შპს ჯუბა ბეტონი

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 3

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 4

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 5

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 6

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 7

1 ზოგადი ნაწილი 7
2 მომზადების საფუძველი 7
3 გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა 8
4 ფულადი სახსრები. 12
5 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. 13
6 ძირითადი საშუალებები. 13
7 ინვესტიცია 13
8 სავაჭრო ვალდებულებები. 13
9 ამონაგები და რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება 14
10 რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება 14
11 ადმინისტრაციული ხარჯები. 14
12 ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება 14

შპს ჯუბა ბეტონი
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს
(ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული პერიოდის მდგომარეობით
(1 ლარი)

	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები		
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	480 026	110 095
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	127 667	200 231
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	335 000	
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	59 125	41 773
სულ მოკლევადიანი აქტივები	**1 001 818**	**352 099**
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	747 628	720 438
მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში	562 404	562 404
სულ გრძელვადიანი აქტივები	**1 310 032**	**1 282 842**
სულ აქტივები	**2 311 850**	**1 634 941**
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულბები		
სავაჭრო ვალდებულებები	170 617	282 458
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები	42 329	29 268
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	**212 946**	**311 726**
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
სესხი	0	0
დამფუძნებლის შენატანი		177 827
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	**0**	**177 827**
სულ ვალდებულებები	**212 946**	**489 553**
საკუთარი კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2 098 904	1 145 388
სულ საკუთარი კაპიტალი	**2 098 904**	**1 145 388**
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	**2 311 850**	**1 634 941**

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 11 სექტემბერს შემდეგ პირთა მიერ:

დირექტორი ----------
მთ. ბუღალტერი ----------

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული პერიოდისთვის

(1 ლარი)

საქმიანობის შედეგები	**31.12.2023**	**31.12.2022**
ნეტო ამონაგები	8 270 291	6 642 446
გაყიდვების თვითღირებულება	-6 674 402	-5 661 626
საერთო მოგება	**1 595 889**	**980 820**
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-468 259	-223 443
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-145 784	-54 063
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-28 095	-4 084
სულ საოპერაციო ხარჯები	**-642 138**	**-281 590**
საოპერაციო მოგება	**953 751**	**699 230**
საკურსო სხვაობა	1 765	34 427
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	-2 000	-8 515
მოგება დაბეგვრამდე	953 516	725 142
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს	2 098 904	1 145 388

ფიწანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 11 სექტემბერს შემდეგ პირთა მიერ:

დირექტორი ----------

მთ. ბუღალტერი ----------

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული პერიოდისთვის
(1 ლარი)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სხვა რეზერვები	სულ
ნაშთი 01.01.2021	0	0	0	0
სხვა ცვლილება				
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი		420 246		420 246
დივიდენდის განაწილება				
ნაშთი 31.12.2021		420 246		420 246
ნაშთი 01.01.2022	0	420 246	0	420 246
სხვა ცვლილება				
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი		725 142		725 142
დივიდენდის განაწილება				
ნაშთი 31.12.2022		1 145 388	0	1 145 388
ნაშთი 01.01.2023	0	1 145 388	0	1 145 388
სხვა ცვლილება				
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი		953 516		953 516
დივიდენდის განაწილება				
ნაშთი 31.12.2023		2 098 904	0	2 098 904

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 11 სექტემბერს შემდეგ პირთა მიერ:

დირექტორი ----------

მთ. ბუღალტერი ----------

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

(საოპერაციო საქმიანობიდან ნაკადების წარდგენის პირდაპირი მეთოდით)
2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული პერიოდისთვის
(1 ლარი)

	2023	2022
ფულადი ნაკადები საოპრაციო საქომიანობიდან		
მყიდველებისა და დამკვეთისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	10 000 770	7 776 846
მომწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-8 191 554	-6 509 504
გაცემული შრომის ანაზღაურება	-363 835	-176 702
გადახდილი გადასახადი	-372 848	-192 849
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	-14 485	-12 847
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზარდი საოპერაციო საქმიანობიდან	**1 058 048**	**884 944**
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
დამფუძნებლის შენატანი	-177 827	-433 409
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-172 975	-295 004
ინვესტიცია	0	0
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზარდი საინვესტიციო საქმიანობიდან	**-350 802**	**-728 413**
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებული სესხი	0	0
გაცემული/დაფარული სესხი	-335 000	-239 196
სესხის %	0	-7 587
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზარდი საფინანსო საქმიანობიდან	**-335 000**	**-246 783**
სავალუტო კურსის ცვლილების ეფექტი ფულად სახსრებზე და მათ ექვივალენტზე	-2 315	-1 365
ფულადი სახსრების წმინდა ნაზარდი	**369 931**	**-91 617**
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისისთვის	**110 095**	**201 712**
ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოსთვის	**480 026**	**110 095**

