

შპს „ლიტექსი-სერვის გრუპი“ (406242828)

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

## შპს ლიტექსი-სერვის გრუპი

### ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

### შინაარსი

|                                                                            |    |
|----------------------------------------------------------------------------|----|
| სრული შემოსავლის ანგარიშგება .....                                         | 3  |
| ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება .....                                   | 4  |
| 1. ზოგადი ინფორმაცია.....                                                  | 6  |
| 2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა..... | 6  |
| 3. დივიდენდების გადახდის შეზღუდვა.....                                     | 8  |
| 4. ამონაგები.....                                                          | 8  |
| 5. სხვა შემოსავალი .....                                                   | 8  |
| 6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები .....                                        | 8  |
| 8. ძირითადი საშუალებები .....                                              | 9  |
| 9. არამატერიალური აქტივები .....                                           | 9  |
| 10. სავაჭრო ვალდებულებები.....                                             | 9  |
| 11. საიჯარო ვალდებულებები.....                                             | 9  |
| 12. კაპიტალი.....                                                          | 9  |
| 13. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები .....                            | 9  |
| 14. ბანკიდან სასესხები თანხები .....                                       | 10 |
| 15. საპროცენტო ხარჯი .....                                                 | 10 |
| 16. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება .....                                | 10 |

**შპს ლიტექს-სერვის გრუპი**  
საიდენტიფიკაციო კოდი: 406242828

**სრული შემოსავლის ანგარიშგება**

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

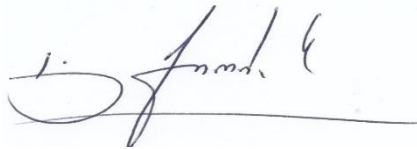
საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

|                                                                                                   | მენიშვნა | 31/12/2023      | 31/12/2022      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|
| <b>ნეტო ამონაგები</b>                                                                             |          | 6252733         | 7244584         |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                                               |          | 0               | 0               |
| მომსახურების გაწევიდან                                                                            | 4        | 6252733         | 7244584         |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან                                                                      |          | 0               | 0               |
| სხვა                                                                                              |          | 0               | 0               |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                                         |          | -2931045        | -3155950        |
| საწყისი მარაგები                                                                                  |          | 0               | 0               |
| მარაგების შესყიდვა                                                                                |          | 0               | 0               |
| გადამუშავების დანახარჯები                                                                         |          | 0               | 0               |
| საბოლოო მარაგები                                                                                  |          | 0               | 0               |
| <b>საერთო მოგება</b>                                                                              |          | <b>3321688</b>  | <b>4088634</b>  |
|                                                                                                   |          |                 |                 |
| ხვა საოპერაციო შემოსავალი                                                                         |          | 0               | 0               |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                          |          | -2265678        | -3107738        |
| ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი                                                                          |          | -46997          | -46681          |
| საპროცენტო შემოსავალი                                                                             |          | 0               | 0               |
| საპროცენტო ხარჯი                                                                                  | 15       | -18191          | -6227           |
| იჯარის ხარჯი                                                                                      | 11       | -40678          | -40678          |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                          |          | -438822         | -341654         |
|                                                                                                   |          |                 |                 |
| <b>სულ საოპერაციო ხარჯები</b>                                                                     |          | <b>-2810366</b> | <b>-3536751</b> |
| <b>საოპერაციო მოგება</b>                                                                          |          | <b>511322</b>   | <b>551883</b>   |
|                                                                                                   |          |                 |                 |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი)/აღდგენა:</b>                                                              |          | 0               | 0               |
| 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<br>ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან |          | 0               | 0               |
| მიღებული დივიდენდები                                                                              |          |                 |                 |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / ( ხარჯი)                                                          |          | -455421         | -498534         |
| <b>მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე<br/>განგრძობითი ოპერაციებიდან</b>               |          | <b>55901</b>    | <b>47122</b>    |
|                                                                                                   |          |                 |                 |

|                                                                                                                              |  |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|--------------|
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                                                    |  | 0            | 0            |
| <b>საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი</b>                                                                                  |  | <b>55901</b> | <b>47122</b> |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                                                                                     |  |              |              |
| ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი                                                  |  | 0            | 0            |
| სხვა (მათ შორის ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები) |  | 0            | 0            |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:</b>                                                                                |  | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)</b>                                                                                    |  | <b>55901</b> | <b>47122</b> |
| <b>საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში</b>                                                                   |  | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')          |  | 0            | 0            |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                                               |  | 0            | 0            |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                                                        |  | 0            | 0            |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                                                    |  | -55901       | -47122       |
| <b>საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს</b>                                                                        |  | <b>0</b>     | <b>0</b>     |

