

ფორმა #2 საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	7632907	7647046
საქონლის გაყიდვიდან	33694	900
მომსახურების გაწევიდან	7599213	7635877
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	10269
გაყიდვების თვითღირებულება	-23732	0
საერთო მოგება	7609175	7647046
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-6443278	-6516500
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-88260	-87227
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-163669	-81199
იჯარის ხარჯი	0	-94366
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-474041	-808551
სულ საოპერაციო ხარჯები	-7169248	-7587843
საოპერაციო მოგება	439927	59203
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	-71416	-38341
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	368511	20862
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	368511	20862
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	368511	20862
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	70330	49468
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	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	438841	70330

შპს დიეს პროს დირექტორი:

ჯეიკობ ხალივა




ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



ფორმა #1 ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	11239	95738	351769
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1096	428736	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	11110	13924
მარაგები	7756	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	7756	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	3399827	2601553	334248
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3419918	3137137	699941
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	10811
სავაჭრო ვალდებულებები	9178	0	12375
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	370929	532785	416840
საგადასახადო ვალდებულებები	18971	0	210447
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2581999	2534022	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	2981077	3066807	650473
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	30665
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	438841	70330	18803
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	438841	70330	49468
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3419918	3137137	699941
სულ მოკლევადიანი აქტივები	12335	535584	365693
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

შპს დიეს პროს დირექტორი:

ჯეიკობ ხალივა




ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



2023წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „დიეს პრო“ რეგისტრაციის ნომერი 405252809, იურიდიული საქართველო, თბილისი, კრწანისის რაიონი, ორთაჭალის ქუჩა, N 18, სართული 2, N ბინა 1 კომპანიის წარმოადგენს აუტოსორსულ კომპანიას, რომელიც მომხმარებელს აშშ-ს ტერიტორიაზე სთავაზობს დისპეჩის მომსახურებას, იქნება ეს პროგრამული (სოფტვეარის) სისტემები თუ საჭირო კადრით უზრუნველყოფა. ასევე კომპანიამ შეიძინა უძრავი ქონება და გასცემს იჯარით შენობაში რამოდენიმე ფართს. 2023 წლის მეორე ნახევარში შემოსავალი ჰქონდა ასევე საკუთარ შენობაში გახსნილი მაღაზიიდან.

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 ქართული ლარის ერთეულებში

3. შემოსავლების აღიარება

შემოსავლები გაწეული მომსახურებიდან აღიარდება ყოველთვიურად შემოსავლები მომსახურების გაწევიდან აღიარდება როდესაც მყიდველს გაეწევა მომსახურება.

4. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

5. 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:

მანქანა დანადგარები და მოწყობილობა: 20%

ტრანსპორტი: 20%

სხვა ძირითადი საშუალება 10%

შპს დიეს პროს დირექტორი:

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



1. იჯარა

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

2. 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.

3. 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 არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

4. შემოსავლები

	2023	2022
საქონლის გაყიდვიდან	33694	900
მომსახურების გაწევიდან	7599213	7635877
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	10269

2023 წელს შემოსავალს წარმოადგენს დისპეჩის მომსახურება და პროგრამული უზრუნველყოფა აშშ-ს ტერიტორიაზე, საიდანაც შემოსავალმა შეადგინა 7 513 659 ლარს ასევე კომპანიას ჰქონდა ფართები გაქირავებული და შემოსავალმა შეადგინა 85 554 ლარს, ასევე ფლობდა ჯიხურის ტიპის სავაჭრო ობიექტს საკუთარ ფართში აგვისტოდან და შემოსავალმა შეადგინა 33 693,96 ლარს.

შპს დიეს პროს დირექტორი:

ჯეიკობ ხალივა




ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



შპს დიეს პრო ს/კ 405252809
5. სავაჭრო მოთხოვნები

ქ. თბილისი, ორთაჭალის ქ. 18

2023 2022

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

1096 428736

გასაყიდად განკუთვნილი საქონლის შესაძენად გაცემული თანხა.

6. სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები:

2023 2022 2021

0 11110 13924

თანამშრომელზე გაცემული ავანსი.

6 ძირითადი საშუალებები;

31 დეკემბერი 2023 წელი:
შენიშვნა-ნაგებობა: 3034299,91
თვითღირებულება: 3034299,91
საბალანსო ღირებულება: 3034299,91

მანქანა-დანადგარები:
თვითღირებულება: 64945,93
შემოსვლა 27006,5
გასვლა 0
საბალანსო ღირებულება: 51956

1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება: 54114,81
შემოსვლა: 2333
გასვლა 0
საბალანსო ღირებულება: 41150,15

საოფისე ელექტრო-ტექნიკა
თვითღირებულება: 300177,1
შემოსვლა: 64834,31
გასვლა: 0
საბალანსო ღირებულება: 231268,40

საოფისე ინვენტარი/ავეჯი
თვითღირებულება: 62559,19
შემოსვლა: 12149,20
გასვლა: 0
საბალანსო ღირებულება: 41152,5

31 დეკემბერი 2022 წელი
შენიშვნა-ნაგებობა: 2279351,20
თვითღირებულება: 2279351,20
საბალანსო ღირებულება: 2279351,20

მანქანა-დანადგარები:
დიზელის გენერატორი
თვითღირებულება: 37939,43
შემოსვლა 0
გასვლა 0
საბალანსო ღირებულება: 31254

1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება: 38966
შემოსვლა: 15148,81
გასვლა 0
საბალანსო ღირებულება: 47450

საოფისე ელექტრო-ტექნიკა
თვითღირებულება: 252338
შემოსვლა: 30554,81
გასვლა: 47550
საბალანსო ღირებულება: 199636,80

საოფისე ინვენტარი/ავეჯი
თვითღირებულება: 45409,99
შემოსვლა: 0
გასვლა 1549
საბალანსო ღირებულება: 43860,99

შპს დიეს პროს დირექტორი

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი

7. სესხები

2023 წელი:

1. სს საქართველოს ბანკი უძრავი ქონების შეძენისთვის დარჩენილი ძირი სესხი 2 359 300,16 ლარი, საპროცენტო განაკვეთი 7%

სესხი იყო აღებული 2022 წელს შენობის შესაძენად და გასარემონტებლად, სესხის ვადა 10 წელი. გადახდის პერიოდი 21/06/2022-15/06/2022.

2. რემონტთან დაკავშირებული სესხი 118 653 ლარი საპროცენტო განაკვეთი 12,78%, წლის ბოლოს დარჩენილი ძირი 88 981,21 ლარი. გადახდის პერიოდი 17/02/2023-20/02/2026.
3. სესხი მაღაზიის სარემონტოდ და პროდუქციის შესაძენად 135 610 ლარი საპროცენტო განაკვეთი 10%. წლის ბოლოს დარჩენილი ძირი 133 718,24 ლარი. გადახდის პერიოდი 24/11/2023-20/11/2028.

8 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 9 178 ლარს,

9. ფულადი სახსრები

	2023	2022	2021
ნაღდი ფული ბანკში	10913,12	95738,78	351769
ნაღდი ფული სალაროში	326,07		

შპს დიეს პროს დირექტორი

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი