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 11 სექტემბერს შემდეგ პირთა მიერ:
დირექტორი ----------
მთ. ბუღალტერი ----------

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ნაწილი

შპს „ჯუბა ბეტონი" (შემდგომში – კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დარეგისტრებულია 2021 წლის 23 თებერვალი საიდენტიფიკაციო კოდია 400 303 995, იურიდიული მისამართი - საქართველო, ქ. **თბილისი, გლდანის რაიონი, ფეიქრების ქ., N 14, (ნაკვეთი N3/49)** კომპანია დარეგისტრებულია დღგ-ის გადამხდელად.

კომპანიის ძირითადი მეწილეები არიან:

ჯუმბერ მუმლაძე 40 %;

მურმან მუმლაძე 60%;

კომპანიის დირექტორია ჯუმბერ მუმლაძე

კომპანიის ძირითადი ეკონომიკური საქმიანობაა: **ბეტონის წარმოება**

კომპანიას 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, არ ჰყავს შვილობილი საწარმოები და მეკავშირე საწარმოები.

წესდების მიხედვით, საანგარიშგებო წელი გრძელდება 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

2. მომზადების საფუძველი

2023 წლის კომპანიის ბუღალტრული აღრიცხვა და ფინანსური ანგარიშგება წარმოებს **მსს ფასს**-ის (ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის) მიხედვით. ამასთან, კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ" საქართველოს 2016 წლის 8 ივნისის კანონის თანახმად. აღნიშნული კანონიდან გამომდინარე, კომპანიას არ ევალება წლიური ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის და პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულების პრინციპის გათვალისწინებით. აღრიცხვა-ანგარიშგების ფუნდამენტური სააღრიცხვო პრინციპი - დარიცხვის მეთოდი დაცულია. სააღრიცხვო შეფასებები და ძირითადი დაშვებები მუდმივად გადაიხედება. სააღრიცხვო

შეფასების ცვლილების აღიარება ხდება იმ პერიოდში, როდესაც ხდება შეფასებების გადახედვა და ასევე შესაბამის მომავალ პერიოდებში.

გათვალისწინებულია მსს ფასს-ის ძირითადი დაშვება - ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი, რაც გულისხმობს, რომ კომპანიის მენეჯმენტი არ გეგმავს და არ მოელის, რომ მინიმუმ უახლოესი ერთი წლის განმავლობაში კომპანია შეწყვეტს ფუნქციონირებას, ან მოხდება მისი საქმიანობის მასშტაბის არსებითი შეზღუდვა. შესაბამისად, კომპანიის 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ამ დაშვების გათვალისწინებით, რაც გულისხმობს, რომ აქტივების რეალიზაცია/გასვლა და ვალდებულებების დაფარვა ხორციელდება ბიზნესის ჩვეულებრივი მსვლელობისას.

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, გამოყენებულია ამ თარიღის მდგომარეობით მოქმედი მსს ფასს.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს (1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე).

3.გამოყენებული საღრიცხვო პოლიტიკა

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხდება საქონლის და მომსახურების გაყიდვიდან ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მისაღები ან მიღებული თანხის სამართლიანი ღირებულებით, დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად.

რეალიზებული საქონლის უკან დაბრუნება და ფასდათმობა აღიარებულია შემოსავლის შემცირების გზით, გაყიდვების აღიარებასთან ერთად.

საეჭვო მოთხოვნების აღიარება

კომპანიის საეჭვო მოთხოვნების სიდიდე განისაზღვრება ინდივიდუალურად თითოეული დებიტორული დავალიანების შესწავლის გზით. თუ დებიტორული დავალიანების წარმოშობიდან გასულია 3 წელი ან მეტი, ეს წარმოადგენს წინაპირობას მისი 100%-იანი გაუფასურებისათვის, თუმცა ყოველ ცალკეულ შემთხვევაში ხდება დამატებითი განსჯა, საჭიროა თუ არა მოთხოვნის გაუფასურების ანარიცხის აღიარება.

