

ს/ს. „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაგზალი“

ს/კ-212670082

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

. ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე	2
. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება.....	4
. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	5
. კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება.....	5
1. ზოგადი ინფორმაცია	6
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი	7
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	8-10
4. ძირითადი საშუალებები.....	10
5. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები.....	10
6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები.....	11
7. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები.....	11

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს ს/ს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაგზალი“-ს 2023 წლის ფინანსურ მდგომარეობას, მისი ოპერაციების შედეგებს, ფულადი სახსრების მოძრაობასა და კაპიტალის ცვლილებას, დასრულებული წლისათვის, მცირე და

საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- მართებული სააღრიცხვო პოლიტიკის არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ შესრულებაზე;
- ინფორმაციის წარდგენაზე, სააღრიცხვო პოლიტიკის ჩათვლით, რომელიც უზრუნველყოფს მართებულ, საიმედო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას;
- დამატებითი ინფორმაციის წარდგენის უზრუნველყოფაზე, იმ შემთხვევაში, თუ მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების სპეციფიური მოთხოვნები არ არის საკმარისი იმისათვის, რომ მომხმარებელმა გააანალიზოს კონკრეტული გარიგების, სხვა მოვლენებისა და პირობების გავლენა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობასა და ფინანსურ შედეგებზე;
- კომპანიის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების პრინციპის საფუძველზე მუშაობის უნარის შეფასებაზე.

ს/ს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაგზლ“-ის დირექტორი

გოჩა კინწურაშვილი

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	12.31.2023	12.31.2022	1.31.2021
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	71361	52375	68844
სავაჭრო მოთხოვნები	208430	188665	160109
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი			
მარაგები			
- მზა პროდუქცია			
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	13485	13485	13485
ძირითადი საშუალებები	557330	567023	576247
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	2093253	2093253	2093253
სულ აქტივები	2943859	2914801	2911938
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები			
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	14620	12336	8665
საგადასახადო ვალდებულებები			8242
სხვა ვალდებულებები	24275	25102	27994
სულ ვალდებულებები	38895	37438	44901
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	192258	192258	192258
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	63925	36324	25998
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	2648781	2648781	2648781
სულ საკუთარი კაპიტალი	2904964	2877363	2867037
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2943859	2914801	2911938

ფორმა N2- მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2023	2022
ნეტო ამონაგები	284337	315744
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	284337	315744
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	284337	315744
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-183211	-193261
ცვეთა და ამორტიზაცია	-9693	-9224
იჯარის ხარჯი	-7980	-7980
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-55653	-94833
სულ საოპერაციო ხარჯები	-256537	-305298
საოპერაციო მოგება	27800	10446

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მიერთი საშუალების გაყიდვიდან მიღებული მოგება/ზარალი		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	27800	10446
მოგების გადასახადი	-199	-120
მოგება/(ზარალი)	27601	10326
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	27601	10326
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2877363	2867037
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2904964	2877363

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

	2023	2022
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	18986	-1649
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	18986	-
სავალუტო კურსის ეფექტი		16489
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	52375	68844
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	71361	52375

საკუთარი კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	დამფუძნებლის შენატანი	მოხმარების და დაგროვების ფონდი	გაუნაწილებ ელი მოგება/ზარ ალი	სულ
01.01.2022 წაშთი	192258	2648781	25998	2867037
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება				
გადაფასების რეზერვის ზრდა/შემცირება				
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის ზრდა/შემცირება				
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი			10326	10326
31.12.2022 წაშთი	192258	2648781	36324	2877363
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება				
გადაფასების რეზერვის ზრდა/შემცირება				
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის ზრდა/შემცირება				
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი			27601	27601
31.12.2023 წაშთი	192258	2648781	63925	2904964

ს/ს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაგზალი“

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

ს/ს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაგზალი“ (შემდგომში კომპანია) არის სააქციო საზოგადოება, კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი: 212670082. იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქუთაისი, ი.ჭავჭავაძის გამზირი № 67.

საანგარიშო პერიოდში საზოგადოებას შვილობილი კომპანია არ გააჩნია.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სფეროა მგზავრთა გადაყვანის მომსახურება

კომპანიას გარკვეული შემოსავლები აქვს იჯარით გაცემული ფართებიდან

კომპანიის დირექტორია გოჩა კინწურაშვილი პ/ნ - 60001088905

კომპანიის აქციონერები: 2023 წლის 1 იანვრიდან 2023 წლის 31 დეკემბრამდე პერიოდში კომპანიის დამფუძნებლებია არ შეცვლილა:

1	ნიჟარაძე ფატმან	6.09%		21	ჭრელაშვილი ნინო	3.19%
2	დეისაძე ლევან	5.08%		22	ჯამბურია მამუკა	3.12%
3	დეისაძე თორნიკე	5.08%		23	შარიძაძე ივანე	3.04%
4	ზიზიბაძე ლონდა	5.08%		24	გორდუღაძე გიორგი	3.01%
5	ჭელიძე ნინო	5.08%		25	რუსაძე დიმიტრი	2.76%
6	იოზიძე რამაზი	3.53%		26	ორჯონიკიძე დავითი	2.26%
7	ინაკავაძე ელენა	3.52%		27	მეგრელიშვილი ლია	1.65%
8	გელაშვილი მეჩი	3.51%		28	ტყეშელაშვილი ნონა	1.00%
9	ჭარხალაშვილი ერთაოზი	3.50%		29	ცირეკიძე ნატალია	0.48%
10	კინწურაშვილი დავითი	3.43%		30	ქორთუა შალვა	0.23%
11	ბაბუნაშვილი ეკატერინა	3.43%		31	კვერნაძე მაია	0.16%
12	ჩეპელევი ლევანი	3.43%		32	სირბილაძე ნანა	0.15%
13	კახაძე მერაბი	3.41%		33	ხიზანიშვილი დავითი	0.11%
14	ტყეშელაშვილი ოთარი	3.41%		34	სიორდია მაგული	0.09%
15	გეგუჩაძე ია	3.40%		35	ჩაკვეტაძე ნუნუ	0.08%
16	თორაძე კახაბერ	3.34%		36	ვადაჭკორია ვარდო	0.07%
17	ტყაბლაძე მანანა	3.34%		37	ყურაშვილი მაია	0.07%
18	ქორჭოლიანი ლონგინოზ	3.29%		38	ბერაძე ნაზი	0.07%

19	ქორთუა იაკობი	3.20%		39	ბუჭუხიშვილი მამული	0.07%
20	კახაძე მამუკა	3.19%		40	კავთელაძე ნაილი	0.07%

41	კალანდაძე თეიმურაზი	0.07%		61	კაცაძე ამირან	0.02%
42	ქობულავა ნანი	0.07%		62	დოლაბერიძე დალი	0.02%
43	ონიანი მზია	0.07%		63	მჭედლიძე გიორგი	0.02%
44	შალამბერიძე ლეილა	0.06%		64	მსხილაძე ზურაბი	0.02%
45	სააკაშვილი ქეთევან	0.06%		65	მარჯანიშვილი ავთანდილი	0.02%
46	ფანცხავა გიული	0.06%		66	ჯაფარიძე ბესარიონი	0.02%
47	შვანგირაძე დავით	0.05%		67	ლორთქიფანიძე თამაზი	0.02%
48	ქვენიშვილი ცისანა	0.04%		68	ჩიქოვანი ციური	0.01%
49	მარგველაშვილი თინა	0.04%		69	სიხარულიძე მალხაზი	0.01%
50	დოლაბერიძე მერაბი	0.04%				
51	ხვედელიძე დავით	0.03%				
52	გოგიშვილი ვალოდია	0.03%				
53	ესებუა მალხაზი	0.03%				
54	მანჯგალაძე გურამი	0.03%				
55	ხარაზაშვილი ოლეგი	0.03%				
56	ნიქაბაძე ვლასი	0.03%				
57	გიგაშვილი დავითი	0.03%				
58	ზაქარიაძე ომარი	0.03%				
59	ჩახუნაშვილი ცისანა	0.02%				
60	ლექვინაძე დავითი	0.02%				

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (ბასსს) მიერ გამოქვეყნებული მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (ფასსს) შესაბამისად.

ფინანსური უწყისები წარმოდგენილია ლარში და ციფრული ფორმების შევსების ერთეულია ლარი. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე 12 თვიან პერიოდს. ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს საფუძველზე.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

3.1 . ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები შედგება სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთისაგან და რეზიდენტ ბანკში არსებულ ანგარიშებზე განთავსებული ფულის ნაშთისაგან.

კომპანიის სამუშაო ვალუტა ქართული ლარია, რადგანაც ეს არის იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც კომპანია ეწევა საქმიანობას.

3.2.შემოსავლების აღიარება

ჩვენს მიერ შემოსავლების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

მომსახურების გაწევიდან და იჯარიდან მიღებული შემოსავალი აღიარდება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, მომსახურების (იჯარის) ხელშეკრულების პირობების მიხედვით.

3.3. ხარჯების აღიარება

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

3.4.იჯარა

ჩვენს შემთხვევაში იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

3.5. ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღიარდება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. საწყისი აღიარების შემდგომ, თვითღირებულებიდან გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების შედეგად აღრიცხული ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

ცვეთის დარიცხვა ხდება კლებადი ნაშთის გამოყენების მეთოდით. ძირითად საშუალებაზე ცვეთის დასარიცხად გამოყენებულია შემდეგი წლიური განაკვეთი:

ჯგუფი	წლიური ამორტიზაციის ნორმა
შენობა-ნაგებობები	5%
ოფისის აღჭურვილობა	20%
ავეჯი და ინვენტარი	20%

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან გარემოებათა ცვლილებები მიანიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლოა ვერ მოხერხდეს. გაუფასურების ზარალის აღიარება ხდება მოგება-ზარალში. შეკეთება-განახლებასთან დაკავშირებული ხარჯები აღირიცხება წარმოშობისას და მათი ჩართვა ხდება სხვა საოპერაციო ხარჯებში თუ ისინი არ ექვემდებარება კაპიტალიზაციას.

მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

3.6. არამატერიალური აქტივები

თავდაპირველი აღიარების შემდეგ, არამატერიალური აქტივები აღირიცხება დაგროვილი ამორტიზაციით და ნებისმიერი გაუფასურების ზარალით შემცირებული ღირებულებით. ამორტიზაცია გამოიანგარიშება წრფივი მეთოდის გამოყენებით და სასარგებლო მომსახურეობის ვადის გათვალისწინებით.

3.7. გადასახადები

. მოგების გადასახადი

კანონმდებლობის ცვლილების შესაბამისად «ესტონურ მოდელზე» გადასვლის შემდეგ, კომპანიას მოგების გადასახადის დარიცხვის და გადახდის ვალდებულება წარმოეშვა არა მოგების მიღების მომენტში, არამედ ამ მოგების გაცემისთანავე.

დამატებული ღირებულების გადასახადი

შემოსავალი მიეკუთვნება დღგ-ით დასაბეგრ ოპერაციებს, მათი აღიარება ხდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით.

. საშემოსავლო გადასახადი

„კომპანია“ იხდის საშემოსავლო გადასახადს საქართველოს საგადასახადო კოდექსით

დადგენილი განაკვეთით -20%.

3.8. კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი აღიარდება კომპანიის მიერ მიღებული შენატანების რეალური ღირებულებით. კაპიტალის მართვასთან დაკავშირებით, საზოგადოების მიზანია შეინარჩუნოს და გააგრძელოს საქმიანობა შემდგომში როგორც ფუნქციონირებადმა საწარმომ, ისე, რომ შეძლოს დამფუძნებლებისთვის მოგების მიცემა.

4. ძირითადი საშუალებები

	მიწა	შენობა ნაგებობები	საოფისე ავეჯი და ინვენტარი	სხვა გრძელვადიანი აქტივები	არამატერიალ ური აქტივები	სულ
თვითღირებულება						
1 იანვარი 2023 წელი	342029	400504	8497	2093253	110916	2955199
შემოსვლა						
გასვლა						
31 დეკემბერი 2023 წელი	342029	400504	8497	2093253	110916	2955199
დაგროვებითი ცვეთა						0
1 იანვარი 2023 წელი	0	180172	3835		97431	281438
წლიური ცვეთა		9693				9693
31 დეკემბერი 2023 წელი	0	189865	3835		97431	291131
საბალანსო ღირებულება						
31 დეკემბერი 2023 წელი	342029	210639	4662	2093253	13485	2664068

5. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ნაშთი წლის ბოლოს	31.12.2023	31.12.2022
ნაღდი ფული სალაროში	1	1
ფულადი სახსრები ბანკში	71360	52374
სულ ფულადი სახსრები	71361	52375

6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები

	31.12.2023
ჯამი	55653
კომუნალური	42290
საბანკო მომსახურების ხარჯი	708
სხვა საერთო ხარჯი	12655

7. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

საანგარიშგებო წლის შემდეგ სხვა მნიშვნელოვან მოვლენას, რაც მოითხოვდა კორექტირებას ან განმარტებას ფინანსურ ანგარიშგებაში, ადგილი არ ჰქონია.

ს/ს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოგაზალ“-ის დირექტორი

გოჩა კინწურაშვილი

საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- მართებული სააღრიცხვო პოლიტიკის არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ შესრულებაზე;
- ინფორმაციის წარდგენაზე, სააღრიცხვო პოლიტიკის ჩათვლით, რომელიც უზრუნველყოფს მართებულ, საიმედო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას;
- დამატებითი ინფორმაციის წარდგენის უზრუნველყოფაზე, იმ შემთხვევაში, თუ მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების სპეციფიური მოთხოვნები არ არის საკმარისი იმისათვის, რომ მომხმარებელმა გააანალიზოს კონკრეტული გარიგების, სხვა მოვლენებისა და პირობების გავლენა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობასა და ფინანსურ შედეგებზე;
- კომპანიის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების პრინციპის საფუძველზე მუშაობის უნარის შეფასებაზე.

ს/ს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაგზალ“-ის დირექტორი

გოჩა კინჭურაშვილი



ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	12.31.2023	12.31.2022	1.31.2021
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	71361	52375	68844
სავაჭრო მოთხოვნები	208430	188665	160109
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი			
მარაგები			
- მზა პროდუქცია			
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	13485	13485	13485
ძირითადი საშუალებები	557330	567023	576247
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	2093253	2093253	2093253
სულ აქტივები	2943859	2914801	2911938
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები			
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	14620	12336	8665
საგადასახადო ვალდებულებები			8242
სხვა ვალდებულებები	24275	25102	27994
სულ ვალდებულებები	38895	37438	44901
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	192258	192258	192258
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	63925	36324	25998
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	2648781	2648781	2648781
სულ საკუთარი კაპიტალი	2904964	2877363	2867037
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2943859	2914801	2911938

სს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოგაზონ“-ის დირექტორი



გონიერად

ფორმა N2- მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2023	2022
ნეტო ამონაგები	284337	315744
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	284337	315744
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	284337	315744
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-183211	-193261
ცვეთა და ამორტიზაცია	-9693	-9224
იჯარის ხარჯი	-7980	-7980
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-55653	-94833
სულ საოპერაციო ხარჯები	-256537	-305298
საოპერაციო მოგება	27800	10446

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან მიღებული მოგება/ზარალი		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	27800	10446
მოგების გადასახადი	-199	-120
მოგება/(ზარალი)	27601	10326
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	27601	10326
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2877363	2867037
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2904964	2877363

ს/ს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაზლ“-ის დირექტორი



ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

	2023	2022
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	18986	-1649
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	18986	16489
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	52375	68844
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	71361	52375

საკუთარი კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	დამფუძნებლის შენატანი	მოსმარების და დაგროვების ფონდი	გაუნაწილებ ელი მოგება/ზარ ალი	სულ
01.01.2022 წაშთი	192258	2648781	25998	2867037
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება				
გადაფასების რეზერვის ზრდა/შემცირება				
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის ზრდა/შემცირება				
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი			10326	10326
31.12.2022 წაშთი	192258	2648781	36324	2877363
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება				
გადაფასების რეზერვის ზრდა/შემცირება				
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის ზრდა/შემცირება				
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი			27601	27601
31.12.2023 წაშთი	192258	2648781	63925	2904964

სს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაგზი“ -ის დირექტორი

გოჩა კინწურაშვილი



5. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ნაშთი წლის ბოლოს	31.12.2023	31.12.2022
ნაღდი ფული სალაროში	1	1
ფულადი სახსრები ბანკში	71360	52374
სულ ფულადი სახსრები	71361	52375

6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები

	31.12.2023
ჯამი	55653
კომუნალური	42290
საბანკო მომსახურების ხარჯი	708
სხვა საერთო ხარჯი	12655

7. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

საანგარიშგებო წლის შემდეგ სხვა მნიშვნელოვან მოვლენას, რაც მოითხოვდა კორექტირებას ან განმარტებას ფინანსურ ანგარიშგებაში, ადგილი არ ჰქონია.

ს/ს „ქუთაისის ცენტრალური ავტოვაგზალ“-ის დირექტორი

გოჩა კინჭურაშვილი

