

შ.პ.ს. "ჯორჯიან ალიანსი"

საქართველო თბილისი 0144 გ.ნადარეიშვილის ქ 9

(საინდეტიფიკაციო №223238244)



2023 წლის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა
3. ძირითადი საშვალელები
4. არამატერიალური აქტივები
5. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები
6. სავაჭრო მოთხოვნები
7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები
8. საკუთარი კაპიტალი
9. საწარმოს უწყვეტლობის განხილვა
10. ბალანსის შედგენის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	48826	12910	35643
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1597231	2886504	586905
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	104894	86382	208834
მარაგები	317503	440307	440820
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	317503	440307	440820
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
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	12815	15544	18400
ძირითადი საშუალებები	750323	735710	752674
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2831592	4177357	2043276
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	13690	27081	14257
ანარიცხები	4728	2258	2270
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	200	6038	5158
საგადასახადო ვალდებულებები	97979	37324	27100
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	502689	659665	547210
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	291828
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	115370	86903	61102
სულ ვალდებულებები	734656	819269	948925
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	2096736	3357888	1094151
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2096936	3358088	1094351
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2831592	4177357	2043276
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1597231	2886504	586900
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	734656	819269	657097

დირექტორი :
ლაშა ქაშაკაშვილი

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	4672616	8190205
საქონლის გაყიდვიდან	0	3952869
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	4237336
გაყიდვების თვითღირებულება	-2664059	-4435118
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2008557	3755087
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-571046	-519005
ცვეტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-19635	-22125
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-31532	-69266
იჯარის ხარჯი	-98001	-112532
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-810889	-740703
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1531103	-1463631
საოპერაციო მოგება	477454	2291456
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
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 და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	477454	2291456
მოგების გადასახადის ხარჯი	-11514	-7900
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	465940	2283556
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	465940	2283556
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3358088	1094351
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0

განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-1727092	-19819		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს			2096936	3358088
დირექტორი : ქაშაკაშვილი				ლაშა
მთ. ბუღალტერი: ფრუიძე				მზისადარი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	196548.69	-69246
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-151558.69	-143087
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	44990	-212333
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-9074	189600
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	12910	35643
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	48826	12910

დირექტორი : ლაშა ქასაკაშვილი
მთ ბუღალტერი მზისადარი ფრუიძე

განმარტებითი შენიშვნები 2023 წლის ფინანსურ ანგარიშგების შესახებ

1, ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ჯორჯიან ალიანსი“ (შემდგომში „კომპანია“) არის საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად 2006 წლის 14 დეკემბერს დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება სარეგისტრაციო ნომრით 223238244.

კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი გიორგი ნადარეიშვილის ქ 9.

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის 50 % წილის მფლობელია საქართველოს მოქალაქე ვეფხია ჩოჩელი, 40 % წილის მფლობელია შპს „ოპიზარი“ ს/კ 400122381 და 10 % წილის მფლობელია მოქალაქე ლაშა ქასაკაშვილი, რომელიც აგრეთვე არის კომპანიის მოქმედი დირექტორი.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ალკოჰოლიანი სასმელების, ლუდის, უალკოჰოლო სასმელების, შოკოლადისა და შაქრიანი საკონდიტრო ნაწარმის შესყიდვა (იმპორტი) და საბითუმო საცალო რეალიზაცია.

კომპანიას გაფორმებული აქვს ხელშეკრულებები სს „ობოლონ“-თან (ქ. კიევი, უკრაინა), შპს „იუჟნაია სოკოვია კომპანია“-სთან (ქ. ბელორეჩენსკი, რუსეთი), შპს „HKF“-თან (ქ. ნევინჰომსკი, რუსეთი), შპს „სლაკონ“-თან (ქ. მოსკოვი, რუსეთი) და შპს „სლადკი ექსპრესოს“-თან (რუსეთი ქ. კიროვი), რომელთა საფუძველზეც ახდენს

მათი პროდუქციის დისტრიბუციას საქართველოში.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი კომპანია.

კომპანიას წარდგენილი აქვს 2018 წლის, 2019 წლის, 2020 წლის, 2021 წლის და 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება, მსს ფასს-ის პირველად გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 01 იანვრიდან,

კომპანია არის მესამე კატეგორიის საწარმო,

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება ლარში,

2.მნიშვნელოვანი საბუღალრო პოლიტიკის განხილვა,

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სართაშორისო სტანდარტების შესაბამისად (შემდგომში „მსს ფას“), რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძვლებზე (რომელიც გამოიყენება მსს ფასს 35-ე განყოფილების მსს გადასვლა -ფარგლებში),

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც ის ფუნქციონირებს. კომპანიის სამუშაო ვალუტა და წარსადგენი ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა-ქართული ლარი(GEL),

ოპერაციები და ნაშთები

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კონვერტირდება საწარმოს სამუშაო ვალუტაში შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საქართველოს ეროვნული ბანკის სავალუტო კურსით, უცხოური ვალუტის შემოსულობები და ზარალი, წარმოქმნილი ოპერაციების ანგარიშსწორებიდან და წლის ბოლოს ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების სამუშაო ვალუტაში გადაანგარიშებიდან აღიარდება მოცემული წლის მოგება ზარალში, სავალუტო შემოსულობები და ზარალი დაკავშირებულ ნასესხებ სახსრებთან აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში -„ ფინანსური შემოსავალი ან დანახარჯები“ ყველა დანარჩენი სავალუტო შემოსულობა და ზარალი აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში -„სხვა წმინდა საოპერაციო შემოსულობა/ზარალი,

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები,რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.6894 და რუსული რუბლი (RUB)1=0.029916

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები,რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.702 და რუსული რუბლი (RUB)1=0.03677.

2021 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები,რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL3.0976 და რუსული რუბლი (RUB)1=0.41479.

სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება , ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულების გაანალიზება იმის დასადგენად , ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება , რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას , ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება ეფუძნება საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და შეიცავს მარაგების შეძენის , ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს .შეფასებით გასაყიდი

ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდო გასაყიდი ფასი . რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალება აღიარდება ისტორიულ ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა . ძირითადი საშუალების ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. აქტივების გამოყენების სასარგებლო ვადები შემდეგია.

- მოწყობილობა დანადგარები 5-15 წელი
- სატრანსპორტო საშუალებები 5-15 წელი
- კომპიუტერი და სხვა საოფისე აღჭურვილობა 3-10 წელი
- ავეჯი 3-18 წელი
- სხვა ძირითადი საშუალებები 5-15 წელი

არამატერიალური აქტივები

შემენილი არამატერიალური შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს და პირდაპირ დანახარჯებს აქტივის გამოსაყენებლად მომზადებისათვის , უსასყიდლოდ მიღებული აქტივი შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით,ფინანსურ არამატერიალურ აქტივებს, რომელთა გამოყენების ვადა განსაზღვრულია საგადასახადო მიზნებისთვის ამორტიზაციის ნორმა 15 პროცენტით არის განსაზღვრული.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებას და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. არ ითვალისწინებს საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში)/ საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენიი გაცვლითი სავაუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები

ბანკის სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება(ანუ კრედიტორისთვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება) სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები. თუ კი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლებები აღნიშნული ვალდებულებების გასტუმრების გადავადების შესახებ. ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური .საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველძე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში

იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახადები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა (მათ შორის საწესდებო კაპიტალის საკუთრების უფლებების ცვლილება)მხოლოდ კომპანიის გადაწყვეტილებით ხდება.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან(მომსახურეობის გაწევიდან) აღიარდება მაშინ როცა მყიდველს საქონელი(მომსახურეობა) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე . შემოსავალი ფასდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულების ოდენობით. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ გარეშე.

მოგების გადასახედი

მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ე.წ ესტონური მოდელის მიხედვით (რომელიც

მიღებულია 2017 წლის 1 იანვრიდან),

დამატებითი ღირებულების გადასახადი

კომპანიის მიერ გაყიდვების (მომსახურეობის გაწევის) ოპერაციებთან დაკავშირებული დღგ სახელმწიფო ბიუჯეტში გადასახდელია მიწოდებული საქონლის ან გაწეული მომსახურეობის შესაბამისად , გათვალისწინებულ ვადებში , კომპანიას შეუძლია განახორციელოს დღგ-ის ჩათვლა შესაბამისი ჩასათვლელი თანხების დეკლარირების გზით. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით დაშვებულია გადამხდელის მიერ დღგ-ის თანხის გადახდა ე.წ (წმინდა თანხის)საფუძველზე (მიღებული დღგ-ის ჩათვლის გათვალისწინებით)შესაბამისად კომპანიის მიერ განხორციელებული დასაბეგრი ოპერაციების საფუძველზე გადასახდელი დღგ. რომლის გადახდაც არ მომხდარა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება ე.წ „წმინდა თანხის“ საფუძველზე.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები , პრემიები და სხვა არაფულადი სარგებლები , კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში , რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურეობა იქნა გაწეული. არსებობის პრინციპიდან გამომდინარე , კომპანიის მიერ არ ხდება გამოუყენებელი შვებულების ანარიცხების აღრიცხვა ფინანსურ ანგარიშგებაში (არარსებობის გამო)

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა.

