

შპს „ემბიჯი რენთი“

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს

სარჩევი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	4
კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6

შპს "ემზჯი რენთი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო თარიღი		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	235,153	455,208	43,345
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2,219,764	1,819,912	1,189,035
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	176,040	343,123	40,429
მარაგები	453,914	307,277	149,245
- მზა პროდუქცია	453,581		
- სხვა	333	307,277	149,245
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
- გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	3,874,731	3,147,875	3,475,539
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	6,959,602	6,073,394	4,897,593
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	205,698	61,291	153,340
ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	68,423	20,038	12,133
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-	38,513
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	-	-	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	670,684	311,128	320,782
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2,096,172	1,539,838	1,071,023
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	-	-
სულ ვალდებულებები	3,040,977	1,932,295	1,595,791
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'სააქციო კაპიტალი')	11,002	23,605	23,605
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3,907,623	4,117,494	3,278,197
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	3,918,625	4,141,099	3,301,802
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6,959,602	6,073,394	4,897,593
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2,971,679	2,925,519	1,422,054
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	943,935	392,457	524,770

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 31.12.2023

დირექტორი: ----- ვასილი დვალი

მთ. ბუღალტერი: ----- ქეთევან აკობია

შპს "ემბჯი რენთი"

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო თარიღი	
	2023	2022
ნეტო ამონაგები	5,776,369	5,231,241
საქონლის გაყიდვიდან	513,109	1,174,934
მომსახურების გაწევიდან	5,263,260	4,056,307
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	-	-
გაყიდვების თვითღირებულება	(12,914)	(832,906)
საერთო მოგება	5,763,455	4,398,335
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(2,737,320)	(1,996,789)
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	(1,314,414)	(1,060,604)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
საპროცენტო ხარჯი	(159,677)	(86,089)
იჯარის ხარჯი	(72,908)	(119,270)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(717,352)	(529,393)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(5,001,671)	(3,792,145)
საოპერაციო მოგება	761,784	606,190
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(55,032)	293,757
მიღებული დივიდენდები	2,524,867	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(17,294)	7,709
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	3,214,325	907,656
მოგების გადასახადის ხარჯი	(516,939)	(10,254)
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	2,697,386	897,402
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 დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები).	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-	-
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4,141,099	3,301,802
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	-	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(2,919,860)	(58,105)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-	-
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3,918,625	4,141,099

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 31.12.2023
 დირექტორი: _____ ვასილი დვალი
 მთ. ბუღალტერი: _____ ქეთევან აკობია

შპს "ემბჯი რენთი"

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო თარიღი	
	2023	2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1,247,411	1,234,267
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	333,818	(1,329,376)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(1,784,346)	464,730
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(203,117)	369,621
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(16,937)	42,241
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	455,207	43,345
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	235,153	455,207

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაცემნობად 31.12.2023

დირექტორი: ვასილი დვალი

მთ. ბუღალტერი: ქეთევან აკობია

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

კომპანიის რეგისტრაციის თარიღი: 24.10.2018.

კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი: 406261815.

მარეგისტრირებელი ორგანო: სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნულ სააგენტო.

დამფუძნებელი - ვასილი დვალი, პ/ნ: 01015020889 - წილი კომპანიაში 10%; გიორგი მახარაშვილი, პ/ნ: 01019011063 - წილი კომპანიაში 90 %.

დირექტორი : ვასილი დვალი, პ/ნ: 01015020889 ;

კომპანიის იურ. მისამართი: საქართველო, თბილისი, კრწანისის რაიონი, ფონიჭალა-3-ის დასახლება, კორპუსი 12, ბინა 22;

კომპანიის ფაქტიური მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისის, ა.ბალანჩინის 142.

კომპანიის ფუნქციონირების სფეროს წარმოადგენს: სამშენებლო და სამოქალაქო მშენებლობის ტექნიკის და მოწყობილობების იჯარა და ლიზინგი, სამშენებლო მანქანების და მოწყობილობების იჯარა ოპერატორთან ერთად და ჭრა-ბურღვის მომსახურება.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპით მცირე და საშუალო ბიზნესის ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად (მსს ფასს).