დირექტორი: კობა ნიორაძე

ხელმოწერა:

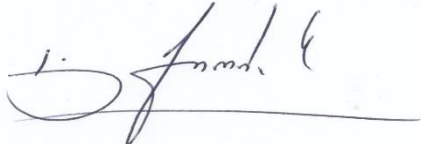


|                                                            |                   |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>შპს ლიტექს-სერვის გრუპი (406242828)</b>                 |                   |                   |                   |                   |
| <b>ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება</b>                  |                   |                   |                   |                   |
| <b>2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>                 |                   |                   |                   |                   |
| საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი                                 |                   |                   |                   |                   |
|                                                            | <b>შენიშვნები</b> | <b>31/12/2023</b> | <b>31/12/2022</b> | <b>31/12/2021</b> |
| <b>აქტივები</b>                                            |                   |                   |                   |                   |
| ფულიდი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                      | 13                | 87425             | 24039             | 39213             |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                 | 6                 | 77591             | 69001             | 0.00              |
| სხვა პირებზეავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები |                   | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| მარაგები                                                   | 7                 | 824               | 2031              | 0.00              |

|                                                                                             |    |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|---------------|---------------|
| - მზა პროდუქცია                                                                             |    | 824           | 2031          | 0.00          |
| - სხვა                                                                                      |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| საინვესტიციო ქონება                                                                         |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                                                  |    | 1             | 1             | 1             |
| ბიოლოგიური აქტივები                                                                         |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| - თვითღირებულების მოდელით                                                                   |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| - გადაფასების მოდელით                                                                       |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| გუდვილი                                                                                     |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                                                |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| ძირითადი საშუალებები                                                                        | 8  | 139827        | 187557        | 213766        |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                                                           |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში                                         |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                                                  |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| <b>სულ აქტივები</b>                                                                         |    | <b>305667</b> | <b>282629</b> | <b>252980</b> |
|                                                                                             |    |               |               |               |
| <b>ვალდებულებები</b>                                                                        |    |               |               |               |
| საიჯარო ვალდებულება                                                                         |    | 0             | 0             | 12712         |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                       | 10 | 25700         | 75040         | 240268        |
| ანარიცხები                                                                                  |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| <b>ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ</b>                                                   |    | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>   |
| საგადასახადო ვალდებულებები                                                                  |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| გამოუმუშავებელი შემოსავალი                                                                  |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები                                                             |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 14 | 279967        | 207589        | 0.00          |
| მიღებული გრანტები                                                                           |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| სხვა ვალდებულებები                                                                          |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>                                                                    |    | <b>305667</b> | <b>282629</b> | <b>252980</b> |
|                                                                                             |    |               |               |               |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                    |    |               |               |               |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| საემისიო შემოსავალი                                                                         |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                                                                |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| გადაფასების რეზერვი                                                                         |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები                                                        |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>                                               |    | <b>305667</b> | <b>282629</b> | <b>252980</b> |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                                                                   |    | <b>1</b>      | <b>1</b>      | <b>1</b>      |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                              |    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |

დირექტორი: კობა ნიორაძე

ხელმოწერა:



6-10 გვერდებზე არსებული შენიშვნები წარმოადგენს მოცემული ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.

## სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2023 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

### 1. ზოგადი ინფორმაცია

ლიტექსი-სერვის გრუპი (ს/კ 406242828) შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქობილისი ენუქიძის 12

მისი ძირითადი საქმიანობაა დასუფთავების მომსახურება.

