

შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება

შპს ლიკაჩი - თერმო

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

2023 წელი

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
4. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
5. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

შპს "ლიკაჩი-თერმო" სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2023	31.12.2022
საქმიანობის შედეგები			
ნეტო ამონაგები	4	2,055,788	2,222,037
საქონლის გაყიდვიდან		1,956,633	2,114,860
მომსახურების გაწევიდან		24,933	24,292
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		-	-
სხვა შემოსავალი		74,221	82,885
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(1,103,222)	(1,551,696)
საწყისი მარაგები		326,304	208,490
მარაგების შესყიდვა		1,149,900	1,690,503
გადამუშავების დანახარჯები		-	-
საბოლოო მარაგები		365,373	326,304
საერთო მოგება		952,566	670,341
სხვა შემოსავალი		-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(300,653)	(287,153)
ცვეთა/ამორტიზაცია		(100,393)	(78,218)
საპროცენტო შემოსავალი		541	2,716
საპროცენტო ხარჯი		(149,322)	(145,912)
იჯარის ხარჯი	5	(2,034)	(1,736)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	6	(189,127)	(141,947)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(740,988)	(652,249)
საოპერაციო მოგება		211,578	18,092

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:	-	-	-
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-	-
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-	-
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(8,934)	184,565	95,874
მიღებული დივიდენდები	-	-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(5,135)	(29,520)	40,402
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	197,509	173,137	255,423
მოგების გადასახადის ხარჯი	(2,381)	(8,425)	(5,234)
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	195,128	164,712	250,189
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	-	-	-
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	-	-	-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და	-	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	195,128	164,712	250,189
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	195,128	164,712	250,189
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	448,563	300,567	122,355
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	850	31,028	(41,832)
(13,492)	(47,744)	(30,145)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-	-	-
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	631,049	448,563	300,567

დირექტორი

მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რუსლან ბაგრატიონი

შპს "ლიკაჩი-თერმო"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	7	1,159,560	1,238,881	707,699
არამატერიალური აქტივები	8	-	91	1,100
სულ გრძელვადიანი აქტივი		1,159,560	1,238,972	708,799
მიმდინარე აქტივები				
მარაგი	9	338,810	326,304	208,490
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	556,498	358,087	569,988
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები	11	2,386	883	63,664
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	12	102,469	220,310	675,970
სულ მიმდინარე აქტივები		1,000,163	905,584	1,518,112
სულ აქტივები		2,159,723	2,144,557	2,226,911
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		51,392	50,542	19,514
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		579,657	398,022	281,053
სულ საკუთარი კაპიტალი		631,049	448,563	300,567
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	13	1,378,209	1,601,556	1,761,207
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1,378,209	1,601,556	1,761,207
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	14	133,801	79,982	105,722
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები	15	16,665	14,455	59,415
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		150,466	94,437	165,137
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2,159,723	2,144,557	2,226,911

დირექტორი

მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რუსლან ზაგრატიონი

შპს "ლიკაჩი-თერმო"

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2021 წაშთი	19,514	281,053	300,567
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	31,028	-	31,028
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	164,712	164,712
გაცემული დივიდენდი	-	(47,744)	(47,744)
31.12.2022 წაშთი	50,542	398,022	448,563
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	850	-	850
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	195,128	195,128
გაცემული დივიდენდი	-	(13,492)	(13,492)
31.12.2023 წაშთი	51,392	579,657	631,049

დირექტორი

მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რუსლან ბაგრატიონი

შპს "ლიკაჩი-თერმო"

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

31.12.2023 31.12.2022

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	2,243,882	2,306,679
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(1,406,899)	(1,251,210)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(242,572)	(233,438)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	594,411	822,031
გადახდილი გადასახდები	(372,605)	(252,064)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	221,806	569,967
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	221,806	569,967

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

სესხის გაცემა	-	-
მისაღები პროცენტები	-	-
ძირითადი საშუალების შეძენა	(19,823)	(977,515)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	850	31,028
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	(12,818)	(45,356)
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(31,791)	(991,843)

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

სესხის მიღება	388,189	319,783
სესხის დაფარვა	(542,611)	(218,676)
პროცენტის დაფარვა	(149,322)	(142,207)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	1,201	27,539
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(5,312)	(20,224)
საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(307,855)	(33,784)

ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება

	(117,840)	(455,660)
--	-----------	-----------

ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

	220,310	675,970
--	---------	---------

ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

	<u>102,469</u>	<u>220,310</u>
--	----------------	----------------

დირექტორი

7

მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რუსლან ბაგრატიონი

შპს "ლიკაჩი-თერმო"

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

31.12.2023 31.12.2022

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	2,243,882	2,306,679
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(1,406,899)	(1,251,210)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(242,572)	(233,438)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	594,411	822,031
გადახდილი გადასახდები	(372,605)	(252,064)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	221,806	569,967
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	221,806	569,967

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

სესხის გაცემა	-	-
მისაღები პროცენტები	-	-
ძირითადი საშუალების შეძენა	(19,823)	(977,515)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	850	31,028
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	(12,818)	(45,356)
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(31,791)	(991,843)

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

სესხის მიღება	(34,836)	319,783
სესხის დაფარვა	(119,586)	(218,676)
პროცენტის დაფარვა	(149,322)	(142,207)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	1,201	27,539
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(5,312)	(20,224)
საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(307,855)	(33,784)

ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება

	(117,840)	(455,660)
--	-----------	-----------

ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

	220,310	675,970
--	---------	---------

ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

	102,469	220,310
--	---------	---------

დირექტორი

8

მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რუსლან ბაგრატიონი

სააღრიცხვო პოლიტიკა, ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.

2023 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 10.1.2017. საწარმოს იურიდიული მისამართი ქ. ოსტროვსკის/მელიქიშვილის 85/117, ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ბათუმი, შ. ხიმშიაშვილის ქუჩა, N 25, ბინა N 58. საწარმოს დაფუძნებული არის:

1. ირაკლი ჩხუბაძე პ.ნ 33001038850, წილი საწესდებო კაპიტალში 100 %.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობას წარმოადგენს პენოპლასტის ფილების და მუყაოს ჭიქის წარმოება და რელიაზაცია.

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითადი ეკონომიკური გარემოს. შესაბამისად, საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ანგარიშგება 2023 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის. ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

საწარმომ პირველად გამოიყენა მსს ფასს-ი ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად. შესაბამისად ეს ფინანსური ანგარიშგება არის მსს ფასს-ის შესაბამისი პირველი ფინანსური ანგარიშგება.

ფინანსური ანგარიშგების სრულ პაკეტში წარმოადგინილი წინა შესადარისი პერიოდის შესადარისი ინფორმაციის გათვალისწინებით. მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2017 წლის პირველი იანვარი.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე

ადრე გადახდას და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც გამოითვლება პირობითი საპროცენტო განაკვეთის საფუძველზე.

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების გაწევის შედეგის საიმედოდ შეფასება. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი მიწოდების პირობებით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით.

სასესხო ვალდებულებები

ბანკიდან ან სხვა საწარმოდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება მისი საბოლოო ღირებულებით.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ნებისმიერი ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.1 ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველანაირი დანახარჯი აღიარდება როგორც ხარჯი იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ეს დანახარჯები იყო გაწეული.

3.2 ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი

ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- შენობა ნაგებობები	-5 %
- საოფისე აღჭურვილობა	-20-30%
- ავეჯი და მოწყობილობები	-20-30%
- სატრანსპორტო საშუალებები	-10-20%
- სხვა ძირითადი საშუალებები	-5-20%

3.3 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციის გამოკლებით.

არამატერიალურ აქტივებს, ცვეთადი ღირებულების სისტემატურ საფუძველზე განაწილების მიზნით, სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით. ამორტიზაციის დასარიცხად გამოიყენება წლიური განაკვეთი 10-15 პროცენტი .

თუ არსებობს არამატერიალური აქტივის ნარჩენი ღირებულების ან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის შეცვლის რაიმე ნიშნები, აქტივის ნარჩენი ღირებულების, ამორტიზაციის მეთოდის ან სასარგებლო მომსახურების ვადის ცვლილება შესწორდება პერსპექტიულად.

3.4 მარაგი

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

როდესაც მარაგი გაიყიდება, მისი საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც მიღებულ იქნა შესაბამისი ამონაგები.

გახარჯული მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდი.

3.5 იჯარა

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

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში საწარმოს მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით.

3.6 დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში).

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შვებულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.7 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა,

3.8 მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთის დაბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით.

სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტი, დივიდენდის სახით განაწილებული მოგების გარდა, იბეგრება დაბეგვრის ობიექტის წარმოშობისთანავე და საგადასახადო ვალდებულება აღიარდება ყოველი საანგარიშგებო თვის ბოლოს. საწარმოს მიერ მის პარტნიორზე დივიდენდის სახით გასანაწილებელ დივიდენდთან დაკავშირებული მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ფასდება გაუნაწილებელი მოგების მიმართ გამოსაყენებელი საგადასახადო განაკვეთით მანამ, სანამ საწარმო აღიარებს დივიდენდების გადახდის ვალდებულებას.

4. ამონაგები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	შემოსავალი საქონლის გაყიდვიდან	1,973,790	2,135,405
2	შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	24,933	24,292
3	გაყიდული საქონლის დაბრუნება და ფასდათმობა	(17,157)	(20,545)
4	სხვა შემოსავალი	74,221	82,885
	ჯამი:	2,055,788	2,222,037

5. იჯარის ხარჯი

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	საიჯარო მომსახურება	2,034	1,736
	ჯამი:	2,034	1,736.43

6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	ტრანსპორტირების დანახარჯი	111,929	98,068
2	ელექტრო ენერგიის ხარჯი	23,931	7,689
3	სატრანსპორტო მომსახურება	4,246	960
4	სამეურნეო საქონლის ხარჯი	137	236
5	ავტომობილის მიმდინარე საექსპლუატაციო ხარჯი	468	1,040
6	ელექტორული მოწყობილობის შენახვის ხარჯი	-	30
7	დაზღვევის ხარჯები	156	183
8	რემონტის ხარჯები	3,300	-
9	ბუღალტრული მომსახურების ხარჯი	16,780	16,381
10	სხვა საგადასახადო ხარჯები	10,494	8,214
11	საბანკო ხარჯები	3,497	2,390
12	მივლინების ხარჯები	240	-
13	კვების ხარჯი	13,950	6,755
	ჯამი:	189,127	141,947

7. ძირითადი საშუალებები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2023	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2022
1	მიწის ნაკვეთები	240,441	-	-	240,441
2	შენობები	323,964	5,661	-	318,303
3	მანქანა დანადგარები	885,666	14,846	3,246	874,066
4	კავშირგაბმულობის საშუალებები	2,394	119	318	2,593
5	ოფისის აღჭურვილობა	1,584	-	-	1,584
6	კომპიუტ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობილობები	-	-	1,007	1,007
7	ავეჯი	627	-	-	627
8	სპეციალური ინსტრუმენტები	1,666	491	4,030	5,205
9	სატრანსპორტო საშუალებები	46,350	-	-	46,350
	ჯამი:	1,502,692	21,118	8,601	1,490,175

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2023	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2022
1	შენობები	35,303	12,824	-	22,479
2	მანქანა დანადგარები	278,259	76,609	3,246	204,896
3	კავშირგაბმულობის საშუალებები	1,489	689	181	981
4	ოფისის აღჭურვილობა	932	261	-	671
5	კომპიუტ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობილობები	-	81	1,007	926
6	ავეჯი	350	125	-	225
7	სპეციალური ინსტრუმენტები	1,064	443	4,030	4,651
8	სატრანსპორტო საშუალებები	25,734	9,270	-	16,464
	ჯამი:	343,132	100,302	8,464	251,293
	საბალანსო ღირებულება	1,159,560			1,238,881

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

8. არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

შემენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2023	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2022
პროგრამული უზრუნველყოფა	1,100	-	-	1,100
ჯამი:	1,100	-	-	1,100

ცვეთა	ნაშთი 31.12.2023	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2022
პროგრამული უზრუნველყოფა	1,100	91	-	1,009
ჯამი:	1,100	91	-	1,009
საბალანსო ღირებულება	-			91

9. მარაგი

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	სარეალიზაციო საქონელი	66,928	121,811
2	ნედლეული და მასალები	271,882	204,494
3	სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები	-	-
	ჯამი:	338,810	326,304

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	სავაჭრო მოთხოვნები	422,294	346,016
2	მისაღები პროცენტები	6,032	5,492
3	მოთხოვნა პერსონალთან	320	-
4	გადახდილი ავანსები	127,851	6,555
5	სოციალური გადასახადი	-	24
	ჯამი:	556,498	358,087

11. მიმდინარე საგადასახადო აქტივები

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	120	106
4	გადასახდელი დღგ-ს ტრანზიტული ანგარიში	583	778
5	საგადასახადო ერთიანი ანგარიში	1,683	-
	ჯამი:	2,386	883

12. ფულადი სახსრები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	ნაღდი ფული სალაროში - ეროვნული ვალუტა	15,578	18,875
2	ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	84,276	178,622
3	ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	2,616	22,813
	ჯამი:	102,469	220,310

13. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	გრძელვადიანი სესხი საბანკო დაწესებულებიდან	1,378,209	1,601,556
	ჯამი:	1,378,209	1,601,556

14. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	სავაჭრო ვალდებულებები	114,249	54,435
2	მიღებული ავანსები	5,700	12,336
3	პერსონალთან სახელფასო ვალდებულება	3,450	2,000
4	ვალდებულება პერსონალთან	-	202
5	გაასახდელი პროცენტები	9,358	9,358
6	სოციალური გადასახადი	1,044	1,651
	ჯამი:	133,801	79,982

15. საგადასახდო ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
	მოგების გადასახადი	-	110
1	საშემოსავლო გადასახადი	783	275
2	დამატებული ღირებულების გადასახადი	12,697	6,308
3	საგადასახდო ერთიანი ანგარიში	-	4,197
4	ქონების გადასახადი	2,280	2,661
5	მიწის გადასახადი	905	905
	ჯამი:	16,665	14,455

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2024 წლის 30 სექტემბერს.

დირექტორი:

მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი:

რუსლან ბაგრატიონი

შპს "ლიკაჩი-თერმო"
სრული შემოსავლების ანაგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2023	31.12.2022
საქმიანობის შედეგები			
ნეტო ამონაგები	4	2,055,788	2,222,037
საქონლის გაყიდვიდან		1,956,633	2,114,860
მომსახურების გაწევიდან		24,933	24,292
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		-	-
სხვა შემოსავალი		74,221	82,885
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(1,103,222)	(1,551,696)
საწყისი მარაგები		326,304	208,490
მარაგების შესყიდვა		1,149,900	1,690,503
გადამუშავების დანახარჯები		-	-
საბოლოო მარაგები		365,373	326,304
საერთო მოგება		952,566	670,341
სხვა შემოსავალი		-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(300,653)	(287,153)
ცვეთა/ამორტიზაცია		(100,393)	(78,218)
საპროცენტო შემოსავალი		541	2,716
საპროცენტო ხარჯი		(149,322)	(145,912)
იჯარის ხარჯი	5	(2,034)	(1,736)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	6	(189,127)	(141,947)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(740,988)	(652,249)
საოპერაციო მოგება		211,578	18,092
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		-	-
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		-	-
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		-	-
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით		(8,934)	184,565
ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		-	-
მიღებული დივიდენდები		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		(5,135)	(29,520)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		197,509	173,137
განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადის ხარჯი		(2,381)	(8,425)

საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	195,128	164,712
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	-	-
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური	-	-
აქტივების) გადაფასების რეზერვი	-	-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე	-	-
საწარმოების უძრავი ქონების დათმობის რეზერვი და	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	195,128	164,712
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	195,128	164,712
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	448,563	300,567
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის	850	31,028
გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(13,492)	(47,744)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-	-
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	631,049	448,563

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

მ. ზაგრატიონი

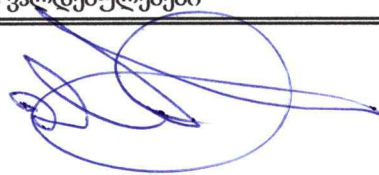
მალხაზ სიამაშვილი

რუსლან ზაგრატიონი

შპს "ლიკაჩი-თერმო"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	7	1,159,560	1,238,881	707,699
არამატერიალური აქტივები	8	-	91	1,100
სულ გრძელვადიანი აქტივი		1,159,560	1,238,972	708,799
მიმდინარე აქტივები				
მარაგი	9	338,810	326,304	208,490
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	556,498	358,087	569,988
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები	11	2,386	883	63,664
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	12	102,469	220,310	675,970
სულ მიმდინარე აქტივები		1,000,163	905,584	1,518,112
სულ აქტივები		2,159,723	2,144,557	2,226,911
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		51,392	50,542	19,514
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		579,657	398,022	281,053
სულ საკუთარი კაპიტალი		631,049	448,563	300,567
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	13	1,378,209	1,601,556	1,761,207
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		1,378,209	1,601,556	1,761,207
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	14	133,801	79,982	105,722
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები	15	16,665	14,455	59,415
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		150,466	94,437	165,137
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2,159,723	2,144,557	2,226,911

დირექტორი



მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი

მ. მაგრატიონი

რუსლან ზაგრატიონი

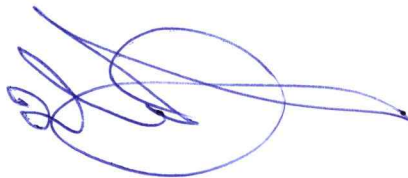
შპს "ლიკაჩი-თერმო"

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2021 ნაშთი	19,514	281,053	300,567
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	31,028	-	31,028
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	164,712	164,712
გაცემული დივიდენდი	-	(47,744)	(47,744)
31.12.2022 ნაშთი	50,542	398,022	448,563
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	850	-	850
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	195,128	195,128
გაცემული დივიდენდი	-	(13,492)	(13,492)
31.12.2023 ნაშთი	51,392	579,657	631,049

დირექტორი



მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი

მ. ბაკრაძე

რუსლან ბაგრატიონი

შპს "ლიკაჩი-თერმო"
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

31.12.2023 31.12.2022

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	2 243 882	2 306 679
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(1 406 899)	(1 251 210)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(242 572)	(233 438)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	594 411	822 031
გადახდილი გადასახდები	(372 605)	(252 064)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	221 806	569 967
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	221 806	569 967

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

სესხის გაცემა	-	-
მისაღები პროცენტები	-	-
ძირითადი საშუალების შეძენა	(19 823)	(977 515)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	850	31 028
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	(12 818)	(45 356)
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(31 791)	(991 843)

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

სესხის მიღება	388 189	319 783
სესხის დაფარვა	(542 611)	(218 676)
პროცენტის დაფარვა	(149 322)	(142 207)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	1 201	27 539
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(5 312)	(20 224)
საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(307 855)	(33 784)

ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება

	(117 840)	(455 660)
--	------------------	------------------

ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

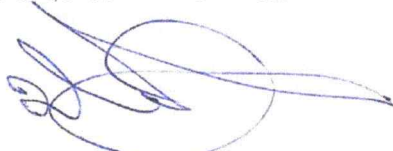
	220 310	675 970
--	----------------	----------------

ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

	102 469	220 310
--	----------------	----------------

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი


მ. ბაგრატიონი

მალხაზ სიამაშვილი

რუსლან ბაგრატიონი

4. ამონაგები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	შემოსავალი საქონლის გაყიდვიდან	1,973,790	2,135,405
2	შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	24,933	24,292
3	გაყიდული საქონლის დაბრუნება და ფასდათმობა	(17,157)	(20,545)
4	სხვა შემოსავალი	74,221	82,885
	ჯამი:	2,055,788	2,222,037

5. იჯარის ხარჯი

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	საიჯარო მომსახურება	2,034	1,736
	ჯამი:	2,034	1,736.43

6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	ტრანსპორტირების დანახარჯი	111,929	98,068
2	ელექტრო ენერგიის ხარჯი	23,931	7,689
3	სატრანსპორტო მომსახურება	4,246	960
4	სამეურნეო საქონლის ხარჯი	137	236
5	ავტომობილის მიმდინარე საექსპლუატაციო ხარჯი	468	1,040
6	ელექტორული მოწყობილობის შენახვის ხარჯი	-	30
7	დაზღვევის ხარჯები	156	183
8	რემონტის ხარჯები	3,300	-
9	ბუღალტრული მომსახურების ხარჯი	16,780	16,381
10	სხვა საგადასახადო ხარჯები	10,494	8,214
11	საბანკო ხარჯები	3,497	2,390
12	მივლინების ხარჯები	240	-
13	კვების ხარჯი	13,950	6,755

