

სს „SUB-TRUST COMPANY“

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

სს „SUB-TRUST COMPANY“
საიდენტიფიკაციო კოდი: 404955483

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

	შენიშვნა	2023	2022
შემოსავალი		2443011	2351724
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(1160041)	(782932)
საერთო მოგება		1282970	1568792
სხვა შემოსავალი		0	0
შრომის ანაზღაურება		(207837)	(147613)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	8	(619857)	(528313)
ცვთვის ხარჯი		(12394)	(9611)
საპროცენტო ხარჯი		(816)	(15281)
იჯარის ხარჯი		(160394)	(168005)
საოპერაციო მოგება		281672	699969

არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	9	(32421)	56522
ფინანსური ხარჯი		0	0
ფინანსური შემოსავალი		0	0
მოგება დაბეგვრამდე		249251	756491

მოგების გადასახადის ხარჯი		(35189)	0
მიმდინარე წლის მოგება		214062	756491

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		0	0
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი		0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		214062	756491

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		859962	103471
ახალი აქციების გამოშვება		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(424806)	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		(55008)	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		594210	859962

დირექტორი:
გიორგი ფუტყარაძე
ხელმოწერა:

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

სს „SUB-TRUST COMPANY“
საიდენტიფიკაციო კოდი: 404955483

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

	შენიშვნა	2023	2022
შემოსავალი		2443011	2351724
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(1160041)	(782932)
საერთო მოგება		1282970	1568792
სხვა შემოსავალი		0	0
შრომის ანაზღაურება		(207837)	(147613)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	8	(619857)	(528313)
ცვეთის ხარჯი		(12394)	(9611)
საპროცენტო ხარჯი		(816)	(15281)
იჯარის ხარჯი		(160394)	(168005)
საოპერაციო მოგება		281672	699969

არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	9	(32421)	56522
ფინანსური ხარჯი		0	0
ფინანსური შემოსავალი		0	0
მოგება დაბეგვრამდე		249251	756491

მოგების გადასახადის ხარჯი		(35189)	0
მიმდინარე წლის მოგება		214062	756491

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		0	0
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი		0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		214062	756491

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		859962	103471
ახალი აქციების გამოშვება		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(424806)	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		(55008)	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		594210	859962

დირექტორი:

გიორგი ფუტყარაძე

ხელმოწერა:



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

სს „SUB-TRUST COMPANY“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 404955483

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
მიმდინარე აქტივები		653538	1046029	574774
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	10	41616	322628	27745
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	11	403175	416701	426399
გაცემული ავანსები		0	126944	21905
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	12	208747	179756	98725
სხვ მიმდინარე აქტივები		0	0	0
გრძელვადიანი აქტივები		57971	50923	50962
ძირითადი საშუალებები	13	57971	50923	50962
არამატერიალური აქტივები	14	0	0	0
სულ აქტივები		711509	1096952	625736
ვალდებულებები	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
მიმდინარე ვალდებულებები		117299	83330	141215
მოკლევადიანი ვალდებულებები	15	104848	41525	125411
საგადასახადო ვალდებულებები		12451	40587	15804
მიღებული ავანსები		0	0	0
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	1218	0
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	153660	381050
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		0	153660	381050
საკუთარი კაპიტალი		594210	859962	103471
სააქციო კაპიტალი		20258	20258	17908
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		573952	839704	85563
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		711509	1096952	625736

დირექტორი:

გიორგი ფუტყარაძე

ხელმოწერა:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

სს „SUB-TRUST COMPANY“

საიდენტიფიკაციო კოდი: 404955483

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

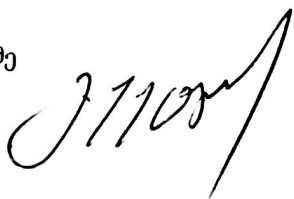
საანგარიშგებო ვალუტა: ლარი

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
მიმდინარე აქტივები		653538	1046029	574774
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	10	41616	322628	27745
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	11	403175	416701	426399
გაცემული ავანსები		0	126944	21905
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	12	208747	179756	98725
სხვ მიმდინარე აქტივები		0	0	0
გრძელვადიანი აქტივები		57971	50923	50962
ძირითადი საშუალებები	13	57971	50923	50962
არამატერიალური აქტივები	14	0	0	0
სულ აქტივები		711509	1096952	625736
ვალდებულებები	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
მიმდინარე ვალდებულებები		117299	83330	141215
მოკლევადიანი ვალდებულებები	15	104848	41525	125411
საგადასახადო ვალდებულებები		12451	40587	15804
მიღებული ავანსები		0	0	0
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	1218	0
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	153660	381050
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		0	153660	381050
საკუთარი კაპიტალი		594210	859962	103471
სააქციო კაპიტალი		20258	20258	17908
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		573952	839704	85563
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		711509	1096952	625736

დირექტორი:

გიორგი ფუტყარაძე

ხელმოწერა:



სს „SUB-TRUST COMPANY“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2023 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

SUB-TRUST COMPANY (ს/კ 404955483) სააქციო საზოგადოებაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის საქართველო, თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ვაჟაფშაველას გამზ., №4, ბ.23.

ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს რესტორნები და საკვებით მომსახურების მომსახურების საქმიანობები. კომპანიაში პარტნიორთა წილები წარმოდგენილია შემდეგი სახით:

- შპს სოლო გრუპი - 49%
- შპს საინვესტიციო მომსახურების ჯგუფი - 12.8%
- გიორგი ფუტყარაძე - 12.8%
- გივი ორდენიძე - 12.7%
- გიორგი ჯინჭველაშვილი - 12.7%

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონლის ფლობასთან დაკავშირებული ყველა რისკი და სარგებელი გადაეცემა.

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

ხარჯების აღიარება

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის მიხედვით, საბუღალტრო აღრიცხვაში და ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებულია ხარჯების ფუნქციების მიხედვით კლასიფიკაცია, რომელიც უფრო საიმედო და შესაბამისია კომპანიის სამეურნეო პროცესების ასახვისთვის და ასევე ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლებისთვის.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

გადასახდელი მოგების გადასახადი ეფუძნება მიმდინარე პერიოდში მოგებით დასაბეგრ ოპერაციებს და მოგების გადასახადის გადახდა ხდება ამ საგადასახადო ვალდებულების წარმოშობის თვეში.

გადასახადები გარდა მოგების გადასახადისა

გადასახადები გარდა მოგების გადასახადისა აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდშიც წარმოიქმნება მავალდებულებელი მოვლენა. მავალდებულებელ მოვლენას წარმოადგენს ქმედება ან ფაქტი, რომელიც საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განაპირობებს გადასახადის გადახდას.

წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლიდანაც მოსალოდნელია მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, შემცირებადი ნაშთის მეთოდით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- მანქანა-დანადგარები - 20%
- ოფისის აღჭურვილობა - 20%
- ავეჯი და სხვა ინვენტარი - 20%

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულები) 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 ფასეულობების 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) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ფინანსური იჯარით ფლობილ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან, თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულება აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში,

როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტი-ვები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებულ-ლი აქტივებისთვის.

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

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ გამოცხადებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები საწყისად აღიარდება ოპერაციის დღის კურსის შესაბამისად. უცხოურ ვალუტაში ასახული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად, წლის ბოლოსათვის. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა ან ზარალის ანგარიშებზე.

ფულადი სახსრები

ფულადი სახსრების მუხლში შედის ფულადი სახსრები კომპანიის სალაროში, ფულადი სახსრები განთავსებული ორგანიზაციის მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე და მოთხოვნამდე დეპოზიტებზე.

დირექტორი:

გიორგი ფუტყარაძე

ხელმოწერა:

როგორც ფინანსური იჯარის ვალდებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთის მიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობილი აქტი-ვები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში და მათაც ისევე დაერიცხება ცვთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებულ-ლი აქტივებისთვის. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ გამოცხადებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები საწყისად აღიარდება ოპერაციის დღის კურსის შესაბამისად. უცხოურ ვალუტაში ასახული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად, წლის ბოლოსათვის. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა ან ზარალის ანგარიშებზე.

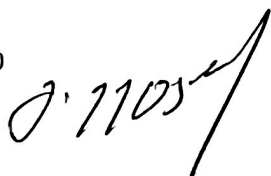
ფულადი სახსრები

ფულადი სახსრების მუხლში შედის ფულადი სახსრები კომპანიის სალაროში, ფულადი სახსრები განთავსებული ორგანიზაციის მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე და მოთხოვნამდე დეპოზიტებზე.

დირექტორი:

გიორგი ფუტყარაძე

ხელმოწერა:



8. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2023	2022
როიალტი და სარეკლამო მომსახურება	(263047)	(264222)
კომუნიკაციის ხარჯები	(1028)	(1095)
კომუნალური გადასახდელები	(50069)	(50729)
საკონსულტაციო ხარჯები	(30246)	(20208)
საშუამავლო მომსახურება	(182591)	(171758)
სოციალური დანარიცხები	(4287)	(3048)
საბანკო მომსახურება	(15385)	(13768)
სხვა საერთო ხარჯი	(73204)	(3485)
ჯამი	(619857)	(528313)

9. არასაოპერაციო შემოსავლები/ხარჯები

	2023	2022
საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსავალი	639	54179
საკურსო სხვაობით მიღებული ზარალი	(1196)	(2343)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი/შემოსავალი	(31864)	0
ჯამი	(32421)	56522

10. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	2023	2022
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	37080.3	180954
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	2.5	129844
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	4533.2	11830
ჯამი	41616	322628

11. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2023	2022
სავაჭრო დებიტორები	403175	416701
ჯამი	403175	416701

12. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2023	2022
საქონელი	171195	145856
ნედლეული და მასალები	35656	32525
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1896	1375
ჯამი	208747	179756

13. ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება	მანქანა - დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
1 იანვარი 2023 წ.	7441	4636	170698	182776
შემოსვლა	-	-	46720	46720
გასვლა	(625)	(72)	(35825)	36521
31 დეკემბერი 2023 წ.	6816	4564	181593	192975

დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება	მანქანა - დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
1 იანვარი 2023 წ.	3790	1816	126247	131853
წლიური ცვეთა	250	479	2422	3151
31 დეკემბერი 2023 წ.	4040	2295	128669	135004
საბალანსო ღირებულება	2776	2269	52924	57970

14. არამატერიალური აქტივები

კომპანია არ ფლობს არამატერიალურ აქტივებს

15. მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2023	2022
კრედიტორული დავალიანება ფიზიკურ პირებზე	0	0
კრედიტორული დავალიანება რეზიდენტ საწარმოებზე	104848	33096
კრედიტორული დავალიანება არარეზიდენტ საწარმოებზე	0	8429
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე	0	0
ჯამი	104848	41525

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 11/09/2024.

დირექტორი:

გიორგი ფუტყარაძე

ხელმოწერა:

13. ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება	მანქანა - დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
1 იანვარი 2023 წ.	7441	4636	170698	182776
შემოსვლა	-	-	46720	46720
გასვლა	(625)	(72)	(35825)	36521
31 დეკემბერი 2023 წ.	6816	4564	181593	192975

დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება	მანქანა - დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
1 იანვარი 2023 წ.	3790	1816	126247	131853
წლიური ცვეთა	250	479	2422	3151
31 დეკემბერი 2023 წ.	4040	2295	128669	135004
საბალანსო ღირებულება	2776	2269	52924	57970

14. არამატერიალური აქტივები

კომპანია არ ფლობს არამატერიალურ აქტივებს

15. მოგლევადიანი ვალდებულებები

	2023	2022
კრედიტორული დავალიანება ფიზიკურ პირებზე	0	0
კრედიტორული დავალიანება რეზიდენტ საწარმოებზე	104848	33096
კრედიტორული დავალიანება არარეზიდენტ საწარმოებზე	0	8429
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე	0	0
ჯამი	104848	41525

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 11/09/2024.

დირექტორი:
გიორგი ფუტყარაძე
ხელმოწერა:

