
სხვა	0	774	
გაყიდვების თვითღირებულება	-3283874	-1106243	
საწყისი მარაგები	0	0	
მარაგების შესყიდვა	0	0	
გადამუშავების დანახარჯები	0	0	
საბოლოო მარაგები	0	0	
საერთო მოგება	535893	4404903	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1273087	-1555504	
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-458	-7482	
საპროცენტო შემოსავალი	0	0	
საპროცენტო ხარჯი	0	0	

იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-148531	-191572
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1422076	-1754558
საოპერაციო მოგება	-886183	2650345
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)	130449	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-755734	2650345
მოგების გადასახადის ხარჯი	-399028	-397551
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-1154762	2252794
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)	-1154762	2252794
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2071509	-79500
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-1031737	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	-101785
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-114990	2071509

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	42927	-173608
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-386	-4043
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	42541	-177651
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	63926	241577
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	106467	63926

შპს „გლობალ ინჟინერინგი“-ს დირექტორი:

