

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	38,410	715,540	71,875
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	95,109	61,424	46,488
სხვა პირებზე ავანსები და სესხებზე გაცემული ფულადი სახსრები			
მარაგები	444,669	398,049	336,333
- შპს პროდუქცია	444,669	398,049	336,333
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	215,310	215,310	208,171
ინვესტიციები შეიღობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	793,498	690,323	662,867
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	529,114	392,599	421,203
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
სავადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები			
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			20,555
სულ ვალდებულებები	529,114	392,599	441,758
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოორპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	448,500	413,500	206,500
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(184,116)	(115,776)	14,609
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	264,384	297,724	221,109
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	793,498	690,323	662,867
სულ მოკლევადიანი აქტივები	95,109	61,424	46,488
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები			

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	2023	2022
წიერთ ამონაგები		
საქონლის გაყიდვიდან	2,449,892	2,466,457
მომსახურების გაწვიდან	169,755	71,988
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება	(1,968,916)	(2,039,274)
საერთო მოგება	480,976	427,183
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(243,312)	(210,729)
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი		
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი		
ოჯარის ხარჯი	(148,822)	(183,990)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(122,182)	(114,812)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(514,316)	(509,531)
საოპერაციო მოგება	(33,340)	(82,348)
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		

მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		(48,037)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(33,340)	(130,385)
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(33,340)	(130,385)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკვდრად სწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები).		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(33,340)	(130,385)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	297,724	221,109
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოორპორაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მუსაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		207,000
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	264,384	297,724

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2023	2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	22,870	(56,335)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	22,870	(56,335)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	15,540	71,875
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	38,410	15,540

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია დირექტორის მიერ 2024 წლის 27 სექტემბერს.

დირექტორი
მარინა მესხი



ბუღალტერი
გიორგი მაკიევი



1. ზოგადი ინფორმაცია

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შპს ეელი გრუპის (შემდგომში “კომპანია”) ფინანსურ ინფორმაციას. კომპანიის საქმიანობის სფეროა სასურსათო პროდუქციის რეალიზაცია სავაჭრო ობიექტებში, რომელიც საქმიანობას ახორციელებს მისამართებზე: თბილისი დილმის მასივი 5 კვ. 25 კორპუსი, თბილისი მეფრინველეობის ქ.63, თბილისი ავშნის ქ 88.

2. მომზადების საფუძველი

ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის შესაბამისად კომპანია ვალდებულია მოამზადოს კომპანიის ინდივიდუალური ანგარიშგება და წარადგინოს მარეგულირებელ ორგანოში.

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი), რომელიც წარმოადგენს კომპანიის წარსადგენ ვალუტას და კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

3. ამონაგები

	2023	2022
საქონლის გაყიდვიდან	2,280,137	2,394,469
მომსახურების გაწევიდან	169,755	71,988
სულ	2,449,892	2466,457

კომპანიის ამონაგები ფორმირდება მაღაზიებიდან პროდუქციის რეალიზების შედეგად. ამონაგები აღიარდება დროის კონკრეტულ მომენტში.

4. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2023	2027
რეალიზებული პროდუქტი	(1,968,916)	(2,039,274)
სულ	(1,968,916)	(2,039,274)

5. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2023	2022
ხელფასის ხარჯი	(243,312)	(210,729)
იჯარის ხარჯი	(148,822)	(183,990)
სხვა ხარჯები	(122,182)	(114,812)
სულ	(514,316)	(509,531)

6. სხვა არასაოპერაციო ხარჯი

	2023
თანხის მოპარვა	(0,00)
სულ	(0,00)

7. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2023	2022
სავაჭრო მოთხოვნები	95,109	61,424
სულ	95,109	61,424

8. მარაგები

	2023	2022
საქონელი	444,669	398,049
სულ	444,669	398,049

9. ფული და ფულის ექვივალენტი

	2023	2022
ფული საბანკო ანგარიშზე	5,352	8,169
ნაღდი ფული	33,058	7,371
სულ	<u>38,410</u>	<u>15,540</u>

10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2023	2022
სავაჭრო ვალდებულებები	529,114	392,599
სულ	<u>529,114</u>	<u>392,599</u>

11. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად
ნებადართულია დირექტორის მიერ 2024 წლის 27 სექტემბერს.

დირექტორი
მარინა მესხი



ბუღალტერი
გიორგი მაკიევი