### 2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი).

#### ამონაგების აღიარება

ამონაგები რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს გაეწევა მომსახურება.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

#### სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ხარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

#### მოგების გადასახადი

გადასახდელი მოგების გადასახადი ეფუძნება მიმდინარე პერიოდში მოგებით დასაბეგრ ოპერაციებს და მოგების გადასახადის გადახდა ხდება ყოველთვიურად.

#### ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები

2 პროცენტი

მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობა

10-30 პროცენტი

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

#### არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შემენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში, რომელიც ზუთ წელს

შეადგენს. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

#### აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ს) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში – პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ს) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

#### იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან, თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულება აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტივები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებული აქტივებისთვის.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივ მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

#### სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება „პირველი შემოსავალში პირველი გასავალში“ („ფიფო“) მეთოდით.

#### სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

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, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

#### სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ გამოცხადებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

## ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

### 3. დივიდენდების გადახდის შეზღუდვა

ბანკის სესხებისა და ბანკის ოვერდრაფტების ხელშეკრულებების პირობების მიხედვით დაუშვებელია ისეთი ოდენობის დივიდენდების გადახდა, რაც გაუნაწილებელი მოგების ნაშთს შეამცირებს ბანკის სესხისა და ბანკის ოვერდრაფტის გადასახდელი ნაშთების ჯამზე ნაკლებ სიდიდემდე.

### 4. ამონაგები

2023

მომსახურების გაწევა

6252733

6252733

### 5. სხვა შემოსავალი

სხვა შემოსავალი არ ფიქსირდება.

### 6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2023

სავაჭრო დებიტორები

77591

წინასწარი გადახდები

0

0

77591

### 7. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

2023

ნედლეული და მასალები

0

დაუმთავრებელი წარმოება

0

მზა პროდუქცია

824

824



## 8. ძირითადი საშუალებები

| თვითღირებულება        | სულ    |
|-----------------------|--------|
| 1 იანვარი, 2023 წ.    | 187557 |
| შემოსვლა              | 8778   |
| გასვლა                | (9510) |
| 31 დეკემბერი, 2023 წ. | 139827 |

## 9. არამატერიალური აქტივები

პროგრამული უზრუნველყოფა:

### თვითღირებულება

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 1 იანვარი, 2023 წ.    | 0 |
| შემოსვლა              | 0 |
| გასვლა                | 0 |
| 31 დეკემბერი, 2023 წ. | 0 |

### დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება

|                                                           |   |
|-----------------------------------------------------------|---|
| 1 იანვარი, 2023 წ.                                        | 0 |
| წლიური ამორტიზაცია<br>(ჩართულია ადმინისტრაციულ ხარჯებში*) | 0 |
| დეკემბერი, 2023 წ.                                        | 0 |

### საბალანსო ღირებულება

|                    |   |
|--------------------|---|
| 31 დეკემბერი, 2023 | 0 |
|--------------------|---|

## 10. სავაჭრო ვალდებულებები

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის სავაჭრო ვალდებულებები მოიცავს 25700 ლარს.

## 11. საიჯარო ვალდებულებები

კომპანიას აღებული აქვს საოფისე ფართი ჩვეულებრივი იჯარით, რომლის იჯარის ხარჯმაც 2023 წლის შეადგინა 40678 ლარი.

## 12. კაპიტალი

2023 წლისა დეკემბრისთვის საკუთარი კაპიტალის ნაშთი შეადგენს 0 ლარს.

## 13. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

|                 | 2023  | 2022  | 2021  |
|-----------------|-------|-------|-------|
| ფულადი სახსრები | 87425 | 24039 | 39213 |
| ოვერდრაფტები    | 0     |       | 0     |
|                 | 87425 | 24039 | 39213 |

#### 14. ბანკიდან ნასესხები თანხები

ბანკიდან ნასესხები თანხები შეადგენს 279967 ლარს.

#### 15. საპროცენტო ხარჯი

ბანკის პროცენტის ხარჯი შეადგენს 18191 ლარს.

#### 16. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორთა საბჭომ ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გაცა 2024 წლის 24 სექტემბერს.

დირექტორი: კობა ნიორაძე

ხელმოწერა:

