

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

ელგი

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ელგის/ნ 231172432 (შემდგომში - „კომპანია“) დაფუძნებულია და მდებარეობს საქართველოში. იგი წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას და დაარსებულია საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. იურიდიული მისამართია საქართველო, თელავი ალაზნის გამზ #75

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: სასტუმროები და განთავსების მსგავსი საშუალებები რესტორნებით.

დაფუძნდა 2010 წლის 30 მარტს. 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 100%- იანი წილის მფლობელია კონსტანტინე მახათელაშვილი.

კომპანიის მოქმედი დირექტორებია: კონსტანტინე მახათელაშვილი, 20001008614 და ივანე გოგიაშვილი, 20001031993

კომპანიას გააჩნია შვილობილი კომპანიები: შპს ექსპო კახეთი (სნ 231289753) 67% წილით და შპს კონკორდ თელავი (სნ 431437983) 50% წილით

2. მომზადების საფუძველები

კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2023 სამეურნეო წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად.

ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით - ანუ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში. კომპანიის მენეჯმენტსა და მფლობელებს სურვილი აქვთ, განავითარონ მისი საქმიანობა. მენეჯმენტს სჯერა, რომ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება შესაფერისია კომპანიისთვის.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრით დამთავრებული დღისათვის 12 თვიან პერიოდს.

ფინანსური ანგარიშგების სრული პაკეტი მოიცავს: ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას, სრული შემოსავლის ანგარიშგებას, საკუთარი კაპიტალის ცვლილებებისა და ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგებას, ასევე შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს და 2022 წლის შესადარის ინფორმაციას.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

ფინანსური უწყისები წარმოდგენილია ლარში და ღირებულებები დამრგვალებულია ერთ ლარამდე სიზუსტით.

3. საბუშაო და ანგარიშგების ვალუტა

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი.

4. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები.

ფული და ფულადი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და საბანკო ანგარიშზე არსებულ ფულად სახსრებს.

ფული და ფულადი ეკვივალენტები აისახება ამორტიზებული ღირებულებებით ეფექტურის აპროცენტოგანაკვეთის მეთოდით.

ფულიდაფულისევიგალენტები

წარმოდგენილიაშემდეგნაირად

31.12.2023

ეროვნულივალუტასალაროშიდარეზიდენტბანკში	4155
უცხოურივალუტარეზიდენტბანკში	3256

7411

5.სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება იმ მიუღებელი თანხებისაგან, რომელზეც კომპანიამ დამკვეთს/მყიდველს მიაწოდა მომსახურება/საქონელი, აღიარდა შემოსავლად მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება.

კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან - სასტუმრო მომსახურებიდან.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

წარმოდგენილიაშემდეგნაირად

31.12.2023

მოთხოვნებიმიწოდებიდანდამომსახურებიდან	40607
---------------------------------------	-------

6.სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით.

არასავაჭროპროფილისმიუხედავადსასაქონლომატერიალურიმარაგების(რომლებიცგამოიყენებასაქმიანობისპროცესში)ასახვახდებაბალანსზეშესაბამისანგარიშზემისიგამოყენებისფორმისმიხედვით.

(ძირითადისახეებია: საკვებიპროდუქტები, სასმელები, სხვასამეურნეოსაქონელიდასაწვავი).

გახარჯულისასაქონლომატერიალურიმარაგებიანგარიშიდანჩამოიწერებასაანგარიშგებოპერიოდისბოლოსჩატარებულიინვენტარიზაციისშედეგად, საშუალოშეწონილიმეთოდით.

სასაქონლომატერიალურიმარაგები,

რომელთაფასიმცირეადამათიგამოყენებახდებადროისუმცირესმონაკვეთში

(სამეურნეოდასაკანცელარიოსაქონელი) პირდაპირადირიცხებამოგება-ზარალისანგარიშებში, ხარჯებში).

მარაგები

31 დეკემბერი 2023 თვის წარმოდგენილია შემდეგი სახით

31.12.2023

კვებისპროდუქტები	2872
სხვასამეურნეოსაქონელიდასაწვავი	47337

50209

7.ძირითადისაშუალებებიდაარამატერიალურიაქტივები

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი ღირებულება ფასდება შესყიდვის ფასს დამატებული ყველა ის დანახარჯი რომელიც აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანადაა საჭირო.

