

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	253520	164889	301926
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	12977	13489	84600
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრე მარაგები	46545	39953	0
მზა პროდუქცია	113915	116469	88708
სხვა	113915	116469	88708
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	1332	0	0
ძირითადი საშუალებები	1213302	1223283	816299
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	3766	18345
სულ აქტივები	1641591	1561849	1309878
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	104232	154725
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	21023	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	507973	389450	146929
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	507973	514705	301654
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1133618	1047144	1008224
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1133618	1047144	1008224
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1641591	1561849	1309878
სულ მოკლევადიანი აქტივები	313042	218331	475825
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

31/12/2023 31/12/2022

ნეტო ამონაგები	3686281	2289244
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	3639709	2257706
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	46572	31538
გაყიდვების თვითღირებულება	-901232	-883162
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გაღამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2785049	1406082
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1114324	-741294
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-202071	-261004
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-153381	-138056
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1155899	-43239
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2625675	-1183593
საოპერაციო მოგება	159374	222489

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	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობით	159374	222489
მოგების გადასახადის ხარჯი	-34576	-17606
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	124798	204883

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) ;	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	124798	204883
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1047144	1008224
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-38324	-165963
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1133618	1047144

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიან	228564	-137037
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმ	0	0

საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობა, ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-118523	0
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდში	110041	-137037
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდში	-21410	0
	164889	301926
	253520	164889

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ეს ი ეი“ (შემდგომში კომპანია) დაფუძნებულია და მდებარეობს საქართველოში. იგი წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას და დაარსებულია საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის რეგისტრირებული ოფისი მდებარეობს: საქართველო, ქ.თბილისი. შარდენის ქუჩის მიმდებარედ. რკინის რიგი 11. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ქვეყნის მასშტაბით სხვადასხვა ტური-სტული მომსახურების გაწევა აგრეთვე შემომყვანი და გამყვანი ტურების მომსახურება კომპანია დაფუძნების თარიღია 22.08.2013წ. . 31.12.2023წ მდგომარეობით კომპანიის მესაკუთრეა შპს „ვი ეს ტი“ ს/ნ 404481681, რომელიც ფლობს კომპანიის 100 % წილს. კომპანიას მართავს დირექტორი გერმანე ქელიძე.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

შპს „ეს ი ეი“ მიერ წარმოდგენილი 2023 წლის სამეურნეო წლის ფინანსური ანგარიშგება (შემდგომში „ანგარიშგება“) მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (შემდგომში „მსს ფასს-ების“) შესაბამისად. ანგარიშგებაში აღწერილია საანგარიშგებო პერიოდში 2023 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით -საზოგადოებაში მომხდარი ყველა სამეურნეო ოპერაციისა და მოვლენების ფინანსური შედეგები.

შენიშვნებში მოცემულია განმარტებები ფინანსური მდგომარეობის შემოსავლის, ფულადი ნაკადების და კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგებაში ასახულ თანხებთან დაკავშირებით. აქ თავმოყრილია ინფორმაცია, რომელიც მოითხოვება მსს ფასს-ებით და რომელიც აუცილებელია საწარმოს შესახებ ინფორმაციის სამართლიანი წარდგენისთვის ნორმატიული აქტებით დადგენილი წესების მიხედვით.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა.

მომზადების საფუძვლები:

წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგებების სტანდარტების შესაბამისად (მსს ფასს).

სააღრიცხვო პოლიტიკა:

ანგარიშგების მომზადებისას სრული შემოსავლის ანგარიშგება დგება ხარჯების კლასიფიკაციით ფუნქციური დანიშნულების მიხედვით, ხოლო ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით. საანგარიშგებო წელი ემთხვევა კალენდარულ წელს. შემოსავლებისა და ხარჯების (სამეურნეო ოპერაციების) აღიარება-ასახვა, მსს ფასს-ების შესაბამისად ხდება ბუღალტრული აღრიცხვის დარიცხვის მეთ-

ოღონო, ანუ მათი მოზღვანისთანავე (და არა ფულადი სახსრების და მისი ექვივალენტების მიღებისა და გადახდის დროს) ამასთან ხარჯების აღიარებისას დაცულია მიმდინარე პერიოდის ამონაგება და დანახარჯებს შორის შესაბამისობის პრინციპი, ანუ მათი გატარება სათანადო ბუღალტრულ დოკუმენტებში და ასახვა ანგარიშგებაში ხდება შესაბამისი პერიოდებისთვის მიცემულით.

