

ფინანსური ანგარიშგება

შპს ლიკო -1

2023 წლის 31 დეკემბერი

სარჩევი

- ✓ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
- ✓ მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება
- ✓ კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება
- ✓ ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
- ✓ ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შპს ლიკო1

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები	359,710	448,063	99,025
სავაჭრო მოთხოვნები	246,149	172,117	315,281
მომსახურების ავანსი	4,113	2,235	1,984
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი	19,764	62,022	
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	75,729	59,653	69,596
სულ მოკლევადიანი აქტივები	705,465	744,090	485,886
გრძელვადიანი აქტივები			
მიწა	291,185	291,185	291,185
დაუმთავრებელი მშენებლობა	256,242	164,974	
შენობა ნაგებობები	98,749	106,536	151,447
მანქანა დანადგარები	338,974	120,668	66,253
სატრანსპორტო საშვალება	166,114	107,313	94,267
სხვა ძირითადი საშვალება	27,515	27,839	28,562
სულ გრძელვადიანი აქტივები	1,178,779	818,515	631,714
სულ აქტივები	1,884,244	1,562,605	1,117,600

ვალდებულება და საკუთარი კაპიტალი

მოკლევადიანი ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები	8,5044	141,644	303,938
საგადასახადო ვალდებულება	54,322	39,659	
მიღებული ავანსები	99,004	55,949	53,094
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	238,370	237,252	357,032

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სესხი	399,650	337,124	128,212
სულ ვალდებულებები	638,020	574,376	485,244

საკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	5,046	5,046	5,046
გაუნაწილებელი მოგება	1,241,178	983,183	627,310
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,246,224	988,229	632,356
სულ ვალდებულება და კაპიტალი	1,884,244	1,562,605	1,117,600

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2023 წლის 25 სექტემბერს

ზაალი ხიდაშელი
გენერალური დირექტორი



თამარი ბარაბაძე
მთავარი ბუღალტერი

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	31.12.2023	31.12.2022
ამონაგები რეალიზაციიდან	2,402,783	2,218,646
თვითღირებულების ხარჯი	(1,140,799)	(1,139,182)
საერთო მოგება	1,261,984	1,079,464
ანაზრებიდან მიღებული შემოსავალი	138	
პერსონალი ანაზრაულება	(854,551)	(561,535)
შენიშვნა ნაგებობა ცვეთა	(4,611)	(4,611)
მანქანა დანადგარები ცვეთა	(20,781)	(11,272)
სატრანსპორტო საშუალება ცვეთა	(10,798)	(10,075)
სხვა ძირითადი საშუალების ცვეთა	(5,094)	(4,625)
საპროცენტო ხარჯი		(4,420)
საპენსიო ხარჯი	(15,113)	(10,315)
კომუნალური ხარჯი	(10,247)	(6,120)
სატრანსპორტო ხარჯი	(29,470)	(8,678)
მივლინების ხარჯი	(6,810)	(7,365)
სხვა ხარჯების ჯამი	(103,752)	(50,883)
ძირითადი საშუალების ჩამოწერა		(43,300)
სულ საოპერაციო ხარჯები	1,061,089	723,199
სულ საოპერაციო მოგება	200,895	356,265
სახელმწიფო გრანტი	150,000	
მოგების გადასახადი	(13,953)	(392)
სულ მიმდინარე წლის მოგება(ზარალი)	336,942	355,873

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2023 წლის 25 სექტემბერს

ზაალიზებული

თამარი ბარაბაძე

გენერალური დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი



Handwritten signature in blue ink.

შპს ლიკო1

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

ლარში	კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
2022 წლის 1 იანვარი	5046	627310	632356

წმინდა მოგება

პერიოდის სრული მოგება 355873 355873

2022 წლის 31 დეკემბერი	5046	983183	988229
------------------------	------	--------	--------

წმინდა მოგება

პერიოდის სრული მოგება 336,942 336,942

დივიდენდის განაწილება (78,947) (78,947)

2023 წლის 31 დეკემბერი	5046	1,141,178	1.246,224
------------------------	------	-----------	-----------

კომპანიის ხემძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად
დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2023 წლის 25 სექტემბერს

ზაალი ხიდაშელი

თამარი ბარაბაძე

გენერალური დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი



შპს ლიკო1

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

	31.12.2023	31.12.2022
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	2,667,578	2,416,418
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(2,558,305)	(2,080,803)
გადახდილი მოგების გადასახადი	(13,953)	(392)
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	95,320	335,223
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშვალების შეძენა	(404,726)	(200,955)
ძირითადი საშვალების რეალიზაცია		43,300
სახელმწიფო გრანტი	150,000	
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	(254,726)	(157,655)
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის აღება	150,000	370,000
სესხის ძირის გადახდა		(198,530)
დივიდენდების გადახდა	(78,947)	
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	71,053	171,470
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	448,063	99,025
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	359,710	448,063

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2023 წლის 25 სექტემბერს

ზაალი ხიდაშელი
გენერალური დირექტორი



თამარი ბარაბაძე
მთავარი ბუღალტერი

ახსნა განმარტების ბარათი და განმარტებითი შენიშვნები

შპს „ლიკო-1“ (კომპანია) დაარსდა 2009 წლის 4 მარტს მისამართზე: ქ. ქუთაისი სულხან საბას გამზ #7; ფაქტიური მისამართი: სულხან საბას გამზ #7 და სულხან საბას გამზ #10. კომპანიის 100% დამფუძნებელი და დირექტორია ზაალი ხიდაშელი (პ.ნ 60003002183). კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს ქუჩის ავეჯის დამზადება და მონტაჟი. კომპანია საქმიანობას ახორციელებს 2009 წლიდან მთელი საქართველოს მასშტაბით.

1. ფინანსური ანგარიშგების შედგენის საფუძველი:

კომპანიის 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის საეთაშორისო სტანდარტების (მსსფასს) შესაბამისად.

2. საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა:

კანონმდებლობის შესაბამისად კომპანია ანგარიშსწორებებს ახდენს ეროვნული ვალუტით, შესაბამისად ანგარიშგებაც შედგენილია ეროვნულ ვალუტაში.

3. ძირითადი საშუალებები:

კომპანია თავის ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს მათი თვითღირებულებით (ისტორიული ღირებულებით), გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). კომპანია ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს ცვეთის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ხანგრძლივობის და ნარჩენი ღირებულების მიხედვით. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ძირითადი საშუალებები არ გამოიყენება სარეალიზაციოდ და ის ძირითადად შედგება ოფისის აღჭურვილობის, ელექტრონული მოწყობილობის და სატრანსპორტო საშუალებებიდან.

4. არა მატერიალური აქტივები:

კომპანია ფლობს არამატერიალურ აქტივს საბუღალტრო პროგრამას.

5. სასაქონლო მატერიალური მარაგი:

მარაგი ისეთი აქტივია რომელიც გათვალისწინებულია საწარმოო დანიშნულებით, თვითღირებულებით.

6. კრედიტორული დავალიანება:

კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მომწოდებლის მიმართ გადასახდელ თანხებს.

7. დებიტორული მოთხოვნა:

დებიტორული მოთხოვნა წარმოადგენს კომპანიის მიერ გაწეული შესრულებული სამუშაოდან (მომსახურებიდან) მისაღებ თანხებს.

8. შემოსავლები და ხარჯები:

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

9. საბანკო ვალდებულებები:

კომპანიამ 2022 წელს ისარგებლა სს „პროკრედიტ ბანკიდან“ გრძელვადიანი სესხით საბრუნავი საშუალებების შესავსებად.

10. მოგების გადასახადი:

მოგების გადასახადით დაბეგვრა ხდება ე.წ. ესტონური მოდელით 15% განაკვეთით გაცემული დივიდენდის მიხედვით.

11. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები.

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებებს და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.

შპს „ლიკო-1“-ის

დირექტორი:



/ზაალი ხიდაშელი /