

შპს „მაქს ვუდი“

(ს/კ 402173410)

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.....	3
მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის	4
ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის	6
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს	7

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შენიშვნა	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022
აქტივები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	-	15,508
სატრანსპორტო საშუალებები	471	5,894
საოფისე ინვენტარი	379,290	432,430
მანქანა-დანადგარები	7 4,738	6,603
წვრილი ზ/ს-ები ექსპლუატაციაში	-	-
დაუმონტაჟებელი ძირითადი საშუალებები	-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები	384,499	460,435
მიმდინარე აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4 62,914	562,841
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	-	-
მოთხოვნები ანგარიშ-ვალდებულ პირებთან	13,706	(53)
საგადასახადო აქტივები	25,335	156,588
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	5 63,764	531,184
სულ მიმდინარე აქტივები	165,718	1,250,560
სულ აქტივები	550,217	1,710,995
კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	510	510
გაუნაწილებელი მოგება	187,545	208,241
მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალი	(407,557)	(20,222)
სულ კაპიტალი	(219,502)	188,529
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სესხები	-	-
საიჯარო ვალდებულება	-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	-
მიმდინარე ვალდებულებები		
ვალდებულებები მიწოდებიდან და მომსახურების გაწევიდან	8 93,369	100,251
მოკლევადიანი სესხები	9 676,350	1,422,215
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	769,719	1,522,466
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	550,217	1,710,995

გ. რ.



ხელმოწერილი და დამტკიცებულია მენეჯმენტის მიერ 29.09.2024წ.

დირექტორი: ვიქტორ მესხი

7-14 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია.

მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის

	შენიშვნა	2023	2022
შემოსავალი პროდუქციის გაყიდვიდან	10	5,916,293	2,239,594
გაყიდული საქონლის უკან დაბრუნება		(1,078)	(44,720)
სულ საოპერაციო შემოსავალი		5,915,215	2,194,874
საოპერაციო ხარჯები			
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება		5,872,170	1,787,165
ცვეთა და ამორტიზაცია		56,099	58,577
სულ საოპერაციო ხარჯები		5,928,269	1,845,742
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები			
შრომის ანაზღაურება		30,002	235,550
რეკლამის ხარჯები		7,533	34,891
საიჯარო ქირა	12	23,610	69,814
სადაზღვევო ხარჯები		807	6,092
საოფისე ინვენტარი ხარჯი		1,056	4,195
კომუნიკაციის ხარჯი		1,467	2,337
ტრანსპორტირების ხარჯი		5,045	17,657
საწვავის ხარჯი		-	-
მომსახურების ხარჯები		23,025	39,068
საქონლის შენატანის ხარჯი		376	4,252
წარმომადგენლობითი ხარჯი		-	1,143
ქონების გადასახადი		-	2,458
ბანკის საკომისიო ხარჯი		2,946	6,387
სხვადასხვა ხარჯები		185,745	11,757
სულ საოპერაციო ხარჯები		281,611	435,601
სულ საოპერაციო, ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები		6,209,881	2,281,343
	11		
არასაოპერაციო შემოსავლები	13	161,643	241,386
არასაოპერაციო ხარჯები		(274,535)	175,140
საანგარიშო პერიოდის მოგება-ზარალი		(407,557)	(20,223)

გ. გ.



ხელმოწერილი და დამტკიცებულია მენეჯმენტის მიერ 29.09.2024წ.

დირექტორი: ვიქტორ მესხი

7-14 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია.

**ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის**

	2023	2022
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
ფულადი ნაკადების შემოსვლა	6,935,008	2,822,791
მყიდველისგან მიღებული ფულადი სახსრები	6,908,547	2,685,077
სხვა შემოსავალი	26,461	137,714
ფულადი ნაკადების გასვლა	(6,677,486)	(2,726,832)
გადახდილი ხელფასები	(23,198)	(193,157)
საქონლის და მომსახურების შესყიდვა	(5,339,769)	(2,050,726)
გადახდილი გადასახადები	(1,171,255)	(294,311)
საპენსიო ფონდში განხორციელებული შენატანი	(820)	(9,213)
მყიდველებისთვის დაბრუნებული ფულადი სახსრები	(2,778)	(96,000)
სხვა გადახდა	(17,495)	(83,425)
გადახდილი სესხის პროცენტი	(122,170)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	257,522	95,959
საინვესტიციო საქმიანობა		
ძირითადი საშუალების გაყიდვა		
ძირითადი საშუალების შესყიდვა		
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობაზე	-	-
საფინანსო საქმიანობა		
მიღებული სესხი	83,526	
დაფარული სესხი	(823,322)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობაზე	(739,795)	-
ფული და ფულადი ნაკადების წმინდა ზრდა/შემცირება	(516,616)	95,959
ფული და ფულადი ნაკადები პერიოდის დასაწყისში	562,358	466,399
კურსთა შორის სხვაობის ეფექტი ფულად სახსრებზე	(17,171)	
ფული და ფულადი ნაკადები პერიოდის ბოლოს	62,914	562,358



ხელმოწერილი და დამტკიცებულია მენეჯმენტის მიერ 29.09.2024წ.

დირექტორი: ვიქტორ მესხი

7-14 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია.

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
31 დეკემბერი 2021	510	207,777	208,287
წლის სრული შემოსავალი		(20,223)	(20,223)
მფლობელთან განხორციელებული ოპერაციები:			
დივიდენდი		-	-
31 დეკემბერი 2022	510	187,554	188,064
წლის სრული შემოსავალი		(407,557)	(407,557)
მფლობელთან განხორციელებული ოპერაციები:			
დივიდენდი		-	-
31 დეკემბერი 2023	510	(220,003)	(219,493)



ხელმოწერილი და დამტკიცებულია მენეჯმენტის მიერ 29.09.2024

დირექტორი: ვიქტორ მესხი

7-14 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია.

**ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები საანგარიშო წლისთვის,
რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს**

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს მაქსვუდი (შემდგომში “კომპანია”) დაფუძნდა 2020 წლის 28 ოქტომბერს, საიდენტიფიკაციო კოდი - 402173410.

საჯარო რეესტრის ამონაწერის მიხედვით, კომპანიის იურიდიული და ფაქტობრივი მისამართია: საქართველო, თბილისი, გლდანის რაიონი, ქუჩა ფეიქრები, N 14.

ამავე ამონაწერით, კომპანიის დამუშენებლების წილობრივი მონაწილეობა კომპანიის კაპიტალში, განსაზღვრულია შემდეგნაირად:

ფ/პ ვიქტორ მესხი (პ/ნ01008025261) – 100 %,

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განსაზღვრულია 510 (ხუთას ათი) ლარით.

კომპანიის საქმიანობას წარმართავს დირექტორი ვიქტორ მესხი (პ/ნ01008025261).

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა ხე-ტყისა და სამშენებლო მასალებით, ასევე ხის ხერხვა და რანდვა.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, კომპანიაში დასაქმებული იყო 2 თანამშრომელი.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

მომზადების საფუძველი

შპს მაქს ვუდის 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

კომპანიის ხელმძღვანელობამ აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების საფუძველზე, რადგანაც არსებობს საკმარისი რწმუნება იმის შესახებ, რომ კომპანია ფუნქციონირებას განაგრძობს მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში ანგარიშგების თარიღის შემდგომ.

კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისთვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა 1C ERP.

სამუშაო და წარსადგენი ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ და წარდგენის ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების

თარიღისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

შეფასების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით, გარდა იმ შემთხვევისა, როცა სააღრიცხვო პოლიტიკით სხვა რამ არის გათვალისწინებული. კომპანია ოპერაციებს აღრიცხავს და აღიარებს მათი ეკონომიური შინაარსიდან გამომდინარე, თუმცა ითვალისწინებს მათ სამართლებრივ მხარესაც.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს 1 (ერთი) კალენდარულ წელს: 01 იანვრიდან - 31 დეკემბრის ჩათვლით.

ფინანსური ინსტრუმენტი არის ნებისმიერი კონტრაქტი, რომელიც წარმოშობს ფინანსურ აქტივს ერთი კომპანიისთვის და ფინანსურ ვალდებულებას ან კაპიტალის ინსტრუმენტს მეორე კომპანიისთვის.

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება წარმოებს პირდაპირი მეთოდით. ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სამართლიანი ღირებულება

სამართლიანი ღირებულება არის ფასი, რომელიც მიღებული ან გადახდილი იქნებოდა აქტივის გაყიდვიდან ან ვალდებულების გადაცემისას, შეფასების თარიღისთვის ბაზრის მონაწილეებს შორის ნებაყოფლობით განხორციელებული ჰიპოთეტური ოპერაციის შემთხვევაში.

როდესაც ხდება სამართლიანი ღირებულების შეფასება, კომპანია იყენებს საჯაროდ გავრცელებულ მონაცემებს, რამდენადაც ისინი ხელმისაწვდომია.

იმ შემთხვევაში, თუ შეუძლებელია აქტივის ან ვალდებულების რეალური ღირებულების პირდაპირ დადგენა, კომპანია ახორციელებს მის შეფასებას (გარე კვალიფიციურ შემფასებლებთან თანამშრომლობით) ისეთი მეთოდების გამოყენებით, რომელიც მაქსიმალურად იყენებს შესაბამის საჯაროდ ხელმისაწვდომ მონაცემებს და მინიმალურად იყენებს არასაჯაროდ ხელმისაწვდომ მონაცემებს.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

მარაგები შედგება აქტივებისგან, რომელთაც გასაყიდად გამიზნული მასალის დანიშნულება აქვთ. ისინი ფასდება თვითღირებულებასა და ნეტო სარიალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით.

მარაგის თვითღირებულება განისაზღვრება იმ ღირებულებით, რომელიც გაწეულ იქნა მის მოცემულ ადგილამდე და მოცემულ მდგომარეობაში მოსაყვანად. იგი მოიცავს პირდაპირ დანახარჯებს და საწარმოს ზედნადებ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით. მარაგების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან.

საწყისი აღიარების შემდგომ, ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა ხდება თვითღირებულებას მინუს დარიცხული ცვეთისა და გაუფასურების ზარალი.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება მისი მომსახურების ვადის განმავლობაში, წრფივი მეთოდის გამოყენებით შემდეგნაირად:

მომსახურების ვადა (წელი)

მანქანა-დანადგარები -	7-10
საოფისე ავეჯი და კომპიუტერული ტექნიკა -	3-5
სატრანსპორტო საშუალებები -	7-10
წვრილი ძირითადი საშუალებები -	3-5

ნარჩენი ღირებულება არის ის საანგარიშო თანხა, რომელსაც კომპანია ახლა მიიღებდა აქტივის გასვლიდან, ამ აქტივის გასვლასთან დაკავშირებული ხარჯების გამოკლებით, იმ შემთხვევაში, თუ აქტივი იმ მდგომარეობაში იქნებოდა, როგორც ეს მოსალოდნელია მისი სასარგებლო გამოყენების ვადის ბოლოსთვის.

ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება და სასარგებლო გამოყენების ვადა ექვემდებარება გადახედვას და საჭიროების შემთხვევაში, კორექტირდება თითოეული საანგარიშო პერიოდის ბოლოს.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში, ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება ამ აქტივის გამოყენებით. ძირითადი საშუალების გაყიდვის ან/და ხმარებიდან ამოღების შედეგად წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვებიდან მიღებულ შემოსავლებსა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

მფლობელთა კაპიტალი

მფლობელთა კაპიტალი წარმოადგენს კომპანიის მეწილეების მიერ კომპანიის საკუთარ კაპიტალში შეტანილი თანხებისა და აქტივების შეტანის თარიღისთვის შეფასებულ სამართლიან ღირებულებას.

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები არის ფინანსური აქტივები, რომლებიც ადვილად კონვერტირდება გარკვეული რაოდენობის ფულის სანაცვლოდ და ექვემდებარება ღირებულებაში ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს სალაროსა და საბანკო ანგარიშებზე არსებული ფულადი სახსრების ნაშთებს.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადები წარმოადგენილია ანგარიშგების პერიოდის ბოლოსთვის მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების გადასახადის დარიცხვა/კრედიტი მოიცავს მიმდინარე გადასახადს და გადავადებულ გადასახადს და აღიარებულია მოგება-ზარალის ანგარიშგებებში. მიმდინარე გადასახადი არის თანხა, რომელიც სავარაუდოდ გადასახდელია საგადასახადო ორგანოებისთვის ან მისაღებია მათგან მიმდინარე და წინა პერიოდების დასაბეგრ მოგება-ზარალთან დაკავშირებით. მოგების გადასახადის გარდა სხვა გადასახადები აღრიცხულია ადმინისტრაციულ და სხვა საოპერაციო ხარჯში.

დივიდენდები

დივიდენდები აკლდება გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშს იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი ცხადდება. საანგარიშგებო პერიოდის დასრულების შემდეგ გამოცხადებული ნებისმიერი დივიდენდი, აისახება საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.

გაქვითვა

ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები გაქვითულად აღირიცხება და წმინდა თანხა ასახულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როცა არსებობს თანხების გაქვითვის კანონიერი უფლება და არსებობს განზრახვა მოხდეს ურთიერთ-ჩარიცხვა ან მოხდეს აქტივის რეალიზება და ვალდებულების დარეგულირება ერთდროულად.

პერსონალის ხარჯი და დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, სარგოები, ანაზღაურებადი წლიური შვებულება და ავადმყოფობის გამო შვებულება, ბონუსები, არაფულადი სარგებელი და საპენსიო სააგენტოში შენატანები დაირიცხება იმ წელს, რომელ წელსაც გაწეული იქნა შესაბამისი მომსახურებები კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან

შემოსავლებს წარმოადგენს სასაქონლო-მატერიალური მარაგების გაყიდვიდან მიღებული შემოსავლები.

შემოსავლების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში თუ მთლიანი ეკონომიური შემოსავლები პერიოდის განმავლობაში წარმოიშვა საწარმოს ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში, რომელთა გაზომვა საიმედოთაა შესაძლებელი.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებას იმ საქონლისა თუ მომსახურებისთვის, რომელიც კომპანიამ შეიძინა მისი მომწოდებლებისგან ჩვეულებრივი ბიზნეს ოპერაციებით.

სავაჭრო ვალდებულებები კლასიფიცირდება, როგორც მიმდინარე ვალდებულებები, თუ გადახდის ვალდებულება არის ერთ წელამდე პერიოდში, თუ არა, როგორც გრძელვადიანი ვალდებულებები. ამჟამად, კომპანიის მთლიანი სავაჭრო ვალდებულებების დაფარვა მოსალოდნელია საბალანსო ანგარიშგების თარიღიდან ერთ წელამდე პერიოდში და კლასიფიცირებულია, როგორც მიმდინარე ვალდებულებები.

დივიდენდები აღიარებულია, როგორც ვალდებულება და გამოიქვითება კაპიტალიდან ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის, მხოლოდ მაშინ, თუ ისინი გამოცხადებულია ანგარიშგების შედგენამდე პერიოდში ან ანგარიშგების შედგენის თარიღით.

დივიდენდები გაცხადდება მაშინ, როდესაც მათი შეთავაზება ანგარიშგების შედგენის თარიღამდე ხდება, ან თუ ისინი შეთავაზებულია ან გამოცხადებულია ანგარიშგების თარიღის შემდგომ, ფინანსური ანგარიშგების გამოცემამდე.

საქონლისა და მომსახურების შეძენასთან დაკავშირებული ხარჯები

ხარჯების აღიარება ხდება აღიარებული შემოსავლების პროპორციულად. ხარჯები აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში გაწევისთანავე, თუ მის შედეგად მოსალოდნელი აღარ არის ეკონომიური სარგებლის მიღება ან თუ მომავალი ეკონომიური სარგებელი არ აკმაყოფილებს ან წყვეტს იმ მოთხოვნების დაკმაყოფილებას, რომელიც მის ბალანსში აქტივად აღიარებისთვისაა აუცილებელი.

3. მნიშვნელოვანი მოვლენა

საანგარიშგებო პერიოდში აგრეთვე საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ ადგილი არ ჰქონია სხვა მოვლენას, რომელიც საჭიროებს ფინანსური ანგარიშგების შესწორებას ან/და განმარტებით შენიშვნებში ასახვას.

4. ფული და ფულის ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები 2022 და 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მოიცავს შემდეგს:

ფული და ფულის ექვივალენტები	2023	2022
ფული სალაროში	285	529
უცხოური ვალუტა სალაროში	55,212	-
ეროვნული ვალუტა ბანკო ანგარიშზე	4,504	52,263
უცხოური ვალუტა საბანკო ანგარიშზე	2,913	510,049
	62,914	562,841

კომპანიის ხელმძღვანელობა არ მოელის რაიმე სახის ზარალს იმ ბანკების ვალდებულებების შესაძლო შეუსრულებლობის გამო, სადაც ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტებია განთავსებული. ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების საბალანსო და რეალური ღირებულებები არსებითად არ განსხვავდება.

5. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	2023	2022
საქონელი საწყობში	60,409	529,915
სამშენებლო მასალები	3,134	1,018
სხვა მასალები	221	252
	63,764	531,185

6. კაპიტალი

ცხრილში მოცემულია კომპანიის კაპიტალის მუხლობრივი ჩაშლა 2021 და 2022 წლების ბოლოსათვის:

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
31 დეკემბერი 2021	510	207,777	208,287
წლის სრული შემოსავალი		(20,223)	(20,223)
მფლობელთან განხორციელებული ოპერაციები: დივიდენდი		-	-
31 დეკემბერი 2022	510	187,554	188,064
წლის სრული შემოსავალი		(407,557)	(407,557)
მფლობელთან განხორციელებული ოპერაციები: დივიდენდი		-	-
31 დეკემბერი 2023	510	(220,003)	(219,493)

7. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები	მანქანა დანადგარები	საოფისე ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	წვრილმანი მ/ს-ების ექსპლუატაციაში	დაუმონტაჟებელი მოწყობილობები
ისტორიული ღირებულება 31/12/2021	3,506	2,546	18,609	8,667	485,410
დაგროვილი ცვეთა 31/12/2021	(389)	(496)	(1,241)	(557)	-
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31/12/2021	3,117	2,050	17,368	8,110	485,410
31 დეკემბერი 2022					
ძირითადი საშუალებების შეძენა 31/12/2022	484,499	5,634	0	352	4,796
ძირითადი საშუალებების გასვლა 31/12/2022	(2,119)	-	-	-	(490,206)
31/12/2022	(53,067)	(1,790)	(1,860)	(1,859)	-
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31/12/2022	432,430	5,894	15,508	6,603	-
31 დეკემბერი 2023					
ძირითადი საშუალებების შეძენა 31/12/2023	-	-	-	-	-
ძირითადი საშუალებების გასვლა 31/12/2023	-	(4,330)	(15,508)	-	-
31/12/2023	(53,140)	(1,093)	-	(1,865)	-
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31/12/2023	379,290	4,791	-	4,738	-

8. ვალდებულებები მიწოდებიდან და მომსახურების გაწევიდან

ვალდებულებები მიწოდებიდან და მომსახურების გაწევიდან	2023	2022
ვალდებულებები მომწოდებლებთან	93,369	93,148
მიღებული ავანსები	-	7,103
	93,369	100,251

9. მოკლევადიანი სესხები

მოკლევადიანი სესხები	2023	2022
მოკლევადიანი სესხი ეროვნულ ვალუტაში	676,350	676,350
მოკლევადიანი სესხი უცხოურ ვალუტაში	-	745,865
	676,350	1,422,215

10. საოპერაციო შემოსავალი

საოპერაციო შემოსავალი	2023	2022
შემოსავალი პროდუქციის გაყიდვიდან	5,916,293	2,239,594
გაყიდული საქონლის უკან დაბრუნება	(1,078)	(44,720)
	5,915,215	2,194,874

მიმდინარე პერიოდში აღიარებული შემოსავალი კორექტირდება უკან დაბრუნებული რეალიზებული პროდუქციის ღირებულებით. 2022 წელს ასეთმა დაბრუნებებმა შეადგინა რეალიზაციის 2%, ხოლო 2023 წელს - 0.018%.

11. არასაოპერაციო შემოსავალი

არასაოპერაციო შემოსავალი
შემოსავალი კონვერტაციის შედეგად
არასაოპერაციო შემოსავალი
შემოსავალი ვალუტის გადაფასებიდან
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი

2023	2022
1.331	225
-	1.097
139.435	239.085
20.877	979
161,643	241,386

12. საიჯარო ქირა

საიჯარო ქირა
ჯი არ სი

2023	2022
23,610	69,814
23,610	69,814

13. არასაოპერაციო ხარჯები

არასაოპერაციო ხარჯები
საპროცენტო ხარჯი
ზარალი კონვერტაციის შედეგად
გასავალი ვალუტის გადაფასებიდან
სხვა არასაოპერაციო ზარალი

2023	2022
122.198	-
4.578	8.920
127.922	85.906
19.837	-
274,535	94,826

