

შპს ლოტე

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება - ზარალის ანგარიშგება.....	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება.....	6
განმარტებითი შენიშვნები, მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	7

შპს ლოტე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	62958	0	5964
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	45825	139374	133433
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	165446	194890	249709
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	553914	547727	20759
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	247403	247403	247403
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1075546	1129394	657268
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	4520	38488	16304
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	21500	520
საგადასახადო ვალდებულებები	417	270	136
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	315592	410171	192368
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	22878	24166
სულ ვალდებულებები	320529	493307	233494
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	755017	636087	423774

გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	755017	636087	423774
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1075546	1129394	657268

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების შესაბამისად:

ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

	31.12.2023	31.12.2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	62958	0

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები შეფასებულია რეალური ღირებულებით.

	31.12.2023	31.12.2022
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	45825	139374

სვა მოკლევადიანი აქტივები:

აღნიშნული მუხლი მოიცავს ნედლეულს და მასალებს.

	31.12.2023	31.12.2022
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	165446	194890

ძირითადი საშუალებები:

	31.12.2023	31.12.2022
მიწის ნაკვეთი	529030	529030
ოფისის აღჭურვილობა	20531	17911
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	2489	0
სამუშაო იარაღები	1864	786
	553914	547727

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში
მოცემულია ინვესტიციის განთავსება სხვა საწარმოში

	31.12.2023	31.12.2022
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	247403	247403

ვალდებულებების ნაწილში:

	31.12.2023	31.12.2022
სავაჭრო ვალდებულებები	4520	38488
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	21500
საგადასახადო ვალდებულებები	417	270
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	315592	410171
მოკლევადიანი სესხი (ოვერდრაფტი)	0	22878

შპს ლოტე

საქმიანობის შედეგები

2023 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1077088	992093
საქონლის გაყიდვიდან	1077088	992093
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-614335	-587412
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	462753	404681
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	18577	49471
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-200967	-130290
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-30833	-22600
იჯარის ხარჯი	-4295	-4392
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-103624	-68240
სულ საოპერაციო ხარჯები	-321142	-176051
საოპერაციო მოგება	141611	228630
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)	-22681	-16317
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	118930	212313
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	118930	212313
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)	118930	212313

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	636087	423774
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	755017	636087

შპს ლოტე

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

31.12.2023

31.12.2022

ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში	0	5964
მყიდველებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1801681	2352716
გადახდილი ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-1738723	-2358680
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	62958	0

შპს „ლოტე“

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ლოტე“ დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2016 წლის 4 იანვარს და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 406165536

ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირი:

დირექტორი - გრიგოლ ტერელაძე 01024017390

იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, სამგორის რაიონი, გარდაბნის გზატკეცილი, №42

კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს:

- ა) ლითონის სამშენებლო კონსტრუქციების და ნაწილების წარმოება;
- ბ) სხვა ხილის, კენკროვნების და კაკლისებრების მოყვანა;
- გ) სხვა მარცვლეული (ბრინჯის გარდა), პარკოსანი და ზეთოვანი კულტურების მოყვანა.

საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

კომპანიის მიერ 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება მსს ფასს-ის შესაბამისად.

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა-ლარი.

კომპანიის მიერ ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ კანონისა, მესამე კატეგორიის საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების გამარტივებული სახით წარდგენის, წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების, ანგარიშგების პორტალის სტრუქტურისა და მომხმარებელთა რეგისტრაციის წესის დამტკიცების თაობაზე „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2017 წლი 18 სექტემბრის №15 ბრძანების მოთხოვნათა შესაბამისად.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის -31 დეკემბერს არსებული კურსით;

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკიდან გამომდინარე, კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის წრფივ მეთოდს. ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებებში აისახება ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით;

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნიშნები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება არ არის;

მატერიალური მარაგების, კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად, აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით, ხოლო მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრისათვის გამოიყენება „საშუალო-შეწონილი“ მოდელი;

მრავალჯერადი გამოყენების მცირეფასიანი ინსტრუმენტები და ინვენტარი, რომელთა სასარგებლო ეკონომიკური გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, მიკუთვნებულია სხვა მიმდინარე აქტივებში;

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;

მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები წარმოდგენილია ნომინალური ღირებულებით.

ამონაგების აღიარება ხორციელდება მომსახურების გაწევისა და საქონლის გადატვირთვისთანავე, როდესაც მისაღები თანხის განსაზღვრა შეიძლება საიმედოდ.

საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადების ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);

დირექტორი

გრიგოლ ტერელაძე

