

შპს რესიკაბ

ფინანსური ანგარიშგება მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის
2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	გვ. 3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	გვ. 4
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	გვ. 5
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	გვ. 6
განმარტებითი შენიშვნები	გვ. 7-13

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება აქტივები

შენიშვნა 31.12.2022 31.12.2023

მიმდინარე აქტივები

ფული და ფულის ექვივალენტები	3	13,084.5	13,754.00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4	28,839.1	43,012.20
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	5	120,408.8	3,536.60
სულ მიმდინარე აქტივები		162,332.4	60,302.80

გრძელვადიანი აქტივები

ძირითადი საშუალებები (ნეტო)	6	1,001,477.6	992,748.70
არამატერიალური აქტივები (ნეტო)	7	1,451.7	1,451.7
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,002,929.3	994,200.40

სულ აქტივები

1,165,261.7 1,054,503.20

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	8	125,385.0	91,129.2
მოკლევადიანი სესხები	9	10,801.1	10,801.1
საგადასახადო ვალდებულებები	10	6,470.4	6,677.80
დარიცხული ვალდებულებები	11	266,593.9	261,330.80
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		409,250.4	369,938.90

გრძელვადიანი ვალდებულებები

ვალდებულებები უზურფრუქტით უსასყიდლოდ მიღებულ ქონებაზე	12	840,261.0	840,261.0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		840,261.0	840,261.0

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	13	100.0	100.0
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	14	-84,349.7	-155,796.7
სულ კაპიტალი		-84,249.7	-155,696.7

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი

1,165,261.7 1,054,503.20

დამტკიცებულია შპს რესიკაბ-ის სახელით

.....დირექტორი

2024 წლის 14 სექტემბერი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2023
ამონაგები	15	719,664.3	820,028.1
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-101,762.4	-69,912.6
საერთო მოგება		617,901.9	750,115.5
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	16	-660,261.1	-728,252.9
ცვეთა		-20,012.0	-13,025.5
საოპერაციო მოგება/ზარალი		-62,371.2	8,837.1
არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები (ნეტო)		75,999.0	-79,929.0
არასაოპერაციო შემოსავლები		182,599.4	366.0
არასაოპერაციო ხარჯები		-106,600.4	-80,295.0
სავალუტო მოგება/ზარალი (ნეტო)			
მოგება დაბეგვრამდე		13,627.8	-71,091.9
მოგების გადასახადი		0.0	0.0
წმინდა მოგება/ზარალი		13,627.8	-71,091.9
სხვა სრული შემოსავალი			
მთლიანი სრული მოგება/ზარალი		13,627.8	-71,091.9
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათშორის, ბიოლოგიური			
აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0.0	0.0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		13,627.8	-71,091.9

დამტკიცებულია შპს რესიკაბ-ის სახელით

.....

დირექტორი

2024 წლის 14 სექტემბერი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	31.12.2023
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	192,080.0
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-182,138.0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-9,272.0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-670.0
სავალუტო კურსის ეფექტი	0.0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	13,084.50
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	13,754.00

დამტკიცებულია შპს რესიკაბ-ის სახელით

.....

დირექტორი

2024 წლის 14 სექტემბერი

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (01.01.2023)	-84,249.7
ახალი აქციების გამოშვება	0.0
გასანაწილებელიმესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-71,447.0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0.0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს (31.12.2023)	-155,696.7

დამტკიცებულია შპს რესიკაბ-ის სახელით

.....

დირექტორი

2024 წლის 14 სექტემბერი

1. ზოგადი ინფორმაცია

წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია **შპს რესიკაბ**-ის (ყოფილი CEBEP (შემდგომში „კომპანია“) 2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის.

კომპანია დაარსდა 2011 წლის 1 მარტს. მისი სამართლებრივი ფორმაა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდია 404396113. კომპანიამ სახელი შეიცვალა 2023 წლის 26 ოქტომბერს.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საყოფაცხოვრებო ნარჩენების გადამუშავება, ვეტერინალური მომსახურების მიწოდება, პლანტმასის ბოთლების და მაკულატურის რეალიზაცია.

კომპანიას მართავს პარტნიორთა საერთო კრება და დირექტორატი. კომპანიის უმაღლესი მმართველობითი ორგანოა პარტნიორთა საერთო კრება, რომელიც განსაზღვრავს ბიზნესპოლიტიკას და ნიშნავს დირექტორს. დირექტორი პასუხისმგებელია კომპანიის ყოველდღიურ საქმიანობაზე.

