

შპს გეგა 2016

ს/კ 445474442

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
საანგარიშგებო წლისათვის

შპს გეგა 2016

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში)

	2023	2022
<u>აქტივები</u>		
მოკლევადიანი აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	94672	105044
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	578604	443870
გადახდილი ავანსები	0	53575
სხვა	2029028	1382698
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	3504	
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2 705 808	1 985 187
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	635151	659047
სულ გრძელვადიანი აქტივები	635 151	659 047
<u>სულ აქტივები</u>	<u>3 340 959</u>	<u>2 644 234</u>
<u>კაპიტალი და ვალდებულებები</u>		
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	306367	353946
საგადასახადო ვალდებულებები	1536	16786
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10034	8824
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	317937	379556
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
მიღებული გრძელვადიანი სესხები	1707031	844181
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	1707031	844181
<u>სულ ვალდებულებები</u>	<u>2 024 968</u>	<u>1 223 737</u>
<u>კაპიტალი</u>		
გაუნაწილებელი მოგება	1263670	1235376
საწესდებო კაპიტალი	52321	185121
სულ კაპიტალი	1 315 991	1 420 497
<u>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</u>	<u>3 340 959</u>	<u>2 644 234</u>

შპს გეგა 2016

მოგება/ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

**2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის
(ლარში)**

	2023	2022
შემოსავალი	3 382 195	2 813 428
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(2,282,720)	(1,928,318)
საერთო მოგება	1 099 475	885 110
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(223 215)	(135 204)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(32 257)	(35 408)
საპროცენტო ხარჯი	(119 583)	(76 830)
იჯარის ხარჯი	(99 714)	(93 250)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(114 398)	(66 940)
სულ საოპერაციო მოგება	510308	477 478
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	(111 544)	149 026
სულ მოგება დაბეგვრამდე	398 764	626 504
მოგების გადასახადი	(57 545)	(72 947)
მოგება (ზარალი)	341 219	553 557

შპს გეგა 2016

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის
(ლარში)

	საწესდებო	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
	<u>კაპიტალი</u>	<u>მოგება</u>	<u>კაპიტალი</u>
2022 წლის 31 დეკემბრისთვის	185 121	1 235 376	1 420 497
გაუნაწილებელი მოგება	0	329 315	329 315
განაწილებული დივიდენდი	(132 800)	(312 925)	(445 725)
2023 წლის 31 დეკემბრისთვის	52321	1 263 670	1 315 991

შპს გეგა 2016

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის
(ლარში)

	2023
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(10 372)
წმინდა ფულადი საინვესტიციო საქმიანობიდან	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	0
წმინდა ზრდა ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(10 372)
სავალუტო კურსის ეფექტი	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	105 044
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	94 672

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის
(ლარში)

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს გეგა 2016 დაარსდა 2015 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საცალო და საბითუმო ვაჭრობა შერეული საქონლით

კომპანიის დირექტორია მამუკა ცენტერაძე პ/ნ: 61004016997

კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერია 445474442

კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მისამართი: ქ.ბათუმი
ფალავანდიშვილის 14

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი საწარმოები და კომპანია თავის ფინანსურ ანგარიშგებას წარმოადგენს დამოუკიდებლად, მას არ გააჩნია

კონსოლიდირებული

ანგარიშგების მომზადების და წარდგენის ვალდებულება.

კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

2022 და 2023 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის წილის მფლობელია:

	2023	2022
მამუკა ცენტერაძე პ/ნ 61004016997	100%	100%

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

- ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენის საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ საწარმო ფუნქციონირებს და თავის საქმიანობას უახლოეს საპროგნოზო მომავალშიც გააგრძელებს, არ აპირებს და არ საჭიროებს ლიკვიდაციას.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2023 წლის 1 იანვრიდან, თუმცა სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებდა მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლამდე არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში, აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების მოვლენების და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

- ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს საღაროში და საბანკო ანგარიშებზე.

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღით არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომირილებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური კურსით.

ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური ვალუტის გაცვლითი კურსი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს 2023 წლის 31 დეკემბრისათვის:

ამერიკული დოლარი - 2.6894, ევრო 2.9753, თურქული ლირა 0.0910, 100 რუსული რუბლი 2.9916

- სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები არის ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში გაწეული მომსახურებისა და მიწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების აღიარება თავდაპირველად ხდება რეალური ღირებულებით.

საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი, ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში ზარალი დაუყონებლივ აღიარდება მოგება-ზარალში.

- სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალურ მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით, ხოლო შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენის ხარჯს, ტრასპორტირების ხარჯს, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს, დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯს, და სხვა ყველა იმ დანახარჯებს, რომელიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მზა პროდუქციის, ნედლეულის, მასალებისა და მომსახურების შეძენასთან. სხვადასხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შეძენის დანახარჯების გაანგარიშებებში.

გასაყიდად გამიზნული მარაგების გაყიდვის თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

მარაგების გაყიდვის შემთხვევაში მისი საბალანსო ღირებულების აღიარება ხდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც აღიარდება მისი შესაბამისი შემოსავალი. მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებამდე ჩამოწერის თანხებიც აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც ხდება ჩამოწერა ან ადგილი აქვს დანაკარგებს.

მარაგის ღირებულების შემცირების თანხა წარმოადგენს გაუფასურების ზარალს და დაუყონებლივ აღიარდება მოგება-ზარალში. მომდევნო საანგარიშგებო თარიღისათვის მარაგის შეფასების დროს თუ მარაგის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასი გაიზრდება, მოხდება გაუფასურების თანხის აღდგენა (უკუგატარებით) იმგვარად, რომ ახალი საბალანსო ღირებულება იყოს უმცირესი თვითღირებულებასა და მისი დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ, შესწორებულ გასაყიდი ფასს შორის.

ავტოსატრასპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

- არამატერიალური აქტივები

ცალკე შეძენილი არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თავდაპირველი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაცია და გაუფასურების ზარალი. არამატერიალურ აქტივებს სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით ამორტიზაციის ხანგრძლივობა და მეთოდები გადაიხდება ყოველწლიურად.

- ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია ისტორიულ ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება.

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯებს, ტრასპორტირების ხარჯებს, მონტაჟის ხარჯებს და აქტივთან უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ხდება ძირითადი საშუალებების განხილვა, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულება და შედარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყონებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

ცვეთის აღიარება მოგება/ზარალში ხდება ძირითადი საშუალებების თითოეული ნაწილის სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაზე ცვეთის დარიცხვის წრფივი

მეთოდით, რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მიღებული სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალონელ ათვისებას. ცალკეული აქტივის მნიშვნელოვანი კომპონენტები ფასდება და თუ ამ კომპონენტს აქტივის დანარჩენი ნაწილისგან განსხვავებული სასარგებლო გამოყენების ვადა აქვს, მისი ცვეთა განსხვავებულად ხორციელდება. მიწაზე ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები 5%, მანქანა-დანადგარები - 10-15%, ავეჯი, ოფისის აღჭურვილობა 15-20%, სატრანსპორტო საშუალებები 15-20%

თავდაპირველად აღიარებული ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების და მისი ნებისმიერ მნიშვნელოვანი ნაწილის აღიარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული მოგება თუ ზარალი აისახება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, აქტივის აღიარების შეწყვეტისთანავე.

აქტივის ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო გამოყენების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდები გადაისინჯება ყოველწლიურად და საჭიროების შემთხვევაში კორექტირდება შესაბამისად.

- სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები არის ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში მიღებული მომსახურებისა და მოწოდებული საქონლის სანაცვლოდ მომწოდებლისათვის გადასახდელი თანხები. სავაჭრო ვალდებულებების აღიარება თავდაპირველად ხდება რეალური ღირებულებით.