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიამ პირველად მოამზადა მსს ფასის გამოყენებით, წინა პერიოდების გადახედვა და ცვლილების მომზადება განხორციელდა მსს ფასით, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. ანგარიშგების საანგარიშგებო პერიოდი კალენდარული წელია, 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

კომპანიაში ფინანსური და ბუღალტრული აღრიცხვის ავტომატიზაციის მიზნით დანერგილია ბუღალტრული აღრიცხვის ელექტრონული საინფორმაციო ტექნოლოგიები ("ბალანსი"), რომელიც უზრუნველყოფს ოპერაციების სინთეზურ და ანალიზურ აღრიცხვას ბუღალტრული ანგარიშების მიხედვით.

ფული და ფულის ეკვივალენტები, სავალუტო რისკი

ფული და ფულადი ეკვივალენტები აღირიცხება ამორტიზირებული ღირებულებით.

ფუნქციონირების და წარსადგენ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

საწარმო სავაჭრო ურთიერთობისას მომწოდებლებთან, მყიდველებთან, თანამშრომლებთან და სხვა ფულადი ანგარიშსწორებისას, იყენებს როგორც ნაღდ, სალარო აპარატების მეშვეობით, ისე უნაღდო საბანკო ანგარიშებზე გადახდის მეთოდს.

უცხოურ მომწოდებელ და სატრანსპორტო კომპანიებთან ახორციელებს უნაღდო ანგარიშსწორებას ინვოისში მითითებული ვალუტით სს საქართველოს ბანკის მეშვეობით, ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით.

სავალუტო რისკი არის უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილების შედეგად ფინანსური ინსტრუმენტების ღირებულების ცვლილებების რისკი. რადგან კომპანიის მარაგებით მომარაგება ასევე ხორციელდება უცხოეთიდან იმპორტის გზით უცხოურ ვალუტაში, წინასწარ ავანსის სახით გადარიცხვით, ყოველთვის განიცდის ცვალებადი კურსის მიერ მიყენებულ ზარალს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით. (რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები). სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულება მოიცავს: შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების შეძენა ხორციელდება, როგორც იმპორტით, ასევე ადგილობრივი მომწოდებლებისგანაც.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდია უწყვეტი. თვითღირებულების გაანგარიშებისთვის კომპანიას არჩეული აქვს საშუალო შეწონილის მეთოდი.

ცალკეული მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა: მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი, მცირეფასიანი ინვენტარი და ნივთები, (კალკულატორი, მადულარა და სხვ.) თავდაპირველად აისახება მარაგებში, გამოყენების შემდგომ ჩამოიწერება შესაბამის ხარჯებში შესაბამის პერიოდში. კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები (კარტრიჯი, და სხვ) შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს. მასალები

რომელიც გამოიყენება მიმდინარე რემონტისთვის, ძირითადი საშუალების შესაკეთებლად: საჭირო სათადარიგო ნაწილები, ჩამოიწერება აქტის საფუძველზე.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები: შეძენილი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნაყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, ტრანსპორტირების, მონტაჟის და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ძირითადი საშუალება აღირიცხება თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალის (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით. ძირითად საშუალებაზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ როდესაც შეიძლება მისი გამოყენება, ანუ აქტივი იმყოფება იმ ადგილას და მოყვანილია იმ მდგომარეობაში რომ შესაძლებელი იყოს მისი ექსპლუატაცია. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა წყდება მაშინ, როდესაც შეწყდება მისი აღიარება: გაყიდვის/ გასვლის შემთხვევაში, ან როდესაც მისი გამოყენებიდან და გაყიდვიდან ეკონომიური სარგებლის მიღება არ არის მოსალოდნელი. ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალება აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით. ყოველი პერიოდის ცვეთის ხარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში, გარდა იმ ძირითადი საშუალების, რომელიც გამოყენებულია პროდუქციის წარმოებისთვის.

კომპანია იყენებს ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს, ვინაიდან იგი ასახავს ამ აქტივიდან მოსალოდნელი ეკონომიური სარგებლის გამოყენების ხასიათს.

ჯგუფი სასარგებლო მომსახურების ვადა	წელი
მოწყობილობები და დანადგარები	10-15
სატრანსპორტო საშუალებები	7-10
სხვა ძირითადი საშუალებები	3-5

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრისას კომპანია ითვალისწინებს ისეთ ფაქტორებს როგორიცაა: კომპანიის მიერ აქტივის გამოყენების რეჟიმი; სავარაუდო ფიზიკური ცვეთა; ტექნიკური და ფიზიკური მოძველება.

ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს ან მაშინ, როცა მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის

აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავალსა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში იმ პერიოდისთვის, რა პერიოდშიც აქტივის აღიარების შეწყვეტა მოხდა. უსასყიდლოდ მიღებული ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით.

არამატერიალური აქტივები:

არამატერიალური აქტივი თავდაპირველი აღიარებისას ფასდება თვითღირებულებით. შეძენილი არამატერიალური აქტივის თვითღირებულება მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს და პირდაპირ დანახარჯებს, აქტივის გამოსაყენებლად მომზადებისათვის.

არამატერიალურ აქტივებს ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით. სასარგებლო გამოყენების ვადა განისაზღვრება 5-10 წელით. კომპანია არ ფლობს სასარგებლო გამოყენების შეუზღუდავი ვადის მქონე არამატერიალურ აქტივებს. თავდაპირველი აღიარების შემდგომ არამატერიალური აქტივი ფასდება თვითღირებულებით დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

არამატერიალური აქტივის ამორტიზაცია იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აქტივის გამოყენება, ანუ როდესაც აქტივი იმყოფება, სათანადო ადგილას სამუშაო მდგომარეობაში.

კაპიტალი

მფლობელთა კაპიტალი განისაზღვრება დამფუძნებლების გადაწყვეტილებით.

კომპანიის დაარსების დღიდან 2023 წ წლის ჩათვლით დამფუძნებლების შეცვლა, წილის გასხვისება არ მომხდარა.

კაპიტალის ცვლილება, შემცირება განხორციელდა 2023 წელს 12,603 ლარით და დარჩენილი სააქციო კაპიტალის ოდენობამ შედგინა 11002 ლარი.

დივიდენდების კაპიტალში აღიარება ხორციელდება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ დაფინანსური ანგარიშების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.

შემოსავალი და ხარჯები

შემოსავლები და ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

შემოსავლების აღიარება ხდება, მაშინ როდესაც კომპანიას აქვს სამართლიანი საფუძველი შემოსავლის ასაღიარებლად. საწარმომ ამონაგები უნდა შეაფასოს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებიდან უნდა გამოიქვითოს საწარმოს მიერ გაცემული ყველანაირი სავაჭრო ფასდათმობა, ასევე ვადაზე ადრე გადახდისა და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებული ფასდათმობები, შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებული ღირებულების გადასახადის გარეშე.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო: დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები გულისხმობს საწარმოს მიერ გაცემულ ყველა სახის ანაზღაურებას, დაქირავებულ პირთა, მათ შორის დირექტორებისა და ხელმძღვანელობის მიერ გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ.

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები: კომპანია ხარჯების აღიარებას ახდენს მაშინ, თუ საწარმოდან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის გასვლა დაკავშირებული იქნება აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულებების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს პერსონალის, იჯარის, კომუნალურ, სამეურნეო და სხვა იმ ტიპის ხარჯებს, რომლებიც აუცილებელია კომპანიის მიმდინარე საქმიანობის სრულყოფილად წარმართვის უზრუნველსაყოფად.

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგება ზარალში როდესაც იგი გაწეულ იქნა.

მოგება-ზარალი

კომპანია მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იყენებს ფუნქციის მიხედვით ხარჯების კლასიფიკაციას.

მოგების გადასახადი: საქართველოს კომპანიების წლიური მოგება (გარდა ბანკები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები და სადაზღვევო კომპანიების) 2017 წლის 01 იანვრიდან არ იბეგრება. ამ ცვლილებამ განაპირობა რომ საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობა: გადავადებული საგადასახადო აქტივი და ვალდებულება. (სააღრიცხვო მოგებიდან გაანგარიშებულ საგადასახადო ხარჯსა და საგადასახადო დასაბეგრი მოგებიდან გამომდინარე ბიუჯეტის კუთვნილი მოგების გადასახადს შორის სხვაობა). კომპანია მოგების

გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დასაბეგრ ბაზას წარმოადგენს გაცემული დივიდენდები და მასთან გათანაბრებული განაცემები, აგრეთვე გადახდები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო კოდექსით არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობას.

მოგება-ზარალის აღიარება ხორციელდება საანგარიშგებო წლის ბოლოს შემოსავლებისა და ხარჯების გადახურვის გზით.

საგადასახადო ვალდებულებები

კომპანიას 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საგადასახადო ვალდებულება არ გააჩნია

პირობითი ვალდებულებები

სასამართლო დავები

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას არ გააჩნია სასამართლო დავები, რომლებმაც შეიძლება გამოიწვიოს კომპანიისთვის მატერიალური ზიანის წარმოქმნა. შესაბამისად კომპანიის მენეჯმენტს სასამართლო დავებთან დაკავშირებით ანარიცხი არ შეუქმნია.

3. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	31.12.2023 წ	31.12.2022 წ
ფული სალაროში (ლარი)	73	16967
ეროვნული ვალუტა რეზიდ. ბანკში	128627	438240
უცხოური ვალუტა რეზიდ. ბანკში	106453	
სულ:	235153	455207

4. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	31.12.2023 წ	31.12.2022 წ
საქონელი	45581	
სხვა მარაგები	333	307277
სულ:	453914	307277

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2023 წ	31.12.2022 წ
სავაჭრო მოთხოვნები	2219764	1819912
სულ:	2219764	1819912

6-7 ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ფულადი ერთეული - ლარი

	31.12.2023		31.12.2022	
	ღირებ.	ცვეთა	ღირებ.	ცვეთა
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	13,241.52		10,709.33	
ოფისის აღჭურვილობა,	54,863.99		45,878.39	
მანქანა-დანადგარი	465,037.96		319,939.94	
სატრანსპორტო საშუალება	354,220.93		251,139.24	
სამშენებლო ინვენტარი	6,055,185.44		4,358,015.93	
ინსტრუმენტები	196,157.99		173,791.29	
კონტეინერები	11,997.31		11,997.31	
ავეჯის ცვეთა		4,327.58		2,155.49
მანქანა-დანადგარების ცვეთა		119,642.01		46,795.82
ოფისის აღჭ.-ბის ცვეთა,		22,942.20		12,393.65
სატრანსპორტო საშუალების ცვეთა		129,324.40		81,362.20
სამშენებლო ინვენტარის ცვეთა		2,850,401.68		1,757,717.17
ინსტრუმენტების ცვეთა		142,627.7		91,579.92
კონტეინერის ცვეთა		6,708.33		4,308.81
სულ ჯამი:	7,150,705.14	3,275,973.9	5,171,471.43	1,996,313.06

8. სასესხო ვალდებულებები

	31.12.2023 წ	31.12.2022 წ
გრძელვადიანი სესხი	2096172	1539838
მოკლევადიანი სესხი	670684	311128
სულ:	2 766 856	1 850 966

9. კაპიტალი

	31.12.2023 წ	31.12.2022 წ
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	11 002	23 605
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3 907 623	4 117 494
სულ საკუთარი კაპიტალი	3 918 625	4 141 554

10. საერთო მოგება

	2023 წ	2022 წ
საქონლის რეალიზაციიდან და მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავალი	5 776 369	5 231 241
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	0	0
საერთო მოგება	5 776 369	5 231 241

10. სულ ჯამური საოპერაციო ხარჯები:

	2023 წ.	2022 წ.
მიწოდების ხარჯები	(255 472)	(195 860)
შრომის ანაზღაურება	(2,691,060)	(1 956 838)
საპენსიო შენატანის ხარჯის ანგარიში	(52 821)	(39 940)
სხვადასხვა მომსახურებები	(102 964)	(67 347)
იჯარის ხარჯი	(77,155)	(119 270)
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	(1 314 414)	(1 047 337)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	0	(500)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	0	(1 758)
კომუნალური მომსახურებისა და კომუნიკაციის ხარჯები	(9 910)	(10 297)
ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციის ხარჯები	(128 826)	(115 794)
მივლინების ხარჯები	(3 415)	(24 421)
სხვა საერთო ხარჯები	(205 949)	(102 744)
სულ ჯამური ხარჯი	(4,841,986)	(3,682,106)

საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ აღგილი არ ჰქონია სხვა მნიშვნელოვან მოვლენებს.