

შპს ბესთ ელექტრიკ ტააჰჰუთ ვე თიჯარეთ ანონიმ შირკეთისფილიალი საქართველოში ს/კ 404488130

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ბესთ ელექტრიკ ტააჰჰუთ ვე თიჯარეთ ანონიმ შირკეთისფილიალი საქართველოში ს/კ 404488130 რეგისტრირებულია 25/02/2015 სამართლებრივი ფორმა: უცხოური საწარმოს ფილიალი	იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, ძველი თბილისის რაიონი, ბარათაშვილის ქ., №2, სართული №3
---	--

დამფუძნებლები:

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ბესთ ელექტრიკ ტააჰჰუთ ვე თიჯარეთ ანონიმ შირკეთი, 0080045226 /თურქეთი/

ხელმძღვანელი

დირექტორი - ჯანდემირ ოლჩერ, 41365141106, U23859705, 01791012847 /თურქეთი/

2. საქმიანობის სფერო

შპს ბესთ ელექტრიკ ტააჰჰუთ ვე თიჯარეთ ანონიმ შირკეთისფილიალი საქართველოში ახორციელებს 500 კვ ქვესადგურის მშენებლობას წყალტუბოში, სატენდერო ხელშეკრულების ფარგლებში რომელიც დადებულია საქართველოს სახელმწიფო ელექტროსისტემასთან (Construction of 500kV Jvari-Tskaltubo TL; Lot 2: Construction of a New 500kV Substation). აღნიშნული პროექტი სრულად დაფინანსებულია IBRD-ს მიერ. პროექტი დაიწყო 2020 წელს, ხოლო მანამდე შპს ბესთ ელექტრიკ ტააჰჰუთ ვე თიჯარეთ ანონიმ შირკეთისფილიალი საქართველოში-მ განახორციელა 500 კვ ქვესადგურების მშენებლობა მარნეულსა და მენჯში, ასევე სატენდერო ხელშეკრულების ფარგლებში სს საქართველოს სახელმწიფო ელექტროსისტემასთან. ამის შემდგომ კომპანიას შეჩერებული ქონდა საქმიანობა 2020 წლამდე, თუმცა ოფისი კვლავ ფუნქციონირებდა და ხდებოდა იჯარის და ხელფასების გადახდა.

შპს ბესთ ელექტრიკ ტააჰჰუთ ვე თიჯარეთ ანონიმ შირკეთისფილიალი საქართველოში-ს აქვს იჯარით აღებული ოფისი თბილისში.

შპს ბესთ ელექტრიკ ტააჰჰუთ ვე თიჯარეთ ანონიმ შირკეთისფილიალი საქართველოში ახორციელებს მხოლოდ ამ პროექტს, და სს საქართველოს სახელმწიფო ელექტროსისტემა ანგარიშსწორებას ახდენს მხოლოდ უნაღდო ანგარიშსწორებით.

სამხრეთ-აღმოსავლეთი აზიის რეგიონის ელექტროენერგეტიკის განვითარების პროგრამის (საპროგრამო-ს) დანერგვის პროგრამის დანერგვის პროგრამის.

BEST Contracting ფოკუსირებულია მაღალი ძაბვის ელექტრო მოწყობილობების შექმნაზე და უზრუნველყოფს მაღალი ძაბვის ელექტრო ქვესადგურების მომსახურებას სხვადასხვა ძაბვის დონეზე, მათ შორის 500kV, 400kV, 220kV, 154kV, 132kV, 110 kV და 60kV საერთაშორისო ბაზრებზე.

BEST Transformer არის ყველაზე დიდი დამოუკიდებელი ტრანსფორმატორების მწარმოებელი თურქეთში

*დენის ტრანსფორმატორები და სადისტრიბუციო ტრანსფორმატორები (ზეთის და მშრალი ტიპის)

*სპეციალური ტრანსფორმატორები (რკალის ღუმელები, რეაქტორები და გამსწორებლები, ფაზის გადანაცვლება)

*310 MVA მსოფლიოში ყველაზე დიდი რკალის ღუმელის ტრანსფორმატორი, რომელიც დამზადებულია BEST-ის მიერ

*525 კვ-მდე მაღალი ძაბვის ტრანსფორმატორები. 1000 MVA BEST მაღალი დონის რეიტინგის წარმოება

*ერთ-ერთი წამყვანი მოთამაშე ტრანსფორმატორების ბაზრებზე მთელს თურქეთში, MENA-ში, დსთ-ში, ევროპაში და