საქონლისა და მომსახურების შესყიდვა ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და კრედიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება ორგანიზაციის ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო

თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი შესაბამისად აისახება კომპანიის მოგება/ზარალში.

- პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობების ანაზღაურებები, ბონუსები და არაფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს როდესაც მოხდება შესაბამისი სერვისის მიღება თანამშრომლის მიერ

- სასესხო ვალდებულებები

ბანკიდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება რეალური ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება/ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული ხარჯი.

კომპანია სესხის აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც ვალდებულება სრულდება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში აღებული სასესხო ვალდებულებების გადაფასება ხდება საანგარიშგებო წლის ბოლოს დღეს არსებული ეროვნული ბანკის კურსით, სხვაობა აღიარდება დაუყონებლივ შესაბამისი პერიოდის მოგება/ზარალში.

- შემოსავალისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს
 - შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა
 - მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს
 - შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა
- ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით

ხარჯი მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება

- საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწედბო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება, კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა მხოლოდ კომპანიის მესაკუთრეების გადაწყვეტილებით ხდება და დგება შესაბამისი კრების ოქმი.

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. დივიდენდის გაცემა ხდება პერიოდულად დამფუძნებლის მოთხოვნის შესაბამისად.

- დივიდენდის განაწილება

დივიდენდის განაწილება ხდება პარტნიორთა გადაწყვეტილებით გაუნაწილებელი მოგებიდან და შესაბამისად საქართველოში მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად გადაიხდება საშემოსავლო გადასახადი.

- მოგების გადასახადი

კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება დივიდენდის გატანის საანგარიშგებო თვეში, საქართველოს საგადასახადო კოდექსის თანახმად. 2017 წლის 1 იანვრიდან კომპანიები მოგების გადასახადით იბეგრებიან თუ მოხდა მოგების განაწილება (დივიდენდის გაცემა). შესაბამისად პარტნიორთა გადაწყვეტილებით როცა მოხდება დივიდენდის გაცემა გაუნაწილებელი მოგებიდან, მოხდება მოგების გადასახადის აღიარებაც.

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ფინანსური მდგომარეობის ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2023
ნაღდი ფული სალაროში	5 505
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	89070
	97
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში, ექვივალენტი ლარში	94672

კომპანიას საბანკო ანგარიშები გახსნილი აქვს საქართველოს ბანკში, პროკრედიტ ბანკში და კრედო ბანკში ბანკში. კომპანიას არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2023

სავაჭრო მოთხოვნები	570 598
სხვა მოთხოვნები	0
	570 598

სავაჭრო მოთხოვნების ღირებულება შეესაბამება მათ რეალურ ღირებულებას.

კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია კომპანიის ძირითადი საქმიანობიდან და ყველა დებიტორი არის საქართველოს რეზიდენტი იურიდიული ან ფიზიკური პირი.

მარაგები

2023

მარაგები	2,029,028
სხვა მიმდინარე აქტივები	
	2,029,028

მარაგების მოიცავს მთლიანად საქონელს, რომელიც მზად არის სარეალიზაციოდ

ძირითადი საშუალებები და

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

2023

ძირითადი საშუალებები	635 151
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0
	635 151

კომპანიას გააჩნია საკუთარი შენობა ნაგებობა, მანქანა და სხვა საოფისე ინვენტარი, რომელსაც ერიცხება ცვეთა

სავაჭრო ვალდებულებები

2023

სავაჭრო ვალდებულებები	306 367
სხვა ვალდებულებები	11 570
	317 937

სავაჭრო ვალდებულებების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მათ რეალურ ღირებულებას. სავაჭრო ვალდებულებები მოიცავს საქართველოს იურიდიულ და ფიზიკურ პირებს. ყველა ვალდებულება არის

მოკლევადიანი და გადასახდელია 2024 წელს. სხვა ვალდებულებები მოიცავს საგადასახადო და საპენსიო ვალდებულებებს

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

	2023
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1 707 031
სხვა ვალდებულებები	0
	<u>1 707 031</u>

სესხი მიღებულია სს საქართველოს ბანკისაგან დოლარში და ლარში, წლიური 7,5% 13,5% ლარში საპროცენტო განაკვეთით.