თავდაპირველიაღიარებისშემდგომშიშეფასება ხდება როგორც

თვითღირებულებისისეგადაფასებისმოდელით

თვითღირებულებისმოდელი:

კომპანია იმ ძირითად საშუალებებს რომლების არ განეკუთვნება შენობა ნაგებობების ჯგუფს აღრიცხავს

თვითღირებულებიდანდაგროვილიცვეთისადადაგროვილიგაუფასურებისზარალისგამოკლებისშედგადმიღებულითანხით- თვითღირებულებისმოდელით.

გადაფასებისმოდელი:

შენობა ნაგებობების ჯგუფში შემავალ ქონებას აღრიცხავს გადაფასების მოდელით

კომპანიამ 2022 წელში პირველად მოახდინა შენობა ნაგებობების ჯგუფში არსებული ქონების გადაფასება და გადავიდა გადაფასების მეთოდზე. გადაფასების შედეგად გაიზარდა აქტივის საბალანსო ღირებულება, ნამეტის სახის აკუმულირებული ზარალის განყოფილებაში დაუწოდა „გადაფასების ნამეტი“.

გაუფასურება

თუ აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია მის საბალანსო ღირებულებაზე, ხდება საბალანსო ღირებულების შემცირება ანაზღაურებადი ღირებულებამდე და ეს გაუფასურების ზარალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

აღიარება წყდება

ძირითადი საშუალების ობიექტის აღიარება წყდება მისი გასხვისებისას ან როდესაც მისი შემდგომი გამოყენებიდან მომავალში ეკონომიკურის არგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი.

მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულების ადამილებული წმინდა ანაზღაურების სხვაობით და აღიარდება მოგების ან ზარალის ანგარიშგებაში, როგორც სხვა შემოსავალი/სხვა ხარჯები.

ცვეთა

მიწას, დაუმთავრებელი მშენებლობას და დაუმონტაჟებელ ძირითად საშუალებებს ცვეთა არერიცხება. ძირითადი საშუალებების სხვა მუხლების ცვეთა გამოიწვევს ზარალის ანგარიშგების წრფივი მეთოდით, სასარგებლო მომსახურების ვადის შესაბამისად:

- კომპიუტერული ტექნიკა - 3-5 წ
- სატრანსპორტო საშუალებები - 8 წ
- შენობა ნაგებობები 30-35 წ

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები, აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც კლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება დარიცხვის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების შესაბამისად. იმ აქტივებს რომელთაც გამოყენების განუსაზღვრელი ვადა გააჩნიათ. ცვეთის ნორმა განსაზღვრულია 15%-ით, ცვეთის შემცირებადი ნაშთის მეთოდით ძირითადი საშუალებების ცვეთის პრინციპების შესაბამისად.

ბალანსზე რიცხული ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციის ცხრილი

დასახელება	მიწის ნაკვეთი	შენობები	სატრასაშუალებები	მანქანა და ნანადგარები	სხვა ძირითადი საშუალებები	არამატერიალური აქტივები	სულ
31.12.2022	1342618	3140164	175943	37576	179317	1968	4877586
შემოსვლა/კაპიტალიზაცია	45000	194688	0	0	36084	386	276158
გასვლა/ჩამოწერა	0		-50000	0	0	0	-50000
31.12.2023 წელი	1387618	3334852	125943	37576	215401	2354	5103744
დაგროვილი ცვეთა							0
31.12.2022	0	-267404	-69511	-17558	-65744	0	-420217
ცვეთის ხარჯი		-75502	-4386	-5404	-22777	0	-108069
გასვლა		0	0	0			
31.12.2023 წელი	0	-342905	-73896	-22960	-88522	0	-528283
საბალანსო ღირებულება							0
31.12.2023	1387618	2991947	52047	14616	126879	2354	4575461

ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითირებულებით, რაც წარმოადგენს მიღებული საქონლის ან მომსახურებისათვის მომავალში გადასახდელ საკომპესაციო თანხას და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სავაჭროდასახვალდებულებები წარმოდგენილიაშემდეგნაირად

31.12.2023

ვალდებულებამოწოდებიდანდამომსახურებიდან	44023
საგადასახადოვალდებულება	27845

71868

9.სესხებიდანასესხებსახსრებთანდაკავშირებულიდანახარჯები:

ა).სესხები თავდაპირველად აღიარებული არეალური ღირებულებით, შესაბამისი საოპერაციო ხარჯების გამოკლებით და შემდგომში სახსრული ან ამორტიზებული ღირებულები თგაუფასურების ზარალის გამოკლებით, (მსს ფასს მე-11 განყ) ეფექტურისა პროცენტო მეთოდის გამოყენებით.