*აფრიკა, 65+ ქვეყანაში დაყენებული პროდუქციით და გაყიდვების 50%-ზე მეტი ექსპორტის ბაზრებზე

*მომხმარებლები: T&D აღჭურვილობა, ელექტროსადგურები და ყველა სახის სამრეწველო ობიექტები

*მომხმარებელთა მითითების და ქვეყნის აკრედიტაციის შესანიშნავი გამოცდილება (თურქეთი,

გერმანია, დიდი ბრიტანეთი, საუდის არაბეთი, UAE, ერაყი, თურქმენეთი, ალჟირი)

*ორი საწარმოო ობიექტი 215,000 კვმ ღია და 70,000 კვმ დახურულ ტერიტორიაზე, რომელიც მდებარეობს ბალიქესირში/თურქეთში.

*მყარი ტექნიკური ცოდნა და ტესტირების შესაძლებლობები: TS EN ISO/IEC 17025:2005 ლაბორატორიის აკრედიტაციის სერტიფიკატი

*ტექნიკურად კვალიფიციური პერსონალის დიდი გუნდი დასაქმებულია საერთო რაოდენობით: 1100 (მათ შორის 160 ინჟინერი)

*დაარსდა 1966 წელს

*სრული საკუთრებაში არსებული EPC შვილობილი კომპანია: BEST Contracting (დაფუძნებული ანკარაში/თურქეთში)

*საქართველოში; BEST Transformer & BEST-ის კონსორციუმმა უკვე წარმატებით დაასრულა მარნეულის 500 კვ

ახალი ქვესადგურის მშენებლობა და ექსპლუატაციაში გაშვება და ასევე 220/110 კვ ქვესადგურის

გაფართოება მარნეული და ელექტროტრანსფორმატორის გამოცვლა 220/110 კვ მენჯის ქვესადგურში.

გაძლიერების პროექტი, ADB სესხი No 2974 GEO (SF) 2016 წ.

BEST Contracting, ჩვენს მშობელ კომპანია BEST Transformer-თან ერთად, უზრუნველყოფს ჩვენს კლიენტებს

მომსახურებას მაქსიმალური ხარისხით, მათი სპეციფიკური მოთხოვნების დაკმაყოფილებით და დროულად. ამ

მისიის შესასრულებლად, ჩვენ ვთავაზობთ ელექტროსაკონტრაქტო მომსახურებას იმ

ბაზრებზე, რომლებიც უკვე არსებობს, როგორიცაა: ერაყი, ალჟირი, საქართველო, კენია, კატარი, მაროკო

და მსგავს საერთაშორისო ბაზრებზე, უწყვეტად, ყოველგვარი შეფერხებების გარეშე მუშაობის პრინციპებზე, რაც

გააძლევს ჩვენი დაარსების დღიდან

მომზადების საფუძვლები

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტებით მცირე და საშუალო საწარმოთათვის. (ფასს მსს)

შეფასების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

საქმიანობის უწყვეტობა

ფინანსური ანგარიშგება მზადდება კომპანიის საქმიანობის უწყვეტობის საფუძველზე იმის დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში. კომპანიის მენეჯმენტსა და დამფუძნებლებს სურვილი აქვთ, განავითარონ კომპანია. ხელმძღვანელობისთვის არ არის ცნობილი რაიმე განუსაზღვრელობა, რამაც შეიძლება საფრთხე შეუქმნას კომპანიის საქმიანობის უწყვეტობას. ხელმძღვანელობას სჯერა, რომ უწყვეტობის პრინციპის გამოყენება შესაფერისია კომპანიისათვის.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ოპერაციებში კომპანია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები საწყისად აღიარდება ოპერაციის დღის კურსის შესაბამისად. უცხოურ ვალუტაში ასახული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად, წლის ბოლოსათვის. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა ან ზარალის, ხოლო არაფულადი მუხლების გადაფასებით წარმოქმნილი საკურსო სხვაობა აისახება სხვა სრული შემოსავლებისანგარიშებაში. წლის ბოლოს გადაფასება არ ეხება არაფულად აქტივებს. არაფულადი აქტივები, რომლებიც შეფასებულია უცხოური ვალუტით პირვანდელი ღირებულების მეთოდით გადაიანგარიშება ოპერაციის შესრულების თარიღისათვის არსებული სავალუტოკურსით. 2023 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი:

	დოლარი	ევრო
საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსი	2,6894	2,9753
საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი საშუალო კურსი	2,6278	2,8416

3. ძირითადი საშუალებები, არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები

ისტორიული ღირებულება	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	მცირე ხელსაწყოები	სულ
ანგარიში	2160	2170	2180	2185	