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების ამორტიზებული ღირებულება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდისთვის წარმოადგენს შემდეგი სიდიდეების ნეტო ღირებულებას:

(ა) თანხა, რომლითაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას;

(ბ) გამოკლებული ძირი თანხის დასაფარად გადახდილი თანხები;

(გ) მიმატებული ან გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციის თანხა, რომელიც მიიღება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით თავდაპირველად აღიარებულ და დასაფარ თანხებს შორის განსხვავების მიმართ; და

(დ) გამოკლებული, ფინანსური აქტივის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალის ან უიმედო ვალის შემცირების თანხა (პირდაპირ, ან რეზერვების ანგარიშების გამოყენებით).

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებსაც არ გააჩნია ნომინალური საპროცენტო განაკვეთი, დაკავშირებული არ არის ისეთ შეთანხმებასთან, რომელიც ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს და კლასიფიცირდება, როგორც მოკლევადიანი აქტივები ან მოკლევადიანი ვალდებულებები, თავდაპირველად შეფასდება არადისკონტირებული ღირებულებით. აქედან გამომდინარე, მათზე არ ვრცელდება ზემოაღნიშნული (გ) პუნქტის მოთხოვნა.

ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდი არის ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური აქტივების, ან ფინანსური ვალდებულებების ჯგუფის) ამორტიზებული ღირებულების გამოთვლისა და საპროცენტო შემოსავლების ან ხარჯების შესაბამის პერიოდზე მიკუთვნების მეთოდი. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი არის განაკვეთი, რომლის მეშვეობით ფინანსური ინსტრუმენტის მოსალოდნელი ვადის ან; როდესაც შესაფერისია, უფრო მოკლე ვადის განმავლობაში მისაღები ან გადასახდელი სავარაუდო ფულადი სახსრები ზუსტად დისკონტირდება ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების წმინდა საბალანსო ღირებულებამდე. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი უნდა განისაზღვროს ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებაზე დაყრდნობით, რომელიც მას გააჩნია საწყისი აღიარებისას. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის მიხედვით:

(ა) ფინანსური აქტივის (ვალდებულების) ამორტიზებული ღირებულება არის მომავალში მისაღები (გადასახდელი) ფულადი სახსრების დღევანდელი ღირებულება, რომელიც დისკონტირებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით; და

(ბ) პერიოდის საპროცენტო ხარჯი (შემოსავალი) ტოლია მოცემული პერიოდის ეფექტური საპროცენტო განაკვეთისა და ფინანსური ვალდებულების (აქტივის) საბალანსო ღირებულების ნამრავლის, რომელიც მას ჰქონდა პერიოდის დასაწყისში.

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება კომპანიის შესაბამის ფუნქციონალურ ვალუტაში ტრანზაქციების განხორციელების დღეს საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ დადგენილი ოფიციალური სავალუტო გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაიცვლება ფუნქციონალურ ვალუტაში, ამავე თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის მიხედვით. უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი არაფულადი აქტივები და ვალდებულებები, რომლებიც დაიანგარიშდება სამართლიანი ღირებულებით, კონვერტირდება ფუნქციონალურ ვალუტაში სამართლიანი ღირებულების განსაზღვრის დღისთვის არსებული ვალუტის გაცვლის კურსის მიხედვით. არაფულადი ერთეულები უცხოურ ვალუტაში, რომელიც გამოთვლილია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე, გადაყვანილია ტრანზაქციის თარიღისთვის მოქმედი გაცვლითი კურსით. ვალუტის გადაფასებით გამოწვეული სავალუტო საკურსო სხვაობები აისახება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

თანამშრომელ პირთა გასამრჯელოები აღიარდება შრომითი ხელშეკრულების საფუძველზე და შესაბამისად აისახება ხარჯებში. ასანაზღაურებელი თანხა აღიარდება მოკლევადიანი ვალდებულების სახით.

მარაგები

მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ისინი შეფასებულია თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული დანახარჯები, რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის გაყიდვასთან. მარაგების ჩამოწერა ხდება სპეციფიკური

იდენტიფიკაციის მეთოდის საშუალებით, თუ ეს შესაძლებელი და მიზანშეწონილია, ხოლო სხვა შემთხვევებში - საშუალო ფასთა მეთოდის გამოყენებით.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს კომპანიისთვის წარმოადგენს ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე და სალაროში.