ბ).ნასესხებსახსრებთანდაკავშირებულიდანახარჯები აღიარდება როგორც ხარჯი იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ეს დანახარჯები იყო გაწეული. ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები არის საპროცენტო და სხვა დანახარჯები, რომლებიც გაიწია ნასესხები სახსრების მიღებასთან დაკავშირებით, მ.შ. უცხოურ ვალუტაში აღებულ სესხებთან დაკავშირებით წარმოქმნილი საკურსო სხვაობების ის ნაწილი, რომელიც მიიჩნევა საპროცენტო დანახარჯების კორექტირებად.

გ) ნასესხებსახსრებთანდაკავშირებულიდანახარჯები არკაპიტალიზირდება.

გრძელვადიანი ნასესხების სახსრები

წარმოდგენილია შემდეგნაირად

31.12.2022	1089425
სესხის აღება	200000
სესხის დაფარვა	-274225
31.12.2023 მდგომარეობით	1015200

10. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურება იქნა გაწეული.

ანაზღაურება წარმოებს შრომითი კანონმდებლობისა და საწარმოს მიერ დადგენილი სამტატო განსაკვეთების შესაბამისად.

11. გადასახადები

მოქმედისა გადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად „კომპანია“ იზეგრება ე.წ. ესტონური მოდელით. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის მიზნებისთვის მოგების გადასახადის დაბეგვრის ობიექტი „კომპანიის“ მიერ მიმდინარეობს ნაწილად: მოგება, რომელიც დივიდენდის სახით ნაწილდება და დაბეგვრის სხვა ობიექტები გარდა დივიდენდის სახით განაწილებული მოგებისა. 2017 წლის 1 იანვრიდან მოგების გადასახადის ხარჯი წარმოადგენს პერიოდის ხარჯს.

გადასახადები გარდამოგების გადასახადის ალიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდშიც წარმოიქმნება მავალდებულებელი მოვლენა. მავალდებულებელი მოვლენა წარმოადგენს ქმედება ან ფაქტი, რომელიც საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განაპირობებს გადასახადის გადახდას.

11. ჩვეულებრივი (საოპერაციო) იჯარა.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

12. საწესდებო კაპიტალი

საწარმოს დადგენილი საწესდებო კაპიტალის ოდენობა განისაზღვრება საწარმოს პარტნიორების მიერ დამაშიცვლილებები განხორციელებდებამხოლოდ საწარმოს პარტნიორების გადაწყვეტილებით. ავტორიზებული კაპიტალი აღიარდება როგორც საწესდებო კაპიტალი იმ მოცულობით, რამოცულობითაც კაპიტალი შეესებულია დამფუძნებლის მიერ.

საწესდებო კაპიტალი აღიარდება დამფუძნებლის შენატანების რეალური ღირებულებით.

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

საწარმოს დადგენილი საწესდებო კაპიტალის ოდენობა განისაზღვრება საწარმოს პარტნიორის მიერ დამასში ცვლილებების განხორციელებდებამხოლოდ საწარმოს პარტნიორის გადაწყვეტილებით.

დასახელება

მფლობელთა კაპიტალი მოგება/ზარალი სულ კაპიტალი

31.12.2022 მდგომარეობით	118395	50624	169019
კაპიტალის ზრდა	0		0
კაპიტალის შემცირება	0		0
2022 წლის ფინანსური შედეგი		172402	172402
31.12.2023 მდგომარეობით	118395	223026	341421

13. ამონაგები

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა არის სასტუმროები და განთავსების მსგავსი საშუალებები რესტორნების გარეშე, ამონაგების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდის მიხედვით, კერძოდ მომსახურების რეალიზაციის საფუძველზე, ამონაგების აღიარება ხდება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, გაწეული მომსახურების შესრულების სტადიის მიხედვით.

ამონაგები

წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

31.12.2023

შემოსავლის სასტუმრო მომსახურებიდან	876964
შემოსავლის აიჯარო მომსახურებიდან	77750

954714

14. ხარჯები

ხარჯები აღიარდება იმ პერიოდში რომელშიც მოხდა მათი გაწევა ანუ დარიცხვის მეთოდით.

ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით.

