

შპს დ ა მ ი

საიდენტიფიკაციო კოდი: 406297449

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშო
წლისთვის

შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში	3
ფინანსური ანგარიშგება	4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	4
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება.....	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	8
1. ზოგადი ინფორმაცია	8
2. მომზადების საფუძველი	8
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა.....	9
3.1. ფული და ფულის ექვივალენტები.....	9
3.2. სავაჭრო მოთხოვნები	10
3.3. გადახდილი ავანსები	10
3.4. მარაგები	10
3.5. ძირითადი საშუალებები.....	11
3.6. სავაჭრო ვალდებულებები.....	12
3.7. მიღებული ავანსები.....	12
3.8. მოვლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	12
3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	12
3.10. შემოსავლის აღიარება	12
3.11. ხარჯების აღიარება	13
4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები	13

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „დამი“-ის (შემდგომში „კომპანია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებზე ამავე თარიღით დასრულებული წლისთვის, მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების - "მსს ფასს" სტანდარტის შესაბამისად.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- ✓ მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევისა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
- ✓ გონივრულ მსჯელობაზე და შეფასებებზე;
- ✓ განცხადებაზე, არის თუ არა ფინანსური ანგარიშგება მომზადებული "მსს ფასს" სტანდარტის შესაბამისად.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია:

- ✓ ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვისა და შენარჩუნებაზე;
- ✓ ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება „მსს ფასს“ სტანდარტის მოთხოვნებს;
- ✓ სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ✓ კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მომზადებულია 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცდა გამოსაშვებად 2024 წლის 27 სექტემბერს.

დირექტორი:

/ ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

/ ალექსანდრე ალიშვარაშვილი /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს დამი (ს/კ 406297449)

ფინანსური მდგომარეობა:

	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	274,060	14,612	518,056
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	831,825	946,824	41,066
გადახდილი ავანსები	3.3	1,598,478	1,318,745	1,747,810
მარაგები	3.4	8,383,989	7,501,870	1,039,500
წინასწარ გაწეული ხარჯები		244,768	-	-
მიწის ნაკვეთი		799,220	799,220	777,186
ძირითადი საშუალება	3.5	668,073	410,634	320,157
არამატერიალური აქტივები	3.5	26,222	31,380	36,538
სულ აქტივები		12,826,635	11,023,285	4,480,313
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	8,301,756	6,247,212	84,916
მიღებული ავანსები	3.7	129	-	-
საბიუჯეტო ვალდებულებები		49,941	-	-
სხვა ვალდებულებები		10,899	13,283	2,318
სასესხო ვალდებულებები	3.8	2,689,400	2,866,822	3,843,345
სულ ვალდებულებები		11,052,125	9,127,317	3,930,579
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		958,330	958,330	530,000
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	816,180	937,638	19,734
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,774,510	1,895,968	549,734
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		12,826,635	11,023,285	4,480,313

დირექტორი:

/ ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

/ ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
ამონაგები		13,426,298	10,446,999
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	13,407,393	10,443,294
მომსახურების გაწვიდან	3.10	18,905	3,705
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	3.4	- 10,380,761	- 8,344,437
საწყისი მარაგები	3.4	- 7,501,870	- 1,039,500
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 11,262,880	- 14,806,807
საბოლოო მარაგები	3.4	8,383,989	7,501,870
საერთო მოგება		3,045,537	2,102,562
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 1,953,524	- 869,814
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 42,469	- 27,189
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- 315,923	- 237,062
იჯარის ხარჯი	3.11	- 429,098	- 272,881
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 427,632	- 305,377
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 3,168,646	- 1,712,323
საოპერაციო მოგება		(123,109)	390,239
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		(665)	536,352
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		2,316	8,380
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		(121,458)	934,971
მოგების გადასახადი		-	(17,067)
მოგება / (ზარალი)		(121,458)	917,904

დირექტორი:

/ ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

/ ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწყებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2022		530,000		19,734	549,734
პერიოდის მოგება (ზარალი)				917,904	917,904
საწყებო კაპიტალის ზრდა (შემცირება)		428,330		-	428,330
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2022		958,330		937,638	1,895,968
პერიოდის მოგება (ზარალი)				(121,458)	(121,458)
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2023		958,330		816,180	1,774,510