გრძელვადიანი აქტივები

ა) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი. ამასთან, ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თვიდან, როდესაც ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

ბ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით. თუ კონკრეტული ძირითადი საშუალებისთვის ან საინვესტიციო ქონებისთვის ნარჩენი სალიკვიდაციო ღირებულება განსაზღვრული არ არის, ის ჩაითვლება ნულის ტოლად, ხოლო თუ სასარგებლო სამსახურის ვადა არ არის დადგენილი, ცვეთის დარიცხვა ხდება შემდეგი წლიური საპროცენტო განაკვეთების მიხედვით:

მანქანა დანადგარები - 5 წელი;

სატრანსპორტო საშუალება/სპეც ტექნიკა- 10 წელი;

მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

გადასახადები

2016 წელს საქართველოს პარლამენტმა მიიღო კანონი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ (რომელიც ასევე ცნობილია მოგების გადასახადის „ესტონური მოდელის“ სახელით), რაც ნიშნავს დაბეგვრის მომენტის გადატანას მოგების გამომუშავების თარიღიდან მისი გაცემის თარიღამდე. კანონი ძალაშია საგადასახადო პერიოდებისთვის 2017 წლის 1 იანვრის შემდეგ ყველა იურიდიული პირისთვის, გარდა

ფინანსური დაწესებულებებისა (როგორიც არის ბანკები, სადაზღვევო კომპანიები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და და დადგენილი წესით რეგისტრირებული სესხის გამცემი სუბიექტები), რომლებისთვისაც კანონი მოგვიანებით შედის ძალაში (2023 წლის 1 იანვრიდან). კომპანიის დაბეგვრა მოგების გადასახადით ხდება „ესტონური მოდელის" შესაბამისად.

ახალი საგადასახადო სისტემიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს, როგორც წესი, არ წარმოეშვებათ დროებითი სხვაობები კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებებს შორის. შესაბამისად, 2017 წლიდან მათ არ აქვთ გადავადებული საგადასახადო აქტივები და გადავადებული მოგების გადასახადის ვალდებულებები (გარდა იშვიათი გამონაკლისი შემთხვევებისა).

2023 წელს საქართველოში მოგების გადასახადის განაკვეთი 15%-ს შეადგენდა.

წარდგენის ვალუტა და ერთეულის სიზუსტე

საქართველოს ეროვნულ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და აგრეთვე ვალუტა, რომელშიც არის წარმოდგენილი კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია 1 (ერთი) ლარის სიზუსტით.

გაცვლითი სავალუტო კურსები

სავალუტო ფულადი მუხლებისათვის გამოყენებულია შემდეგი ოფიციალური გაცვლითი კურსები, დადგენილი საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ:

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD = 2. 6894 ლარი

1 EUR= 2. 9753 ლარი.

4. ფულადი სახსრები.

ფული და ფულის ექვივალენტები შედგება:

	2023	2022
ნაღდი ფული სალაროში	321 414	43 692
ლარები ადგილობრივ საბანკო ანგარიშზე	96 435	67 158
აშშ დოლარი ადგილობრივ საბანკო ანგარიშზე	0	0,25
ევრო ადგილობრივ საბანკო ანგარიშზე	20898	16,63

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები.

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება:

	2023	2022
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურეობიდან	127 667	196 446
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	152	3 838
სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	335 000	0

2023 წლის ბოლოსათვის, კომპანიას საეჭვო ვალები არ აქვს. გადაუხდელი მოთხოვნები არის საქართველოს რეზიდენტი იურიდიული და ფიზიკური პირების წინაშე რომლის მიღებასაც კომპანის მოელის წინასწარ განსაზღვრული ვადებში.

6. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები მოიცავს:

მიწა: საწყისი ღირებულება 110 000ლ

მანქანა დანადაგარები: საწყისი ღირებულება 104 453 ლ ცვეთა 29 663 ლ

სატრანსპორტო საშუალება/სპეც ტექნიკა

საწყისი ღირებულება 660 442 ცვეთა 179 997 ლ

7. ინვესტიცია

2021 წლის ნოემბრიდან კომპანია ფლობს 50% წილს შპს „ბ & დ კომპანი"- კომპანიაში

8. სავაჭრო ვალდებულებები.

სავაჭრო ვალდებულებები შედგება:

	2023	2022
სავაჭრო ვალდებულებები	170 617	275 455
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	42 329	27 020

31.12.2023 წ. მდგომარეობით, კომპანიის კრედიტორებს წარმოადგენს საქართველოს რეზიდენტი კომპანიები.