

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	15321	45023	14133
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1753142	1198567	13721
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3383	1236	81
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	439	166	135
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	60	137	228
ძირითადი საშუალებები	642	1770	3013
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1772987	1246899	31311
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	1756666	1223042	24777
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	39	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	1756666	1223081	24777
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	16121	23618	6334
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	16321	23818	6534
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1772987	1246899	31311
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1772285	1244992	28070
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1756666	1223081	24777

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	15321	45023	14133
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1753142	1198567	13721
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3383	1236	81
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	439	166	135
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	60	137	228
ძირითადი საშუალებები	642	1770	3013
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1772987	1246899	31311
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	1756666	1223042	24777
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	39	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	1756666	1223081	24777
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივი)	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	16121	23618	6334
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	16321	23818	6534
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1772987	1246899	31311
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1772285	1244992	28070
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1756666	1223081	24777

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი:

ნიკოლოზ აგლაძე

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები
 საქონლის გაყიდვიდან
 მომსახურების გაწევიდან
 სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან
 სხვა
 გაყიდვების თვითღირებულება
 საწყისი მარაგები
 მარაგების შესყიდვა
 გადამუშავების დანახარჯები
 საბოლოო მარაგები
 საერთო მოგება
 სხვა საოპერაციო შემოსავალი
 დასაქმებულთა ანაზღაურება
 ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი
 საპროცენტო შემოსავალი
 საპროცენტო ხარჯი
 ოქარის ხარჯი
 ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი
 სულ საოპერაციო ხარჯები
 საოპერაციო მოგება

31/12/2023	31/12/2022
5750904	3875260
5108643	3079641
642261	795619
0	0
0	0
-5634968	-3823908
0	0
0	0
0	0
0	0
115936	51352
0	0
-103697	-79553
-1204	-1334
0	0
0	0
0	0
0	-2738
-13449	-6574
-118350	-90199
-2414	-38847

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან
 მიღებული დივიდენდები
 სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)
 მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან
 მოგების გადასახადის ხარჯი
 საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

0	0
0	0
0	0
-1230	-7811
0	0
-3853	63942
-7497	17284
0	0
-7497	17284

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი
 სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)
 სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:
 მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)
 საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ახალი აქციების გამოშვება (მას-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')
 განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)
 სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში
 კაპიტალის სხვა ცვლილებები
 საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0	0
0	0
0	0
-7497	17284
23818	6534
0	0
0	0
0	0
0	0
16321	23818

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	5750904	3875260
საქონლის გაყიდვიდან	5108643	3079641
მომსახურების გაწევიდან	642261	795619
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-5634968	-3823908
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	115936	51352
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-103697	-79553
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-1204	-1334
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	-2738
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-13449	-6574
სულ საოპერაციო ხარჯები	-118350	-90199
საოპერაციო მოგება	-2414	-38847
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	-1230	-7811
ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-3853	63942
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	-7497	17284
ოპერაციებიდან	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	-7497	17284
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-7497	17284
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების)		
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების		
უძრავი ქონების	0	0
გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი		
პროგრამები)		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-7497	17284
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	23818	6534
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა',	0	0
კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0

კაპიტალის სხვა ცვლილებები
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0
16321

0
23818

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი:

ნიკოლოზ აგლაძე



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-28472	38701
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-28472	38701
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-1230	-7811
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	45023	14133
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	15321	45023

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-28472	38701
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-28472	38701
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-1230	-7811
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	45023	14133
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	15321	45023

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი:

ნიკოლოზ აგლაძე

განმარტებითი შენიშვნები:

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის დადგენილი ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (IFRS for SMEs) მიხედვით.

ფინანსური ანგარიშგება სამართლიანად ასახავს საწარმოს ფინანსურ მდგომარეობას, მისი საქმიანობის ფინანსურ შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას.

ფინანსური ანგარიშგება მოამზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე 31.12.2023 თარიღის მდგომარეობითა და ამ თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტების ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით.

საწარმოს ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას რეალური ღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს ოპერაციის (გარიგების) ფასს.

ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების თვითღირებულება განსაზღვრულია აღიარების თარიღისთვის გადასახდელი შესყიდვის ფასის ოდენობით, ხოლო ცვეთა და ამორტიზაცია ერიცხებათ წრფივი მეთოდით ნარჩენი ღირებულების განულებამდე.

ფინანსურ მდგომარეობაში:

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები წარმოადგენს საბანკო ანგარიშზე განთავსებულ თანხებს ლარში და ვალუტაში (აშშ დოლარში), სალაროში თანხები ნულის ტოლია.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში ასახულია მოთხოვნები გაწეული მომსახურებისა და გაყიდული საქონლისათვის

მარაგები წლის ბოლოს იყო ნული

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემულ ფულად სახსრებში ასახულია თანამშრომლებზე ავანსად გაცემული თანხები

სხვა მოკლევადიან აქტივებში მოიაზრება სხვაობა ჩასათვლელ დღე-სა და გადასახდელ დღე-ს შორის

სავაჭრო ვალდებულებებში მოიაზრება დავალიანება მომწოდებლების/მომსახურების გამწევების მიმართ

საქმიანობის შედეგებში:

ამონაგები შედგება საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან მიღებულ ამონაგებთა ჯამისაგან

გაყიდვების თვითღირებულება შედგება საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან წარმოქმნილ ვალდებულებათა ჯამისაგან

ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი შედგება ძირითად საშუალებებზე დარიცხული ცვეთისა და არამატერიალურ აქტივებზე დარიცხული ამორტიზაციის ჯამისაგან

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯებში შევიდა ადმინისტრაციული (კომუნალური, კომუნიკაციის, კომპიუტერის, საბანკო, საკანცელარიო) და სხვა ხარჯები

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან წარმოადგენს ვალუტის კონვერტაციითა და ვალუტის გადაფასებიდან მიღებულ მოგება/ზარალს

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი წარმოადგენს მოთხოვნებისა და ვალდებულებების სავალუტო გადაფასების შედეგად მიღებულ მოგება/ზარალს

ფულადი სახსრების მოძრაობაში:

უცხოური ვალუტით განხორციელებულ სამეურნეო ოპერაციებთან დაკავშირებული ფულადი ნაკადები ასახულია ლარში, უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხები გადაყვანილია ოპერაციის განხორციელების დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტების ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით.

განმარტებითი შენიშვნები:

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის დადგენილი ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (IFRS for SMEs) მიხედვით.

ფინანსური ანგარიშგება სამართლიანად ასახავს საწარმოს ფინანსურ მდგომარეობას, მისი საქმიანობის ფინანსურ შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას.

ფინანსური ანგარიშგება მოამზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე 31.12.2023 თარიღის მდგომარეობითა და ამ თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტების ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით.

საწარმოს ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას რეალური ღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს ოპერაციის (გარიგების) ფასს.

ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების თვითღირებულება განსაზღვრულია აღიარების თარიღისთვის გადასახდელი შესყიდვის ფასის ოდენობით, ხოლო ცვეთა და ამორტიზაცია ერიცხებათ წრფივი მეთოდით ნარჩენი ღირებულების განულებამდე.

ფინანსურ მდგომარეობაში:

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები წარმოადგენს საბანკო ანგარიშზე განთავსებულ თანხებს ლარში და ვალუტაში (აშშ დოლარში), სალაროში თანხები ნულის ტოლია.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში ასახულია მოთხოვნები გაწეული მომსახურებისა და გაყიდული საქონლისათვის

მარაგები წლის ბოლოს იყო ნული

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემულ ფულად სახსრებში ასახულია თანამშრომლებზე ავანსად გაცემული თანხები

სხვა მოკლევადიან აქტივებში მოიაზრება სხვაობა ჩასათვლელ დღე-სა და გადასახდელ დღე-ს შორის

სავაჭრო ვალდებულებებში მოიაზრება დავალიანება მომწოდებლების/მომსახურების გამწევების მიმართ

საქმიანობის შედეგებში:

ამონაგები შედგება საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან მიღებულ ამონაგებათა ჯამისაგან

გაყიდვების თვითღირებულება შედგება საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან წარმოქმნილ ვალდებულებათა ჯამისაგან

ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი შედგება ძირითად საშუალებებზე დარიცხული ცვეთისა და არამატერიალურ აქტივებზე დარიცხული ამორტიზაციის ჯამისაგან

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯებში შევიდა ადმინისტრაციული (კომუნალური, კომუნიკაციის, კომპიუტერის, საბანკო, საკანცელარიო) და სხვა ხარჯები

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან წარმოადგენს ვალუტის კონვერტაციითა და ვალუტის გადაფასებიდან მიღებულ მოგება/ზარალს

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი წარმოადგენს მოთხოვნებისა და ვალდებულებების სავალუტო გადაფასების შედეგად მიღებულ მოგება/ზარალს

ფულადი სახსრების მოძრაობაში:

უცხოური ვალუტით განხორციელებულ სამეურნეო ოპერაციებთან დაკავშირებული ფულადი ნაკადები ასახულია ლარში, უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხები გადაყვანილია ოპერაციის განხორციელების დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტების ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი:

ნიკოლოზ აგლაძე