წარდგენის ვალუტა

საწარმოს მოქმედი ვალუტა არის ეროვნული ვალუტა ლარი, რომელიც ასახვს ძირითდ მოვლენებსა და მათთან დაკავშირებული შესაბამისი გარემოებების ეკონომიკურ არსს. მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისთვის წარდგენის ვალუტად კომპანია იყენებს ეროვნულ ვალუტას-ლარს.

უცხოური ვალუტა

ფინანსური ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება ეროვნულ ვალუტაში ტრანზაქციების განხორციელების თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საანგარიშო თარიღში უცხოურ ვალუტაში დაფიქსირებული ფულადი აქტივების და ვალდებულებების გადაფასება ხორციელდება ამ თარიღისთვის არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. გადაფასებით წარმოქმნილი საკურსო სხვაობები აღიარდება შემოსავლების ანგარიშგებაში.

ამონაგების აღიარება:

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები კომპენსაციის რეალური ღირებულებით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები:

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება მოიცავს მათ შექმნასთან და გადამამუშავებასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს, რომლებიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისთვის და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

გაყიდული(გამოყენებული) სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც აღიარდება შესაბამისი შემოსავლები. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ღირებულების ხარჯად აღიარებისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი მეთოდი.

საეჭვო და სხვა მოთხოვნები:

საწარმო გაყიდვებს ახორციელებს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში, აქედან გამომდინარე მოთხოვნებზე პროცენტის დარიცხვა არ ხდება.

დებიტორების თანხების ჩარიცხვები ხორციელდება ხელშეკრულებით განსაზღვრულ ვადებში, საეჭვო მოთხოვნების არარსებობის გამო არ ხდება გაუფასურების ზარალის აღიარება.

საეჭვო და სხვა ვალდებულებები:

საეჭვო ვალდებულებები წარმოადგენს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში განხორციელებული ოპერაციების დროს წარმოშობილ ვალდებულებებს, რომლებიც არ არის პროცენტის მატარებელი. უცხოურ ვალუტაში გამხორციელებული საეჭვო ვალდებულებების გადაყვანა ხდება ადგილობრივ ფულად ერთეულებში საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის გამოყენებით. ექვსთა შორის სხვაობებიან მიღებული მოგება ან ზარალი აღიარდება იმავე წელს შემოსავლების ანგარიშგებაში.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებების ღირებულება აქტივად აღიარდება თუ მოსალოდნელია, რომ საწარმო მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედო შეფასება. ძირითადი საშუალების ერთეული, რომელიც ავტოპოზიციონირდება აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს, ფასდება მისი თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებების ერთეულის თვითღირებულება განისაზღვრება აღიარების დღისთვის თანამართლადი გადახდისას გადასახდელი ფასის ექვივალენტით. ძირითადი საშუალების ყოველ ერთეულს დეკლარირებული ფაქტორი პერიოდის ცვლის ხარჯი აღიარდება ზარალში.

აქტივის ცვეთადი ღირებულება ნაწილდება სისტემატიურ საფუძველზე, მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში დარიცხვის წრფივი მეთოდის გამოყენებით. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ როდესაც აქტივი არის იმ ადგილას ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რაც აუცილებელია აქტივის გამოსაყენებლად.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშების მიზნით გამოყენებულია წრფივი მეთოდი. ძირითადი საშუალებების ცალკეული ჯგუფებისთვის განსაზღვრულია შემდეგი სასარგებლო მომსახურების ვადები.

შენობა-ნაგებობები 30-40 წელი;

მანქანა -დანადგარები 10-30 წელი

სატრანსპორტო საშუალებები 5-10 წელი;

კომპიუტერული ტექნიკა და ოფისის აღჭურვილობა -5- 10 წელი;

ავეჯი და ინვენტარი 5- 10 წელი;

სხვა ძირითადი საშუალებები 1- 10 წელი.

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა -ხელშეკრულებით

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს ცალკე შეძენილ ლიცენზიებს (მ.შ. შეძენილი კომპიუტერული პროგრამული უზრუნველყოფა) და სხვა არამატერიალურ აქტივებს,

მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის უნდა ჩატარდეს ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. თუ არსებობს აქტივების შესაძლო გაუფასურების ნიშნები, მაშინ უნდა შეფასდეს ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებული აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდეს მის საბალანსო ღირებულებას. იმ შემთხვევაში, თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის ფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/ კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის შემთხვევაში, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ -შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადა

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრა ხელმძღვანელობის განსჯის საკითხია. გამოცდილების საფუძველზე ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს მოსალოდნელ მოხმარებას, ტექნიკური მოძველების შეფასებას, ფიზიკურ ცვეთასა და იმ ფიზიკურ გარემოს, სადაც იყენებენ ამ აქტივს.

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივი ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას საწარმოსათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის განმავლობაში. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში კომპანიის მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგება ან ზარალში წრფივი მეთოდით შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები, პირობითი აქტივები

ანარიცხები

კომპანია ანარიცხებს აღიარებს მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც:

- საწარმოს საანგარიშგებო თარიღისათვის აქვს ვალდებულება, რომელიც წარმოიქმნება წარსული მოვლენის შედეგად;
- მოსალოდნელია (უფრო შესაძლებელია მისი მოხდენა, ვიდრე არ მოხდენა) რომ ვალდებულების დასაფარად საჭირო იქნება ეკონომიკური სარგებლის გასვლა საწარმოდან; და
- შესაძლებელია ვალდებულებების სიდიდის საიმედოდ შეფასება.

კომპანია ანარიცხს აღიარებს, როგორც ვალდებულება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში და ანარიცხის ტოლი თანხა აღიარდება ხარჯად თუ მსს ფასს-ის სტანდარტის სხვა განყოფილება არ მოითხოვს მისი ღირებულების ასახვას ისეთი აქტივის თვითღირებულების შემადგენელი ნაწილის სახით, როგორიცაა ძირითადი საშუალებები ან მარაგი.

პირობითი ვალდებულებები

პირობითი ვალდებულება არის შესაძლო, მაგრამ გაურკვეველი ვალდებულება, რომელიც არ აღიარდება, რადგან არ არის შესაძლებელი ვალდებულების სიდიდის საიმედოდ შეფასება.

შენიშვნა 1

დივიდენდი

კომპანიამ მიმდინარე პერიოდში გასცა დივიდენდი.

შენიშვნა 2

კომპანიას აქვს სესხი.

დირექტორი:



გერმანე ჭელიძე.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	253520	164889	301926
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	12977	13489	84600
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრ	46545	39953	0
მარაგები	86607	116469	88708
მზა პროდუქცია	74596	116469	88708
სხვა	12011	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	1332	0	0
ძირითადი საშუალებები	1210639	1223283	816299
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	3766	18345
სულ აქტივები	1611620	1561849	1309878
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	104232	154725
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	21023	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	507973	389450	146929
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	507973	514705	301654
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივი	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1103647	1047144	1008224
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1103647	1047144	1008224
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1611620	1561849	1309878
სულ მოკლევადიანი აქტივები	313042	218331	475825
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
----------------------	------------	------------

ნეტო ამონაგები	3686281	2289244
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	3639709	2257706
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	46572	31538
გაყიდვების თვითღირებულება	-901232	-883162
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2785049	1406082
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1112436	-741294
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-202071	-261004
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-31859	0
იჯარის ხარჯი	-153381	-138056
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1155899	-43239
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2655646	-1183593
საოპერაციო მოგება	129403	222489

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 ვაჭრობი	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობი	129403	222489
მოგების გადასახადის ხარჯი	-34576	-17606
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	94827	204883

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების)	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების ;	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	94827	204883
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1047144	1008224
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-38324	-165963
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1103647	1047144

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2023 31/12/2022

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანო	228564	-137037
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქ	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანო	-118523	0

ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	110041	-137037
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მ:	-21410	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდში	164889	301926
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	253520	164889