კომპანიის მფლობელებისა და წილობრივი გადანაწილების შესახებ ინფორმაცია 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგია:

	2023
კირილო ნოვაკ, 2947301473, EE868720 /უკრაინა/	10%
ანდრეი ბალაშოვი, 728526657 /რუსეთის ფედერაცია/	90%
სულ	100%

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის აქტივები, რომლებიც იოლად კონვერტირებადია ფულად სახსრებში და ექვემდებარება ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს სალაროში და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები არის მომხმარებლებისაგან მისაღები თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის შედეგად. თუ სავაჭრო მოთხოვნის დაბრუნება მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი აქტივი, წინააღმდეგ შემთხვევაში წარდება გრძელვადიან აქტივებში. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული არსებული სავაჭრო მოთხოვნები გადაანგარიშდება ეროვნულ ვალუტაში (ლარში) საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა/ხარჯი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში შესაბამისად.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების თანხით. თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს და მომავალი ვალდებულებების სავარაუდო დღევანდელ ღირებულებას, ასევე შეძენის მიმდინარე ფასს.

შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია ისტორიული ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში და ექვემდებარება სასარგებლო მომსახურების ვადის ბოლოს აქტივის ჩამოწერას.

სასარგებლო მომსახურების პერიოდი და ცვეთის მეთოდი მიმოიხილება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ღირებულების ცვლილების ეფექტის გათვალისწინებით, პერსპექტიულ საფუძველზე.

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალებების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად (ძირითადი კომპონენტები).

ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად წარმოშობილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებები გადაიხდება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, რათა გადამოწმდეს, ხომ არ არის აღიარებული ანაზღაურებად ღირებულებაზე მეტად. ანაზღაურებად ღირებულება არის უდიდესი გამოყენებად ღირებულებასა და გაყიდვის დანახარჯებით შემცირებულ რეალურ ღირებულებას შორის. როდესაც მიმდინარე ღირებულება გადააჭარბებს განსაზღვრულ ანაზღაურებად ღირებულებას, აქტივი ჩამოიწერება ანაზღაურებად ღირებულებამდე. გაუფასურების აღიარება ხდება შესაბამის პერიოდში და აღირიცხება საოპერაციო ხარჯებში.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების მუხლში ერთიანდება მომხმარებლებისთვის გადასახდელი თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის ან საქონლის მიწოდების შედეგად. ასევე, მიღებული ავანსები, რომელიც წარმოადგენს „სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების“ მუხლის ძირითად ნაწილს და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები. თუ სავაჭრო ვალდებულების დაფარვა მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი ვალდებულება, წინააღმდეგ შემთხვევაში წარდება გრძელვადიან ვალდებულებებში. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული არსებული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება ეროვნულ ვალუტაში (ლარში) საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა/ხარჯი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში შესაბამისად.

ამონაგები

ამონაგები საქონლის მიწოდებიდან ან/და მომსახურების გაწევიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც კლიენტისთვის ხდება საქონლის/მომსახურების მიწოდება ხელშეკრულების პირობების შესაბამისად. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, რეალიზაციასთან დაკავშირებული არაპირდაპირი გადასახადების გამოკლებით.

3. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2022	2023
ნაღდი ფული საღაროში	0.0	0.0
ფული საბანკო ანგარიშებზე	13,084.5	13,753.95
სულ ფული და ფულის ეკვივალენტები	13,084.5	13,753.95

4. სავაჭრო მოთხოვნები

	2022	2023
სავაჭრო დებიტორები	20,104.0	21,680.0
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	380.4	8,602.6
წინასწარი გადახდები	8,354.7	12,729.6
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	28,839.1	43,012.2

5. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

კომპანიის სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შედგება შემდგომი რეალიზაციისთვის განკუთვნილი საქონელისგან და ასევე, მომსახურების გასაწევად საჭირო მარაგებისგან.

	2022	2023
საქონელი	8,453.6	1,068.1
ჯართი	78,845.6	0.0
ნედლეული და მასალები	30,518.0	102.50
სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	1,734.0	2,006.60
ლაბორატორიული მასალები	0.0	0.0
ძაღლის საკვები	857.5	359.50
ცხოველის აქსესუარები	0.0	0.0
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	120,408.80	3,536.70

6. ძირითადი საშუალებები

ცვეთა ძირითადი საშუალებების ყველა ჯგუფს ერიცხება წრფივად, შემდეგი სასარგებლო მომსახურების ვადების მიხედვით:

ჯგუფი	მომსახურების ვადა (წელი)	1 იანვარი, 2023	შემოსავა	გასვლა	წლიური ცვეთა	31 დეკემბერი, 2023
მიწა		889,477.0			0.0	889,477.0
შენობები		69,827.8			-137.1	69,690.7
ნაგებობები		367.00			-367.0	0.0
მანქანა-დანადგარები		66.10			-66.1	0.0
ოფისის აღჭურვილობა		1,242.60			-1066.70	175.90
ვეტ. პოლიკლინიკის ინვენტარი		2,910.80			-824.30	2,086.50
ავეჯი და სხვა ინვენტარი		787.3			-479.90	307.40
სატრანსპორტო საშუალებები		36,799.1	4,296.6		10,084.55	31,011.15

7. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შექმნილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზღუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ამორტიზაციით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში, რომელიც 10 წელს შეადგენს. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2022	2023
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	59,122.9	30,364.8
მიღებული ავანსები	20,669.7	9,800.7
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	45,592.40	20,963.7
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	125,385.0	91,129.20

9. მოკლევადიანი სესხები

კომპანიას აღებული აქვს მოკლევადიანი სესხი TYOR GROUP LTD-სგან, რომელიც ასახულია შესაბამის საბალანსო ანგარიშზე.

10. გადასახადები

2017 წლის 1 იანვრიდან მოგების გადასახადის ახალი მოდელი შევიდა ძალაში. აღნიშნული ცვლილების მიზანი მოგების გადასახადის ადმინისტრირების გამარტივება და ბიზნესის ზრდის ხელშეწყობაა. ახალ მოდელში მთავარ ცვლილებას ერთობლივი შემოსავლის დაბეგვრის გადავადებაა, გაუნაწილებელი მოგების დივიდენდის სახით გაცემამდე. აღნიშნული ცვლილება გაზრდის მოგების რეინვესტირების მოცულობას. მოგების გადასახადის განაკვეთი არ იცვლება და ძველი მოდელის მსგავსად 15% რჩება. დამატებით წლიურად დაბეგვრის ნაცვლად, გადასახადის დარიცხვა ყოველთვიურად მოხდება. მოგების გადასახადის ახალი მოდელის მიხედვით დაბეგვრის ობიექტს წარმოადგენს შემდეგი ტრანზაქციები/გადახდები: დივიდენდის გაცემა; სხვაობა კონტრაქტის ღირებულებასა და საბაზრო ფასს შორის; ხარჯები, რომლებიც დაკავშირებული არ არის ეკონომიკურ საქმიანობასთან; საჩუქრები; წარმომადგენლობითი ხარჯები ლიმიტს ზემოთ. მოგების გადასახადის ახალი მოდელის სპეციფიკიდან გამომდინარე საგადასახადო და ფინანსურ ბაზებს შორის სხვაობა არ გვაქვს. შესაბამისად, არ წარმოიქმნება გადავადებული გადასახადი.

გადასახადები გარდა მოგების გადასახადისა აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდშიც წარმოიქმნება მავალდებულებელი მოვლენა. მავალდებულებელ მოვლენას წარმოადგენს ქმედება ან ფაქტი, რომელიც საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განაპირობებს გადასახადის გადახდას. წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლიდანაც მოსალოდნელია მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად.

11. ვალდებულებები ფინანსურ იჯარაზე

კომპანიას ...-იანი ფინანსური იჯარით აქვს აღებული შენობა-ნაგებობა (510.75 კვ.მ.) და მიწის ნაკვეთი (12,208 კვ.მ.), რომელთა სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადა ... წელია. ვალდებულება კლასიფიცირებულია, რომგორც „გრძელვადიანი ვალდებულება“. მომავალში გადასახდელი მინიმალური საიჯარო გადასახდელები შემდეგი სახითაა წარმოდგენილი:

	2022	2023
ერთი წლის განმავლობაში		
ერთი წლის შემდეგ, მაგრამ 5 წლის განმავლობაში		
5 წლის შემდეგ		
	0.0	0.0

12. საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შედგება მისი დამფუძნებლების მიერ 2011წელს კომპანიაში განხორციელებული ნაღდი ფულადი შენატანებით.

13. ამონაგები

	2022	2023
ეკოცენტრი	0,0	0,0
ძაღლების ტენდერი	319,851.67	376,748.28
მომსახურება	9,533.87	10,516.92
ძირითადი საშუალების რეალიზაცია	6,355.93	0.0
მაკულატურის რეალიზაცია	137,878.40	103,334.35
ნაგავსაყრელის მომსახურებიდან შემოსავალი	212,988.28	329,428.58
პლასტმასის ბოთლების რეალიზაცია	33,056.18	0.0
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	719,664.3	820,028.1

14. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს კომპანიის ადმინისტრირებასთან უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს. მისი სტრუქტურა შემდეგია:

	2022	2023
ხელფასები	357,039.1	369,140.1
იჯარა	7,118.6	7,118.6
საწვავი	23,347.65	18,776.85
სხვა ხარჯები	272,755.74	333,217.35
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	660,261.0	728,252.9

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შენიშვნა 31.12.2022 31.12.2023

აქტივები

მიმდინარე აქტივები

ფული და ფულის ექვივალენტები	3	13,084.5	13,754.00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4	28,839.1	43,012.20
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	5	120,408.8	3,536.60
სულ მიმდინარე აქტივები		162,332.4	60,302.80

გრძელვადიანი აქტივები

ძირითადი საშუალებები (ნეტო)	6	1,001,477.6	992,748.70
არამატერიალური აქტივები (ნეტო)	7	1,451.7	1,451.7
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,002,929.3	994,200.40

სულ აქტივები

1,165,261.7 1,054,503.20

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	8	125,385.0	91,129.2
მოკლევადიანი სესხები	9	10,801.1	10,801.1
საგადასახადო ვალდებულებები	10	6,470.4	6,677.80
დარიცხული ვალდებულებები	11	266,593.9	261,330.80
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		409,250.4	369,938.90

გრძელვადიანი ვალდებულებები

ვალდებულებები უზურფრუქტით უსასყიდლოდ მიღებულ ქონებაზე	12	840,261.0	840,261.0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		840,261.0	840,261.0

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	13	100.0	100.0
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	14	-84,349.7	-155,796.7
სულ კაპიტალი		-84,249.7	-155,696.7

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი

1,165,261.7 1,054,503.20

შპს რეციკაბ-ის სახელით

.....
დირექტორი



2024 წლის 14 სექტემბერი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	მენიშვნა	31.12.2022	31.12.2023
ამონაგები	15	719,664.3	820,028.1
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-101,762.4	-69,912.6
საერთო მოგება		617,901.9	750,115.5
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	16	-660,261.1	-728,252.9
ცვეთა		20,012.0	1,075.2
საოპერაციო მოგება/ზარალი		-62,371.2	8,837.1
არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები (ნეტო)		75,999.0	-79,929.0
არასაოპერაციო შემოსავლები		182,599.4	366.0
არასაოპერაციო ხარჯები		-106,600.4	-80,295.0
სავალუტო მოგება/ზარალი (ნეტო)			
მოგება დაბეგვრამდე		13,627.8	-71,091.9
მოგების გადასახადი		0.0	0.0
წმინდა მოგება/ზარალი		13,627.8	-71,091.9
სხვა სრული შემოსავალი			
მთლიანი სრული მოგება/ზარალი		13,627.8	-71,091.9
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური			
აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0.0	0.0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		13,627.8	-71,091.9

მზს რეციკაბ-ის სახელით

.....
დირექტორი



2024 წლის 14 სექტემბერი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	31.12.2023
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	192,080.0
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-182,138.0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-9,272.0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	670.0
სავალუტო კურსის ეფექტი	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	13,084.0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	13,754.00

შპს რეციკაბ-ის სახელით

.....
დირექტორი



2024 წლის 14 სექტემბერი

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

კაპიტალის საწყისი ნაშთი (01.01.2023)	-84,249.7
ახალი აქციების გამოშვება	0.0
გასანაწილებელი მესაკუთრეებზე	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-71,447.0
კაპიტალი სსხვა ცვლილებები	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს (31.12.2023)	-155,696.7

შპს რეციკაბ-ის სახელით

...*ტ. ჯიქია*...
დირექტორი



2024 წლის 14 სექტემბერი