

შპს „თჯ ბათუმი“-ს 445563621

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

შპს „თჯ ბათუმი“ 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

. 2 შპს “თჯ ბათუმი” სარჩევი გვერდი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის  
წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და დამტკიცების შესახებ

.....3 ფინანსური  
ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიში.....4 მოგება-  
ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიში.....5 კაპიტალის მოძრაობის  
ანგარიში.....6 ფულადი სახსრების მოძრაობის  
ანგარიში .....7 ფინანსურ ანგარიშგებასთან არსებული  
შენიშვნები:

1. შპს „თჯ ბათუმი“ და მისი საქმიანობა .....8 2. ბუღალტრული  
აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა .....8 3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო  
პროგნოზები .....17 4. ძირითადი  
საშუალებები.....19 5. სავაჭრო და სხვა  
მოთხოვნები.....19 6. ფული და ფულის  
ექვივალენტები.....20 7. საწესდებო  
კაპიტალი.....20 8. სავაჭრო და სხვა  
ვალდებულებები .....20 9. პირობითი და ნაკისრი  
ვალდებულება .....20 10. ფინანსური რისკების  
მართვა.....21 11. ბალანსები და გარიგებები  
დაკავშირებულ მხარეებთან .....22 12. ბალანსის შედგენის შემდეგ მომხდარი  
მოვლენები .....22

8-22 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „თჯ ბათუმი“ 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე,  
რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „თჯ ბათუმი“-ს („შემდგომში - კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას  
2023 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს, ფულადი  
სახსრების მოძრაობასა და აქციონერთა კაპიტალში ცვლილებებს 2023 წლების 31 დეკემბრით  
დასრულებული წლებისათვის, მის ფასს სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ შესრულებაზე;• ინფორმაციის წარდგენაზე, ბუღალტრული პოლიტიკის ჩათვლით, რომელიც უზრუნველყოფს მართებულ, საიმედო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას;

დამატებითი ინფორმაციის წარდგენის უზრუნველყოფაზე, იმ შემთხვევაში, თუ ფინანსური

ანგარიშების საერთაშორისო სტანდარტების სპეციფიური მოთხოვნები არ არის საკმარისი იმისათვის, რომ მომხმარებელმა გააანალიზოს კონკრეტული გარიგების, სხვა მოვლენებისა და პირობების გავლენა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობასა და შედეგებზე;

კომპანიის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების პრინციპის საფუძველზე კომპანიის• მუშაობის უნარის შეფასებაზე.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

კომპანიაში ეფექტური და მყარი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და• შენარჩუნებაზე;

ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც წარმოადგენს და ხსნის კომპანიის გარიგებებს და ნებისმიერ დროს უზრუნველყოფს კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის საკმარისი სიზუსტით წარდგენას და მის ფასს შესაბამისობას;

სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობისა და• ბუღალტრული სტანდარტების შესაბამისად;

კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;•

და თაღლითობისა და სხვა დარღვევების თავიდან აცილებასა და აღმოჩენაზე.•

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 01 აგვისტოს

დირექტორი -----

01 აგვისტო 2023

შპს „თჯ ბათუმი“ 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „თჯ ბათუმი“-ს („შემდგომში - კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2023 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს, ფულადი სახსრების მოძრაობასა და აქციონერთა კაპიტალში ცვლილებებს 2023 წლების 31 დეკემბრით დასრულებული წლებისათვის, მსს ფასს სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ შესრულებაზე;• ინფორმაციის წარდგენაზე, ბუღალტრული პოლიტიკის ჩათვლით, რომელიც უზრუნველყოფს. მართებულ, საიმედო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას;

დამატებითი ინფორმაციის წარდგენის უზრუნველყოფაზე, იმ შემთხვევაში, თუ ფინანსური• ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების სპეციფიური მოთხოვნები არ არის საკმარისი იმისათვის, რომ მომხმარებელმა გააანალიზოს კონკრეტული გარიგების, სხვა მოვლენებისა და პირობების გავლენა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობასა და შედეგებზე;

კომპანიის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების პრინციპის საფუძველზე კომპანიის• მუშაობის უნარის შეფასებაზე.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

კომპანიაში ეფექტური და მყარი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და• შენარჩუნებაზე;

ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც წარმოადგენს და ხსნის კომპანიის გარიგებებს და ნებისმიერ დროს უზრუნველყოფს კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის საკმარისი სიზუსტით წარდგენას და მსს ფასს შესაბამისობას;

სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობისა და ბუღალტრული სტანდარტების შესაბამისად;

კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;• და

თაღლითობისა და სხვა დარღვევების თავიდან აცილებასა და აღმოჩენაზე.•

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 01 აგვისტოს

შპს „თჯ ბათუმი“ 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს თჯ ბათუმი-ს შემდგომში კომპანია ფინანსურ მდგომარეობას 2023 წლი 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს .ფულადი სახსრების მოძრაობისა და აქციონერთა კაპიტალში ცვლილებებს 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლებისათვის, მის ფასს სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია.

მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ შესრულებაზე.

ინფორმაციის წარდგენაზე ბუღალტრული პოლიტიკის ჩათვლით, რომელიც უზრუნველყოფს მართებულ საიმედო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას,

დამატებით ინფორმაციის წარდგენის უზრუნველყოფაზე, იმ შემთხვევაში. თუ ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების სპეციალური მოთხოვნები არ არის საკმარისი იმისთვის, რომ მომხმარებელმა გაანალიზოს კონკრეტული გარიგების, სხვა მოვლენების და პირობების გავლენა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობასა და შედეგებზე.

კომპანიის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების პრინციპის საფუძველზე კომპანიის მუშაობის უნარის შეფასებაზე.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია.

კომპანიაში ეფექტური და მყარი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე,

ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც წარმოადგენს და ხსნის კომპანიის გარიგებებს და ნებისმიერ დროს უზრუნველყოფს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობის საკმარისი სიზუსტით წარდგენას და მის ფასს შესაბამისობას.

სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობისა და ბუღალტრული სტანდარტების შესაბამისად.

კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე და თაღლითობისა და სხვა დარღვევების თავიდან აცილებასა და აღმოჩენაზე.

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის წარმოდგენილი ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 წლის 01 აგვისტოს

შპს „თჯ ბათუმი“ 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

შენიშვნა 2023

აქტივები

გრძელვადიანი აქტივები

ძირითადი საშუალებები 4 -----

არამატერიალური აქტივები -----

სულ გრძელვადიანი აქტივები

მიმდინარე აქტივები

მოკლევადიანი აქტივები

დებიტორიული დავალიანება ავანსები 5 -----

მარაგების 6 -----

საგადასახადო აქტივი

ფულადი სახსრები და მათი ექვი. 7 -----

სხვა მიმდინარე აქტივები.

სულ მიმდინარე აქტივები

სულ აქტივები

კაპიტალი და ვალდებულებები

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი

დაუფარავი ზარალი

სულ კაპიტალი

ვალდებულებები

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სესხი სესხი

9 -----

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები

სავაჭრო სხვა ვალდებულებები

მოკლევადიანი სესხი

ვალდებულებები პერსონალის წინაშე

სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

სულ მიმდინარე ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 01 აგვისტოს  
დირექტორი;-----საიდე ნოვროზი

შპს „თჯ ბათუმი“ 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

2023

ამონაგები -----

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

პერსონალის ხარჯი

სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების

ხარჯი

აუდიტორის ანაზღაურების ხარჯი

საკონსულტაციო ხარჯი

საგადასახადო ხარჯი (გარდა მოგების გადასახადისა)

ხარჯად აღიარებული ჯარიმები და საურავები

კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯები

იჯარის ხარჯი

ტრანსპორტირებისა და გადაცემის ხარჯი

ცვეთა ამორტიზაცია

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

საოპერაციო მოგება:

წმინდა შემოსულობა დანაკარგი ძირითადი

საშუალებების გაყიდვიდან

სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი ხარჯი

მოგება (ზარალის) მოგების გადასახადის

ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან

მოგების გადასახადი

მოგება ზარალი განგრძობითი ოპერაციებიდან

შეწყვეტილი ოპერაციები

მოგება ზარალი

მთლიანი სრული შემოსავალი ზარალი

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 01 აგვისტოს

დირექტორი;-----საიდე ნოვროზი



შპს „თჯ ბათუმი“ 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

|           |                  |
|-----------|------------------|
| საწესდებო | დაგროვილი ზარალი |
| კაპიტალი  | გაუნაწილებელი    |
|           | მოგება           |
|           | სულ              |

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის

მდგომარეობით

მოგება/ზარალი წლის

განმავლობაში

დივიდენტის განაწილება

კაპიტალის სხვა ცვლილება

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2023 01 აგვისტოს  
დირექტორი;-----საიდი ნოვროზი

შპს „თჯ ბათუმი“ 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის  
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიში

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

-----

მიღებული ავანსები

მიღებული დებიტორებისგან

გაცემულია მომწოდებელზე

გაცემულია/მიღებულია თანამშრომლებისგან

გადახდილი გადასახადები

შიდა ბრუნვა

არა საოპერაციო შემოსავალი/ზარჯი

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

შვილობილი საწარმოს შეძენა

გაცემულია სესხი

მიღებული პროცენტი

აქციათა ემისია

საინვესტიციო საქმიანობისთვის გამოყენებული წმინდა

ფულადი სახსრები

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

მიღებული სესხი

დაფარული სესხი

დაფარული პროცენტი

გადახდილი დივიდენტი

ფინანსური საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი

სახსრები

შემოსავალი საკურსო სხვაობიდან

საკურსო სხვაობის ხარჯი

სავალუტო კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებზე

და მის ექვივალენტებზე

წმინდა კლება მატება ფულად სახსრებსა და მის

ექვივალენტებში

ფულადი სახსრების და მისი ექვივალენტები წლის

დასაწყისში

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები წლის ბოლოს

შპს „თჯ ბათუმი“ ფინანსურ ანგარიშგებასთან არსებული შენიშვნები 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის 8 1. შპს „თჯ ბათუმი“ და მისი საქმიანობა შპს „თჯ ბათუმი“ ფუნქციონირებს 2019 წლიდან ქალაქ ბათუმში. 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით უშუალო მფლობელია საიდ ნოვროოზი, (U26944025), თურქეთი - 100% ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად ბიზნეს საქმიანობას წარმოადგენს მშენებლობა და სამშენებლო მასალების წარმოება. იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ბათუმი, ანგისას ქუჩა, N 20-22 ფაქტიური მისამართი და ადგილმდებარეობა. კომპანიის ფაქტიური მისამართია: საქართველო, ბათუმი, ანგისას ქუჩა, N 20-22 ანგარიშგების ვალუტა. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში. 2. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა მომზადების საფუძველები. ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს კომპანიის პირველ წლიურ ფინანსურ ინფორმაციას, რომელიც სრულ შესაბამისობაშია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებთან მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (მსს ფასს). მსს ფასს-ის შესაბამისად ფინანსური ანგარიშგების მომზადება მოითხოვს გარკვეულ კრიტიკულ საბუღალტრო შეფასებების გამოყენებას. იგი ასევე მოითხოვს მენეჯმენტის მხრიდან გარკვეული მსჯელობების წარმართვას კომპანიის საბუღალტრო პოლიტიკის გამოყენების პროცესში. სფეროები, რომლებიც მსჯელობის ან კომპლექსურობის მაღალ ხარისხს შეიცავს, ასევე სფეროები, რომლებშიც ფინანსური ანგარიშგებისთვის მნიშვნელოვან დაშვებებსა და შეფასებებს მოიცავს. მოცემული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო პოლიტიკები მოცემულია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული. ფინანსური ინსტრუმენტები – გაზომვის ძირითადი პირობები. ფინანსური ინსტრუმენტი არის ნებისმიერი ხელშეკრულება, რომელიც წარმოშობს როგორც ერთი საწარმოს ფინანსურ აქტივს, ასევე მეორე საწარმოს ფინანსურ ვალდებულებას ან წილობრივ ინსტრუმენტს. მსს ფასს მე-11 განყოფილების თანახმად, საწარმომ ყველა ძირითადი ფინანსური ინსტრუმენტის აღრიცხვისთვის უნდა გამოიყენოს ამორტიზებული ღირებულების მოდელი, გარდა არაკონვერტირებად პრივილეგირებულ აქციებსა და არადაბრუნებად ჩვეულებრივ ან პრივილეგირებულ აქციებში განხორციელებული ინვესტიციებისა, რომლებიც საჯაროდ იყიდება ფასიანი ქაღალდების ბაზარზე, ან რომელთა რეალური

## ფინანსური მდგომარეობა

| ფინანსური მდგომარეობა                               | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები               | 352        | 55543      | 2678       |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                          | 0          | 0          | 0          |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემულ მარაგები | 3678166    | 2978995    | 2015063    |
| მზა პროდუქცია                                       | 1953360    | 1953360    | 1953360    |
| სხვა                                                | 0          | 0          | 0          |
| საინვესტიციო ქონება                                 | 1953360    | 1953360    | 1953360    |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                          | 0          | 0          | 0          |
| ბიოლოგიური აქტივები                                 | 0          | 0          | 0          |
| თვითღირებულების მოდელით                             | 0          | 0          | 0          |
| გადაფასების მოდელით                                 | 0          | 0          | 0          |
| გუდვილი                                             | 0          | 0          | 0          |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                        | 0          | 0          | 0          |
| ძირითადი საშუალებები                                | 0          | 0          | 0          |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                   | 17745      | 19716      | 10661      |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინს            | 0          | 0          | 0          |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                          | 0          | 0          | 0          |
| სულ აქტივები                                        | 5649623    | 5007614    | 3981762    |
| <b>ვალდებულებები</b>                                |            |            |            |
| საიჯარო ვალდებულება                                 | 1731534    | 1886004    | 2073228    |
| სავაჭრო ვალდებულებები                               | 0          | 0          | 0          |
| ანარიცხები                                          | 0          | 0          | 0          |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                  | 0          | 0          | 0          |
| საგადასახადო ვალდებულებები                          | 0          | 0          | 0          |
| გამოუმუშავებელი შემოსავალი                          | 0          | 0          | 0          |
| მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები                     | 0          | 0          | 0          |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                     | 0          | 0          | 0          |
| მიღებული გრანტები                                   | 0          | 0          | 0          |
| სხვა ვალდებულებები                                  | 0          | 0          | 0          |
| სულ ვალდებულებები                                   | 3696263    | 2894598    | 1567857    |
| სულ ვალდებულებები                                   | 5427797    | 4780602    | 3641085    |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                            |            |            |            |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტა         | 0          | 0          | 0          |
| საემისიო შემოსავალი                                 | 0          | 0          | 0          |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                        | 0          | 0          | 0          |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარად             | 221826     | 227012     | 340677     |
| გადაფასების რეზერვი                                 | 0          | 0          | 0          |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები                | 0          | 0          | 0          |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                               | 221826     | 227012     | 340677     |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები              | 5649623    | 5007614    | 3981762    |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                           | 5427797    | 4780602    | 3641085    |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                      | 0          | 0          | 0          |

## საქმიანობის შედეგები

| საქმიანობის შედეგები                                            | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| ნეტო ამონაგები                                                  | 275698     | 641170     |
| საქონლის გაყიდვიდან                                             | 275698     | 641170     |
| მომსახურების გაწევიდან                                          | 0          | 0          |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან                                    | 0          | 0          |
| სხვა                                                            | 0          | 0          |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                       | 0          | 0          |
| საწყისი მარაგები                                                | 0          | 0          |
| მარაგების შესყიდვა                                              | 0          | 0          |
| გადამუშავების დანახარჯები                                       | 0          | 0          |
| საბოლოო მარაგები                                                | 0          | 0          |
| საერთო მოგება                                                   | 275698     | 641170     |
| სხვა საოპერაციო შემოსავალი                                      | 0          | 0          |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                        | -106996    | -331683    |
| ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი                                      | -4613      | -4613      |
| საპროცენტო შემოსავალი                                           | 0          | 0          |
| საპროცენტო ხარჯი                                                | 0          | 0          |
| იჯარის ხარჯი                                                    | 0          | 0          |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                        | 0          | 0          |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                          | -111609    | -336296    |
| საოპერაციო მოგება                                               | 164089     | 304874     |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:</b>                          |            |            |
| 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 ვაჭრობიდან      | 0          | 0          |
| მიღებული დივიდენდები                                            | 0          | 0          |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)                         | -169275    | -418539    |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობილი      | -5186      | -113665    |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                       | 0          | 0          |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                          | -5186      | -113665    |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                        |            |            |
| ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივები)          | 0          | 0          |
| სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოებიდან)      | 0          | 0          |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:                          | 0          | 0          |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                             | -5186      | -113665    |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში             | 227012     | 340677     |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში '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                  | 221826     | 227012     |

## **ფულადი სახსრების მოძრაობა**

### **ფულადი სახსრების მოძრაობა**

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ,  
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინ  
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფუ  
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)

ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე  
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში  
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

| 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------|------------|
| 0          | 0          |
| 0          | 0          |
| 0          | 0          |
| 0          | 0          |
| 0          | 0          |
| 55543      | 2678       |
| 55543      | 2678       |