საკუთარი კაპიტალი

	2023
საწესდებო კაპიტალი	52 321
გაუნაწილებელი მოგება	1 263 670
	<u>1 315 991</u>

გაუნაწილებელი მოგება წინა წელთან შედარებით გაიზარდა 28294 ლარით. საქმიანობის შედეგების (მოგება/ზარალის) ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ძირითადი შემოსავლები

	2023
საქონლის გაყიდვიდან	3,378,751
სხვა	
	<u>3,378,751</u>

კომპანიის საქონელს წარმოადგენს სამშენებლო ინვენტარის იმპორტი და რეალიზაცია. აღნიშნული შემოსავალი მთლიანად მოიცავს საქონლის რეალიზაციიდან მიღებულ ამონაგებს

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2023
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	2,282,720
	<u>2,282,720</u>

პროდუქციის თვითღირებულება მოიცავს გაყიდული სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების ჯამს

სხვა შემოსავალი

	2023
სხვა შემოსავალი	3,444
	<u>3,444</u>

სხვა შემოსავალი, კურსთაშორის სხვაობის შედეგად და ჩუქებით მიღებული შემოსავალია

ხარჯები

	2023
ხელფასები და თანამშრომელთა სხვა სარგებელი	223,215
ცვეთა და ამორტიზაცია	32,257
საპროცენტო ხარჯი	119,583
იჯარის ხარჯი	99,714
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	114,398
	<u>589,167</u>

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი მოიცავს

2023

ეკ.საქმიანობის ფარგლებში გამოყენებული მარაგების ჩამოწერა	35838
დაცვის ხარჯი	1220
მივლინება	8241
კომუნალური ხარჯი	2953
დაზღვევის ხარჯი	2229
ტერმინალის მომსახურება	2575
გაყ. საქონლის დაბრუნება	13784
სოციალური დანარიცხები	4605
ინტერნეტი	1317
კომპიუტერის ხარი	407
საკონსულტაციო მომსახურება	543
საგადასახადო ხარჯი	7621
საბანკო მომსახურება	13014
კონვერტაციის ხარჯი	20051
ჯამი	<u>114398</u>

ინფორმაცია ფინანსური რისკების შესახებ

კომპანია თავისი საქმიანობის განხორციელებისას ექვემდებარება შემდეგ ფინანსურ რისკებს:

- საკრედიტო რისკი: შესაძლებლობა, რომ დებიტორები მთლიანად არ გადაიხდის მიწოდებული საქონლის საფასურს ან ნაწილს არ გადაიხდის დროულად, რაც შესაბამისად გამოიწვევს კომპანიისთვის ზარალს
- ლიკვიდურობის რისკი: რისკი, რომ კომპანიას შეიძლება არ გააჩნდეს ან ვერ შეძლოს ფულადი სახსრების მოზიდვა, საჭიროების შემთხვევაში და შეექმნას სირთულეები ფინანსურ ვალდებულებებთან დაკავშირებული ვალდებულებების შესრულებისას.
- სავალუტო რისკი: უცხოური ვალუტით დენომინირებული აქტივები და ვალდებულებები იწვევენ სავალუტო რისკს, რაც დიდ ზეგავლენას ახდენს როგორც კომპანიის მოგება-ზარალის გაანგარიშებაში ასევე პროდუქციის თვითღირებულების ცვლილებას და ზოგადად ბაზრის კონიუქტურის ცვლილებას.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ განვითარებული მოვლენები

2023 წლის 31 დეკემბრიდან ამ ფინანსური ანგარიშგების გამოშვების თარიღამდე ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რასაც შესაძლოა გავლენა ჰქონოდა ფინანსურ ანგარიშგებაზე.

შპს გეგა 2016
ს/ნ 447474442

დირექტორი: მამუკა ცენტერაძე

მთ.ბუღალტერი: ნინო ჭაღალიძე