ფინანსური ანგარიშგების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილებების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში , მისი გამოცემის შემდეგ დამტკიცებას ექვემდებარება ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

3 ძირითადი საშვალელები								
	მიწის ნაკვეთი	ნაგებობები	მანქა-ნა დანადგარები	ოფი-სის არჭურვილობა	ავიჯი და სხვა- ინვენტარი	სატრა-ნსპორტო საშვა-ლებები	სხვა აქტი-ვები	სულ -დ-ბა
ბალანსი 01.01.2023	671724	0	37236	49699	719744	83015	22360	1583778
დამატება		700		23752	1677.5	26908	59.24	53096.7
გასავალი					41212			41212
ბალანსი 31.12.2023	671724	700	37236	73451	680209	1E+05	22419	1595663
ცვეთა 01.01.2023	0	0	31009	61842	699747	39681	15789	848068
2022 წელში დარიცხული ცვეთა			3178	6453	4132	7752	3126	24641
გასავალი					27370			27370
ბალანსი 31.12.2023	0	0	34187	68295	676509	47433	18915	845339

არამატერიალური აქტივები

თანხა მოცემულია ქართულ
ლარში

	ლიცენზია	პატენტი	ბუღალტრული პროგრამა	სულ ღ-ბა
ბალანსი 01.01.2023	1000	24199.5	18255.49	43454.99
დამატება				0
გასავალი				0
ბალანსი 01.12.2023	1000	24199.5	18255.49	43454.99
ცვეთა 01.01.2023	1000	13417	13493	27910
2022 წელში დარიცხული ცვეთა		2014.89	714.47	2729.36
გასავალი				0
ბალანსი 31.12.2023	1000	15431.89	14207.47	30639.36

5 ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2023	01.01.2023
ნაღდი ფული	5158	2253
მიმდინარე ანგარიში ბანკში	43667	10657
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	48825	12910

6 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2023	01.01.2023
სავაჭრო მოთხოვნები	1597191	2886504
გადახდილი ავანსები	104934	86382
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	1702125	2972886

7 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2023	01.01.2023
--	------------	------------

სავაჭრო ვალდებულებები	13690	27081
ვალდებულება თანამშრომლის მიმართ	200	6038
საგადასახადო ვალდებულებები	102707	39581
სხვა ვალდებულებები	115370	86903
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	502689	659665
სულ სავაჭრო და სხვა გადასახდელი თანხები	734656	819268

8 საკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200 ლარს

31.12.2023 წლის დეკემბრისთვის შეადგენს

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ბალანსი 01.012023	200	3357888	3358088
ვალდებულება თანამშრომლის მიმართ			
შენატანი და განაწილება			
დივიდენდი		(1727092).	(1727092).
მიმდინარე წლის მოგება		465940	465940
	200	2096736	2096936

9, საწარმოს უწყვეტლობის განხილვა

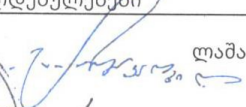
ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის საფუძველზე იმის დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში,

კომპანიის ხელმძღვანელობას და დამფუძნებლებს სურვილი აქვთ კომპანია განავითარონ საქართველოში ხელმძღვანელობას სჯერა, რომ უწყვეტობის პრინციპის გამოყენება შესაფერისია კომპანიისთვის.

10, ბალანსის შედგენის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

ბალანსის შედგენის შემდეგ მნიშვნელოვანი შედეგები არ მომხდარა

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	48826	12910	35643
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1597231	2886504	586905
სხვა პირებზე ავანსებად და შესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	104894	86382	208834
მარაგები	317503	440307	440820
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	317503	440307	440820
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
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	12815	15544	18400
ძირითადი საშუალებები	750323	735710	752674
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2831592	4177357	2043276
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	13690	27081	14257
ანარიცხები	4728	2258	2270
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	200	6038	5158
საგადასახადო ვალდებულებები	97979	37324	27100
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	502689	659665	547210
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	291828
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	115370	86903	61102
სულ ვალდებულებები	734656	819269	948925
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	2096736	3357888	1094151
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2096936	3358088	1094351
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2831592	4177357	2043276
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1597231	2886504	586900
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	734656	819269	657097

დირექტორი  ლაშა ქაშაკაშვილი

მთ. ბუღალტერი  მზისადარი ფრუიძე