ჯამი:	189,127	141,947
-------	---------	---------

7. ძირითადი საშუალებები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2023	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2022
1	მიწის ნაკვეთები	240,441	-	-	240,441
2	შენობები	323,964	5,661	-	318,303
3	მანქანა დანადგარები	885,666	14,846	3,246	874,066
4	კავშირგაბმულობის საშუალებები	2,394	119	318	2,593
5	ოფისის აღჭურვილობა	1,584	-	-	1,584
6	კომპიუტ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობილობები	-	-	1,007	1,007
7	ავეჯი	627	-	-	627
8	სპეციალური ინსტრუმენტები	1,666	491	4,030	5,205
9	სატრანსპორტო საშუალებები	46,350	-	-	46,350
	ჯამი:	1,502,692	21,118	8,601	1,490,175

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2023	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2022
1	შენობები	35,303	12,824	-	22,479
2	მანქანა დანადგარები	278,259	76,609	3,246	204,896
3	კავშირგაბმულობის საშუალებები	1,489	689	181	981
4	ოფისის აღჭურვილობა	932	261	-	671
5	კომპიუტ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობილობები	-	81	1,007	926
6	ავეჯი	350	125	-	225
7	სპეციალური ინსტრუმენტები	1,064	443	4,030	4,651
8	სატრანსპორტო საშუალებები	25,734	9,270	-	16,464
	ჯამი:	343,132	100,302	8,464	251,293
	საბალანსო ღირებულება	1,159,560			1,238,881

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

8. არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2023	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2022
1	პროგრამული უზრუნველყოფა	1,100	-	-	1,100
	ჯამი:	1,100	-	-	1,100

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2023	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2022
1	პროგრამული უზრუნველყოფა	1,100	91	-	1,009
	ჯამი:	1,100	91	-	1,009

	საბალანსო ღირებულება	-			91
--	----------------------	---	--	--	----

9. მარაგი

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	სარეალიზაციო საქონელი	66,928	121,811
2	ნედლეული და მასალები	271,882	204,494
3	სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები	-	-
	ჯამი:	338,810	326,304

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	სავაჭრო მოთხოვნები	422,294	346,016
2	მისაღები პროცენტები	6,032	5,492
3	მოთხოვნა პერსონალთან	320	-
4	გადახდილი ავანსები	127,851	6,555

5	სოციალური გადასახადი	-	24
	ჯამი:	556,498	358,087

11. მიმდინარე საგადასახადო აქტივები

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	120	106
4	გადასახდელი დღგ-ს ტრანზიტული ანგარიში	583	778
5	საგადასახადო ერთიანი ანგარიში	1,683	-
	ჯამი:	2,386	883

12. ფულადი სახსრები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	ნაღდი ფული სალაროში - ეროვნული ვალუტა	15,578	18,875
2	ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	84,276	178,622
3	ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	2,616	22,813
	ჯამი:	102,469	220,310

13. გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	გრძელვადიანი სესხი საბანკო დაწესებულებიდან	1,378,209	1,601,556
	ჯამი:	1,378,209	1,601,556

14. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

		(ლარი)	
	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
1	სავაჭრო ვალდებულებები	114,249	54,435
2	მიღებული ავანსები	5,700	12,336
3	პერსონალთან სახელფასო ვალდებულება	3,450	2,000
4	ვალდებულება პერსონალთან	-	202
5	გაასახდელი პროცენტები	9,358	9,358
6	სოციალური გადასახადი	1,044	1,651
	ჯამი:	133,801	79,982

15. საგადასახდო ვალდებულებები

		(ლარი)	
	დასახელება	2023 წელი	2022 წელი
	მოგების გადასახადი	-	110
1	საშემოსავლო გადასახადი	783	275
2	დამატებული ღირებულების გადასახადი	12,697	6,308
3	საგადასახდო ერთიანი ანგარიში	-	4,197
4	ქონების გადასახადი	2,280	2,661
5	მიწის გადასახადი	905	905
	ჯამი:	16,665	14,455

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2024 წლის 30 სექტემბერს.

დირექტორი:



მალხაზ სიამაშვილი

მთ. ბუღალტერი:

მ. ზაგრატიონი

რუსლან ზაგრატიონი