2023 წლის 01 იანვრის მდგომარეობით	40 758	3 364	350 552	0	394 674
შეძენა/კაპიტალიზაცია	47 463	5 042	0	2 797	55 302
გასვლა (რეალიზაცია)	0	0	0	0	0
გადატანა მასალებში (კვალიფიკაციის შეცვლა)	0	0	0	0	0
ჩამოწერა	0	0	0	0	0
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	88 221	8 406	350 552	2 797	449 976
ცვეთა					0
2023 წლის 01 იანვრის მდგომარეობით	17 847	2 061	63 885	0	83 793
პერიოდის ცვეთა	19 259	1 190	35 497	0	55 946
გასულის ცვეთა	0	0	0	0	0
ჩამოწერილის ცვეთა	0	0	0	0	0
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	37 106	3 251	99 382	0	139 739
წმ.საბალანსო ღირებულება 2023 წლის 01 იანვრის მდგომარეობით	22 911	1 303	286 667	0	310 881
წმ.საბალანსო ღირებულება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	51 116	5 155	251 170	2 797	310 237

აღიარება თავდაპირველად ხდება პირვანდელი ისტორიული ღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს შეძენის ფასსა და მასთან დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

ძირითად საშუალებებზე გაწეული შეძენის შემდგომი დანახარჯები, რომლებიც ზრდიან ძირითადი საშუალების ექსპლუატაციის ვადას ან მისგან მისაღებ ეკონომიკურ სარგებელს, კაპიტალიზირდება. ყველა

სხვა ხარჯი კი აისახება მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.
 ძირითადი საშუალებების გასვლიდან მიღებული შედეგი აღიარდება სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგებაში მათი წარმოშობისთანავე.
 ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში, წრფივი მეთოდით. ძირითადი საშუალებებისთვის ჯგუფს განსაზღვრული აქვს შემდეგი სასარგებლო მომსახურების ვადები:

- შენობა-ნაგებობები 50 წლამდე
- საოფისე ინვენტარი 3-8 წლამდე
- ავეჯი და სხვა 3-10 წლამდე
- ტრანსპორტი 8-10 წლამდე

კომპანია ყოველი წლის ბოლოს გადახედავს მოძრავი ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადებს. 2023 წ. ბოლოს, რიც d/საშუალების სასარგებლო მომსახურების ვადა განისაზღვრა თავიდან.

4. ფინანსური აქტივები

ფინანსური აქტივები თავდაპირველად ფასდება რეალური ღირებულებით.
 ფინანსურ ანგარიშგებაში ფინანსური აქტივები წარმოდგენილია სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებით და ფული და ფულის ეკვივალენტებით.

ფულადი სახსრები შედგება ბანკებში არსებული როგორც შეუზღუდავი მიმდინარე ანგარიშებისაგან, ასევე სალაროს ფულადი ნაშთებისაგან.
 მოთხოვნები წარმოიშობა საქონლის მიწოდებისა და მომსახურების გაწევის დროს, ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით. ყოველი სამუშაო წლის ბოლოს საწარმო ახდენს სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულების შეფასებას, რათა განსაზღვროს თანხების ამოუღებლობის რაიმე ობიექტური მტკიცებულების არსებობა.

დებიტორული დავალიანების შეფასება ხდება თითოეული დებიტორის მიმართ ინდივიდუალური მიდგომით. დებიტორული დავალიანება, რომელთა სასარგებლო ხანდაზმულობის ვადა გასულია და სხვა ვალები, რომელთა ამოღება არარეალურია, ჩამოიწერება და მიეკუთვნება ფინანსურ შედეგებს.

მოთხოვნებს ასევე მიეკუთვნება, მომწოდებლისათვის წინასწარ გადახდილი თანხები. ასეთი თანხები მოთხოვნად რჩება მანამ, სანამ არ იქნება მოწოდებული გაწეული მომსახურება.

	2023	2022
4.1 ფული და ფულის ეკვივალენტები		
ფული სალაროში	-	-
ფული საბანკო ანგარიშებზე	277977	158225,78
	277977	158225,78

4.2 სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები	1020557,47	1681678,9
--------------------	------------	-----------

4.4 სხვა მოთხოვნები

მოთხოვნები თანამშრომელთა მიმართ (საქვეანგარიშო თანხები)	-10059,5	3134,36
--	----------	---------

5. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები	3272,24	36817,03
--------------------------------	---------	----------

5.მარაგები.მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენის, გადამუშავების და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მარაგების თვითღირებულება მცირდება მიღებული ფასდაკლებით. მარაგების გაყიდვის შემთხვევაში მისი საბალანსო ღირებულების აღიარება ხდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც აღიარდება მისი შესაბამისი შემოსავალი. მარაგების თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით. კომპანიის სასაქონლო მატერიალური მარაგები შედგება პროექტის ფარგლებში სამშენებლო სამუშაოებისთვის საჭირო მასალებისგან.

6. ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს კომპანიას. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში კრედიტორული დავალიანების ჩამოწერით მიღებული შემოსავლები მიიმართება ფინანსურ შედეგებზე სესხები ბალანსში აისახება წლის ბოლოსათვის გადასახდელი პროცენტის გათვალისწინებით. სესხის სარგებლობის დანახარჯები მიეკუთვნება პერიოდის მოგება ზარალს

6.1 სავაჭრო ვალდებულებები

2023

2022

სავაჭრო ვალდებულებები	90,313	990,584
სხვა ვალდებულებები	-	

6.2 საბანკო სესხები

2023

2022

კომპანიას არ გააჩნია საბანკო სესხი

ბიზნეს სესხი

მიმდინარე ნაწილი	0	0
გრძელვადიანი ნაწილი	0	0
	0	0

საკრედიტო ხაზი

მიმდინარე ნაწილი	0	0
გრძელვადიანი ნაწილი	0	0
	0	0

სესხი ნომერი-76.5454

მიმდინარე ნაწილი	0	0
გრძელვადიანი ნაწილი	0	0
	0	0

ჯამში: **0** **0**

7. საგადასახადო აქტივები და ვალდებულებები

	ვალდებულე ბები	აქტივები
გადასახადების ერთიანი კოდი	59,147	-
საპენსიო შენატანი	-	-
	59,147	0

8. კაპიტალი

2023

დაგროვილი გაუნაწ. მოგება/ზარალი	-9265762,45
კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში	14881657
პერიოდის მოგება	-2940936
გაცემული დივიდენდი	0
მოგების გადასახადი	0

პერიოდის მოგება (წინა წლის ხარვეზის
კორექტირება)

სულ კაპიტალი: 2674958,55

საწარმოს საკუთარი კაპიტალის შემადგენლობაში აღირიცხება საწესდებო კაპიტალი ,რეზერვები, გაუნაწილებელი მოგება. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდებით.

გაუნაწილებელი (დაგროვილი) მოგება შედგება კომპანიის საქმიანობის შედეგად წარმოქმნილი წმინდა მოგებისაგან.

კომპანიის რეზერვები იქმნება დაგროვილი მოგებიდან,ხელმძღვანელობის გადაწყვეტილებით.

ღივიდენდი აღიარდება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ შემთხვევაში, თუ მისი გაცემა გამოცხადებული იყო.

9. შემოსავლები და ხარჯები

შემოსავალი

შემოსავალი შედგება პროექტის ფარგლებში გაწეული მომსახურებიდან მიღებული შემოსავლისაგან

გაწეული მომსახურებიდან მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულების მიხედვით.
გაწეული მომსახურების შედეგად მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც კომპანია შეასრულებს კონკრეტულ სამუშაოებს და შესაბამისად გააფორმებს მიღება-ჩაბარების აქტს.

სხვა სამეწარმეო შემოსავლები	1 294,92
შემოსავალი რეალიზაციიდან	4 417 127,34
სხვა არასამეწარმეო შემოსავალი	147 887,13
	4 566 309,39

ხარჯები

ხარჯები იწვევს კომპანიის კაპიტალის შემცირებას. ხარჯების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც კომპანია შეასრულებს კონკრეტულ სამუშაოებს და შესაბამისად გააფორმებს მიღება-ჩაბარების აქტს.

ბაოჯეი გაწევისთაიავე აღიოდეიო მოგეიისა და ზოოლის აიგოიიგეიი, თუ ბაოჯეიისგაი ეკოიიიეიოი ბაოგეიიის მოტაიო მოიავალი აღოო აოიის მოსალოდეიი აი თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს. ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს.