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

31.12.2023

ხელფასი	-230113
ცვეთა	-108069
საპენსიო ხარჯი	-9165

ბანკისმომსახურება	-4890
ძირსაშვალეებისსაექსპლოატაციოხარჯი	0
დაზღვევა	-3747
საგადასახადოხარჯი	-34860
საწვავისხარჯი	-7718
კომუნალურიდაკომუნიკაციის	-96049
სხვასაერთოხარჯი	-287701
	-782312

15. ფულადისახსრებისმოდრაობისანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი მომზადებულია პირდაპირი მეთოდის საფუძველზე და მოიცავს ფულადი სახსრების მოძრაობას სამი სახის საქმიანობიდან: საოპერაციო, საინვესტიციო და საფინანსო საქმიანობიდან. საოპერაციო საქმიანობა საწარმოს ძირითადი შემოსავლების მომტანი საქმიანობაა. მაშასადამე, საოპერაციო საქმიანობის ფულადი ნაკადები, საზოგადოდ, წარმოიშობა ისეთი სამეურნეო ოპერაციებისა და სხვა მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად, რომლებიც გაითვალისწინება მოგების ან ზარალის განსაზღვრისას. საინვესტიციო საქმიანობა მოიცავს გრძელვადიანი აქტივებისა და სხვა ისეთი ინვესტიციების შეძენასა და გასვლას, რომლებიც არ შედის ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემადგენლობაში. საფინანსო საქმიანობა ისეთი საქმიანობაა, რომლის შედეგად რაოდენობრივად და სტრუქტურულად იცვლება საწარმოს საკუთარი კაპიტალი და ნასესხები სახსრები.

ფულადისახსრებისმოდრაობა	31.12.2023
საოპერაციოსაქმიანობიდან - წმინდაფულადინაკადები	710
საინვესტიციოსაქმიანობიდანწარმოქმნილი - წმინდაფულადინაკადები	0
საფინანსოსაქმიანობიდანწარმოქმნილი - წმინდაფულადინაკადები	0
ფულადისახსრებისშემოსვლა /გასვლა	311
ვალუტისკურსისცვლილება	
ფულიპერიოდისდასაწყისში	7100
ფულიპერიოდისბოლოს	7411

16. მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ

შემდეგი მოვლენები მოიცავს ყველამ ოვლენას, ბალანსის შედგენის თარიღიდან ფინანსურიანგარიშგების წარდგენისათვის ნებისდართვის თარიღამდე (2023 წლის 30 სექტემბერი).

ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღის შემდგომ, არ მომხდარა ისეთი მაკორექტირებელი მოვლენა, რომელიც გამოიწვევდა ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებული თანხების კორექტირებას

აღნიშნული განმარტებითი შენიშვნები წარმოადგენს წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.

დირექტორი

კონსტანტინე მახათელაშვილი



შპს ელგი

ს/ნ: 231172432

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7411	7100	246855
საგაჭრო და სხვა მოთხოვნები	40607	18120	14497
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	1425
მარაგები	50209	171356	36100
მზა პროდუქცია	0	0	402
სხვა	50209	171356	35698
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	800	800	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	4575461	4457365	4532415
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	4674488	4654741	4831292
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
საგაჭრო ვალდებულებები	44023	49485	28728
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	27845	5330	2763
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	1020
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1015200	1089425	1278917
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	95483	7262
სულ ვალდებულებები	1087068	1239723	1318690
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	118395	118395	118395
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3469025	3296623	32983
გადაფასების რეზერვი	0	0	3361224
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3587420	3415018	3512602
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4674488	4654741	4831292
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	15922
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1	1	39774

დირექტორი:

მთ.ბუღალტერი:

/კ.მახათელაშვილი/

/ე. ფარეშიშვილი/



შპს ელგი
ს/ნ: 231172432

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	954714	799015
საქონლის გაყიდვიდან	876964	799015
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	77750	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-109107	-323740
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	845607	475275
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	3440
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-230113	-187233
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-108069	-140396
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-63601	-29095
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-271422	-219575
სულ საოპერაციო ხარჯები	-673205	-572859
საოპერაციო მოგება	172402	-97584
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	172402	-97584
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	172402	-97584
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)	172402	-97584
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3415018	3512602
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	3587420	3415018

დირექტორი:

მთ.ბუღალტერი:

/კ.მახათელაშვილი/

/ე. ფარემიშვილი/



შპს ელგი
ს/ნ: 231172432

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	311	-239755
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	311	-239755
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	7100	246855
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	7411	7100

დირექტორი:

მთ.ბუღალტერი:

/კ.მახათელაშვილი/

/ე. ფარეშიშვილი/