დირექტორი:

/ ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

/ ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,229,305	269
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 496,116	- 123,507
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 461,619	- 366,609
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	271,570	- 489,847
სავალუტო კურსის ეფექტი	- 12,122	- 3,235
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	14,612	518,056
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	274,060	14,612

დირექტორი:

/ ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

/ ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „დამი“ დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 17/12/2019წ;

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრირებულია 17/12/2019 წ-დან;

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, ქეთევან დედოფლის გამზ. N76ბ, ბინა 94

ფაქტობრივი მისამართი: 1. საქართველო, ქ. თბილისი, ქიზიყის ქ. N 1გ;

2. საქართველო, ქ. თბილისი, ჭინწაძის ქ. 9

3. საქართველო, ქ. თბილისი, კახეთის გზატკეცილი, მრეწ-ის

სამინისტროს სარემონტო-სამშენებლო სამმართველოს მიმდებარედ, შენობა 7

4. ბათუმი, ალექსანდრე სულაბერიძის ქუჩა N 9,13,15; კომ. ფართი N1

საიდენტიფიკაციო ნომერი:200273836

დამფუძნებლები: 1. 3/6 12001012666, ასლან დავითაძე 13 %
2. 3/6 61002000605, მიხეილ დავითაძე 24 %
3. 3/6 01008020929, რამინ დავითაძე 24 %
4. 3/6 12001053505, როინ მახარაძე 14 %
5. 3/6 12001031290, რუბენ მახარაძე 13 %
6. 3/6 12001010508, ნუგზარ დავითაძე 12 %

დირექტორი: 1. 3/6 12001012666, ასლან დავითაძე 13 %
2. 3/6 12001053505, როინ მახარაძე 14 %

შპს „დამი“-ს ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით, ეკონომიკური საქმიანობის (NACE) კოდი სრულად: 46732

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს შპს „დამი“-ს მეოთხე წლიურ ფინანსურ ანგარიშგებას, რომელიც მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩთვლით.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია ნორმატიული აქტების საფუძველზე:

- ✓ საქართველოს კანონი „მეწარმეთა შესახებ“;
- ✓ საქართველოს კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“;
- ✓ ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის;

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს „მსს ფასს“-ზე გადასვლის შემდეგ, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით, ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

3.1. ფული და ფულის ექვივალენტები

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების / ფულადი აქტივების / ვალდებულებების აღრიცხვა ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები ასახულია ცალ-ცალკე, პირდაპირი მეთოდით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრები ექვივალენტების ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის - 31 დეკემბერს არსებული ოფიციალური კურსით. კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგება/ ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების/ხარჯების ანგარიშში.

ვ ა ლ უ ტ ა	სავალუტო გაცვლითი კურსები პერიოდის ბოლოს		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
აშშ დოლარი	2.6894	2.7020	3.0976
ევრო	2.9753	2.8844	3.5040
ჩინური იუანი	0.3782	0.3906	0.4859

კომპანიის ფულადი სახსრები სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე პერიოდის ბოლოს:

	ანგარიში	01.01.2023	31.12.2023
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1110	1,970	7,732
საბანკო ანგარიში ეროვნულ ვალუტაში	1210	12,642	266,328
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (USD)	1220	-	-
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (EUR)	1230	-	-
საბანკო ანგარიში უცხოურ ვალუტაში (CNY)	1240	-	-
სულ ფულადი სახსრები:		14,612	274,060

3.2. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები არის ბიზნესის ძირითადი საქმიანობის საქონლის რეალიზაციის / მომსახურების შედეგად მომხმარებლისგან მისაღები თანხები. შესაბამისად, ისინი კლასიფიცირდებიან მოკლევადიან აქტივებად. აღიარდება საქონლის/მომსახურების გასაყიდი ფასის ოდენობით.

3.3. გადახდილი ავანსები

კომპანიის ავანსები წარმოადგენს წინასწარ გადახდილ თანხებს საქონლის/მომსახურების შესყიდვის მიზნით და მასთან დაკავშირებულ სხვადასხვა წინასწარ გადახდილ საოპერაციო ხარჯებს.

3.4. მარაგები

სასქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს (გარდა საგადასახადო ორგანოების მიერ საწარმოსთვის დასაბრუნებელი გადასახადებისა).

ავტოსატრანსპორტო საშუალებისთვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება მარაგების სახით განცალკევებულად.

3.5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარების კრიტერიუმები ბასს 16 - და მსს ფასს-ის მე-17 განყოფილების შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახდელებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, დატვირთვა-გადმოტვირთვისა და ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და საშუალო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს.

ერთჯერადი გამოყენების ან/და სხვა საგნები, რომელთა გამოყენების ვადის საიმედოდ შეფასება შეუძლებელია, ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება გამიჯნულად სხვა მიმდინარე აქტივების შემადგენლობაში.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით. კომპანია ფლობს ორ მიწის ნაკვეთს:

1. თბილისი, ქიზიყის ქუჩა, N 1გ - 588 კვ.მ - 01.19.21.001.450 - 587 852.00 ლარი
2. თბილისი, დიდი ლილო - 4 000 კვ.მ - 81.08.16.293 - 211 367.70 ლარი

ჯგუფის სასარგებლო მომსახურების ვადები და ღირებულება პერიოდის ბოლოსთვის:

ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წელი)	ღირებულება	აკუმულირებული ცვეთა	ნარჩენი ღირებულება
დაუმთავრებელი მშენებლობები	-	16,486	-	16,486
ნაგებობები	30	219,874	12,618	207,256
მანქანა-დანადგარები	10	43,467	2,715	40,752
სატრანსპორტო საშუალებები	15	176,348	9,005	167,343
ოფისის აღჭურვილობა	10	106,697	11,107	95,590
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	6 - 10	139,054	21,405	117,649
იჯ.აღებული ქონების კეთილმოწყობა	5	25,489	2,492	22,997
		727,415	59,342	668,073

ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.

მცირეთვასიანი ინვენტარი და ნივთები გადაცემისთანავე მიეკუთვნება საოფისე ხარჯებს.

კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს.

3.6. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები მიმდინარე პერიოდის მოვალეობაა, რომელიც წარმოიქმნება საქონლის მოწოდებასთან ან/და მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებით.

3.7. მიღებული ავანსები

მისაწოდებელი საქონლის (სამუშაოების, მომსახურების) ღირებულება, რომელიც კლიენტისგან წინასწარ იქნა მიღებული. საწარმოსთვის იგი წინასწარ მიღებულ ავანსს წარმოადგენს და ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება ვალდებულებების ნაწილში, მიღებული ავანსის სახით. აღნიშნული თანხები დაბეგრილია სსკ-ის შესაბამისად დღგ-ს გადასახადით.

3.8. სასესხო ვალდებულებები

სესხი აღირიცხება საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი.

3.9. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი

კომპანიას კაპიტალში აქვს როგორც საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში, ასევე საწესდებო კაპიტალი 958 330.00 ლარის ოდენობით. კომპანიას 2023 წლის საანგარიშო პერიოდში დივიდენდები არ გაუცია.

3.10. შემოსავლის აღიარება

შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც:

- ✓ კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკს და სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია ამონაგები თანხის საიმედოდ განსაზღვრა;
- ✓ მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან კომპანია მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს;
- ✓ შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებული უკვე გაღებული ან მომავალში გასაწევი ხარჯების საიმედოდ განსაზღვრა;

შემოსავლების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

3.11. ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში აღიარდება, თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

4. ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშის განმარტებით შენიშვნებში (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

2023 წლის საანგარიშო პერიოდის ანგარიშგების გამოცემის თარიღისთვის კომპანიაში არ ჰქონია ადგილი ისეთ მოვლენებს, რაც საჭიროებს ანგარიშგებაში მოცემული პერიოდის კორექტირებას ან შენიშვნებში მათ ასახვას.

„მსს ფასს“ სტანდარტზე კომპანიის გადასვლის თარიღია 2020 წელი

დირექტორი:

/ ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

/ ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

კომპანიის დასახელება: შპს დამი (ს/კ 406297449)

ფინანსური მდგომარეობა:

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
ფული და ფულის ექვივალენტები	3.1	274,060	14,612	518,056
სავაჭრო მოთხოვნები	3.2	831,825	946,824	41,066
გადახდილი ავანსები	3.3	1,598,478	1,318,745	1,747,810
მარაგები	3.4	8,383,989	7,501,870	1,039,500
წინასწარ გაწეული ხარჯები		244,768	-	-
მინის ნაკვეთი		799,220	799,220	777,186
ძირითადი საშუალება	3.5	668,073	410,634	320,157
არამატერიალური აქტივები	3.5	26,222	31,380	36,538
სულ აქტივები		12,826,635	11,023,285	4,480,313
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	3.6	8,301,756	6,247,212	84,916
მიღებული ავანსები	3.7	129	-	-
საბიუჯეტო ვალდებულებები		49,941	-	-
სხვა ვალდებულებები		10,899	13,283	2,318
სასესხო ვალდებულებები	3.8	2,689,400	2,866,822	3,843,345
სულ ვალდებულებები		11,052,125	9,127,317	3,930,579
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		958,330	958,330	530,000
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	3.9	816,180	937,638	19,734
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,774,510	1,895,968	549,734
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		12,826,635	11,023,285	4,480,313

დირექტორი:

[Handwritten signature]

/ ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

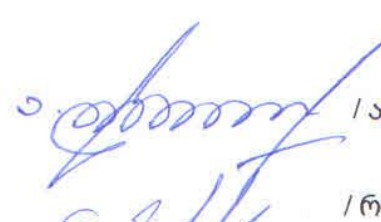
[Handwritten signature]

/ ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /

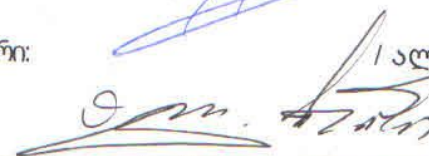


მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
ამონაგები		13,426,298	10,446,999
საქონლის გაყიდვიდან	3.10	13,407,393	10,443,294
მომსახურების გაწევიდან	3.10	18,905	3,705
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	3.4	- 10,380,761	- 8,344,437
საწყისი მარაგები	3.4	- 7,501,870	- 1,039,500
მარაგების შესყიდვა	3.4	- 11,262,880	- 14,806,807
საბოლოო მარაგები	3.4	8,383,989	7,501,870
საერთო მოგება		3,045,537	2,102,562
დასაქმებულთა ანაზღაურება	3.11	- 1,953,524	- 869,814
ცვეთა და ამორტიზაცია	3.11	- 42,469	- 27,189
საპროცენტო ხარჯი	3.11	- 315,923	- 237,062
იჯარის ხარჯი	3.11	- 429,098	- 272,881
ადმინისტრაციული და სხვა საერთო ხარჯი	3.11	- 427,632	- 305,377
სულ საოპერაციო ხარჯები		- 3,168,646	- 1,712,323
საოპერაციო მოგება		(123,109)	390,239
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		(665)	536,352
სხვა წმინდა არასავალუტო შემოსავალი/ (ხარჯი)		2,316	8,380
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		(121,458)	934,971
მოგების გადასახადი		-	(17,067)
მოგება / (ზარალი)		(121,458)	917,904

დირექტორი:  / ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:  / ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /



საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

	შენიშვნა	საწესდებო კაპიტალი	გადატვასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
01 იანვარი 2022		530,000		19,734	549,734
პერიოდის მოგება (ზარალი)				917,904	917,904
საწესდებო კაპიტალის ზრდა (შემცირება)		428,330		-	428,330
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2022		958,330		937,638	1,895,968
პერიოდის მოგება (ზარალი)				(121,458)	(121,458)
დივიდენდის გაცემა				-	-
31 დეკემბერი 2023		958,330		816,180	1,774,510

დირექტორი:

[Handwritten signature]
/ ასლან დავითაძე /
[Handwritten signature]
/ როინ მახარაძე /
[Handwritten signature]
/ ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /

/ ასლან დავითაძე /

/ როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

/ ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /



ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,229,305	269
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	- 496,116	- 123,507
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	- 461,619	- 366,609
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	271,570	- 489,847
სავალუტო კურსის ეფექტი	- 12,122	- 3,235
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	14,612	518,056
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	274,060	14,612

დირექტორი:

[Signature] / ასლან დავითაძე /

[Signature] / როინ მახარაძე /

ფინ. მენეჯერი:

[Signature] / ალექსანდრე ალიმბარაშვილი /