რეალიზაციისა და აღმინისტრაციული ხარჯები წარმოდგენილია შემდეგი სახით

საოპერაციო ხარჯები	
საკანცელარიო ხარჯი STATIONERY EXPENSES	18,48
სამეურნეო ხარჯი	6 186,15
FUEL EXPENSES	15 162,88
VARIOUS EXPENSES	2 359,70
REPRESENTATIVE EXPENSES	6 751,78
OFFICE EXPENSES	28,81
UTILITY EXPENSES	13 914,56
OTHER OPERATIONAL EXPENSES	4 849,67
EMPLOYEE BENEFIT EXPENSES (taxed)	32 823,46
Bank Comission	1 700,27
ცვეთა და ამორტიზაცია	55 945,83
საკონსულტაციო ხარჯები	15 087,26
კომპიუტერის ხარჯები	1 515,24
ავტომობილების რემონტის ხარჯი	16 520,84
საწვავის ხარჯი	26 981,14
INSURANCE დაზღვევა	38 154,93
კომუნიკაციის ხარჯები	3 175,68
საიჯარო ქირა	175 962,29
BUSINESS TRIP EXPENSES	1 823,42
შრომის ანაზღაურება	1 479 686,38
საბაჟო ხარჯები	844,18
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	4 520,35
PENSIONS FEE, COMPANY PART	19 172,39
დამხმარე მასალების დანახარჯები (შეძენა)	762,71
სამშენებლო ტექნიკის იჯარა	56 504,33
მომსახურების ხარჯი, პროექტი (მ.შ.	5 281 226,47
ქვეკონტრაქტორის)	
ძირითადი მასალების დანახარჯები	233 741,42
	7 495 420,62

არასაოპერაციო ხარჯები

სხვადასხვა არასოპერაციო ფინანსური ხარჯები (დასაბეგრი)	65,05
მოგების გადასახადი	6338,51
გაუთვალისწინებელი შემოსავლები და ხარჯები	5421,12
	11 824,68

10. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

საწყისი ნაშთი 158225,78

მყიდველებიდან მიღებული ფ/ს	4 832 418
მომწოდებლებისათვის გადახდილი ფ/ს (მ.შ. მივლინება)	-8 477 350
თანამშრომლებზე გადახდილი ფ/ს	-887 166
გადასახადებზე გადახდილი ფ/ს	-413 224
ბიუჯეტიდან დაბრუნებული თანხები	496 363
ბანკის მომსახურების ხარჯები	-1 733
საპენსიო შენატანის თანხები	-23 246
ფულად ოპერაციებთან დაკავშირებული გადაფასების ხარჯი/შემოსავალი	-152 163
	-4 626 101

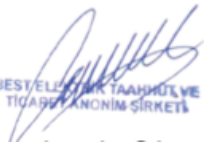
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

მიზნობრივი დაფინანსება	4 611 301
	4 611 301

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

მიღებული სესხები	-
მიმდინარე ანგარიშებზე დარიცხული პროცენტები	134 551
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები (საბანკო გარანტიები, სესხები აშ)	0
გადახდილი დივიდენდი	0
	134 551
	277 977

დირექტორი: ჯანდემირ ოლჩერ


BESTELER TAAHHÜT VE
TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

ბალანსი 2023

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	277991	158226	182864
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1020557	1681679	296089
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1337072	925208	400566
მარაგები	3272	36817	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	3272	36817	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	233684	5056
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	310237	310881	341667
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2949129	3346495	1226242
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	90313	990584	10941
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	10059	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	59147	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	114651	1157094	2596731
სულ ვალდებულებები	274170	2147678	2607672

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-12206698	-9265762	-7106123
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	14881657	10464579	5724693
სულ საკუთარი კაპიტალი	2674959	1198817	-1381430
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2949129	3346495	1226242
სულ მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	4566309	6120520
საქონლის გაყიდვიდან	1295	0
მომსახურების გაწევიდან	4417127	6087715
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	147887	32805
გაყიდვების თვითღირებულება	-5514968	-6391678
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	-948659	-271158
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1479686	-1155267
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-55946	-48399
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-175962	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-268858	-733208
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1980452	-1936874
საოპერაციო მოგება	-2929111	-2208032
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)	-11824	47882
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-2940935	-2160150
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-2940935	-2160150
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)	-2940935	-2160150
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1198817	-1381430
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0

განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში
კაპიტალის სხვა ცვლილებები
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0	0
0	0
4417077	4740397
2674959	1198817

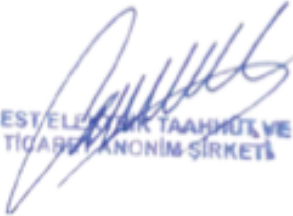
დირექტორი: ჯანდემირ ოღჩერ


BEST ELEKTRİK TAHHÜT VE
TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-4473938
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	4611301
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	134551
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	271914
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-152163
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	158226
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	277977

დირექტორი: ჯანდემირ ოღჩერ


BEST ELEKTRİK TAHHÜT VE
TİCARET ANONİM ŞİRKETİ