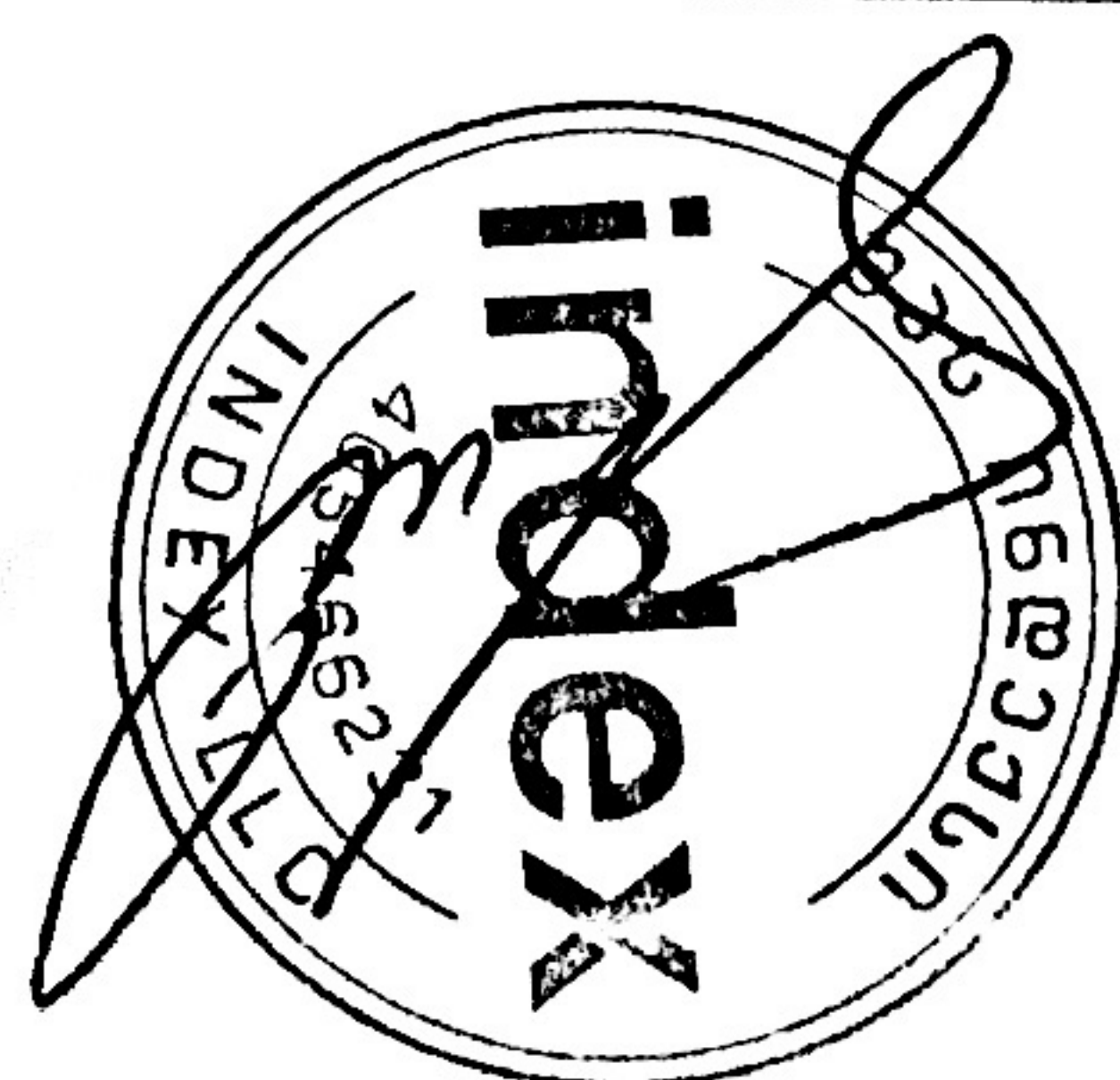
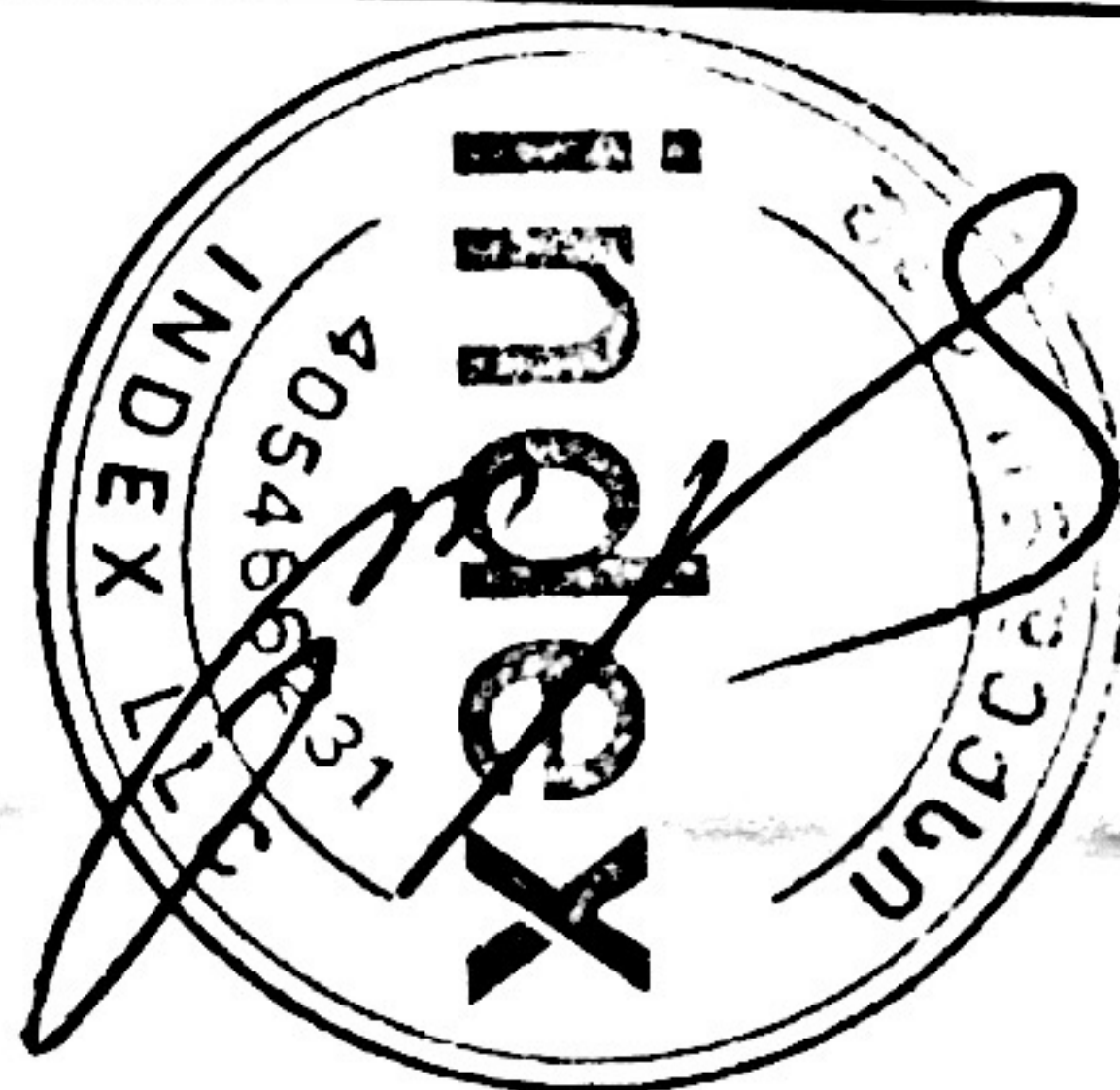


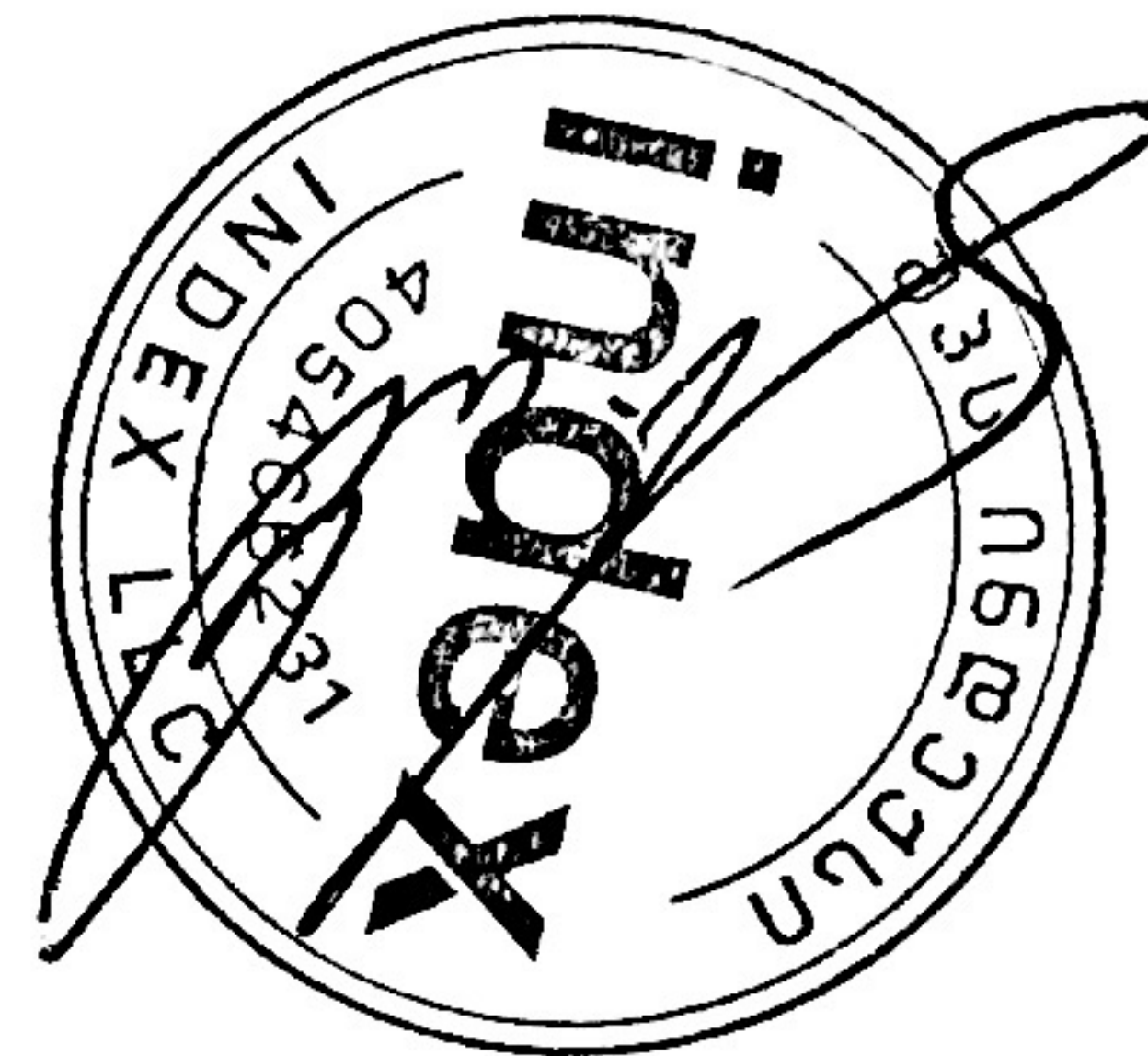
ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	133598	135464	330531
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	101248	99761	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	505184	214809	209719
მარაგები	1069769	1489051	649304
მზა პროდუქცია	1069769	1489051	649304
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	8808	11688	27355
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	176852	179293	137391
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1995459	2130066	1354300
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	15376	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	60111	133537	90645
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამომუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	297530	288440	350400
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	1651807	1928787	996285
სულ ვალდებულებები	2024824	2350764	1437330
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-29365	-220698	-83030
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-29365	-220698	-83030
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1995459	2130066	1354300
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1818607	1950773	1216889
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1727294	2062324	1086930



საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	4168835	3363612
საქონლის გაყიდვიდან	4013909	3223028
მომსახურების გაწევიდან	91983	68644
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	62943	71940
გაყიდვების თვითღირებულება	-2478382	-1912521
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1690453	1451091
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-621496	-785958
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-33293	-31567
საპროცენტო შემოსავალი	8808	0
საპროცენტო ხარჯი	-26092	-19645
იჯარის ხარჯი	-290947	-396816
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-510241	-354908
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1473261	-1588894
საოპერაციო მოგება	217192	-137803
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 ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-25859	135
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	191333	-137668
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	191333	-137668
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	191333	-137668
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-220698	-83030
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-29365	-220698



ფულადი სახსრების მოძრაობა		
	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	39801	-24415
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-34965	-86694
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-26092	-19645
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-21256	-130754
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	19390	-64313
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	135464	330531
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	133598	135464



ფინანსური ანგარიშგების განმარტებები

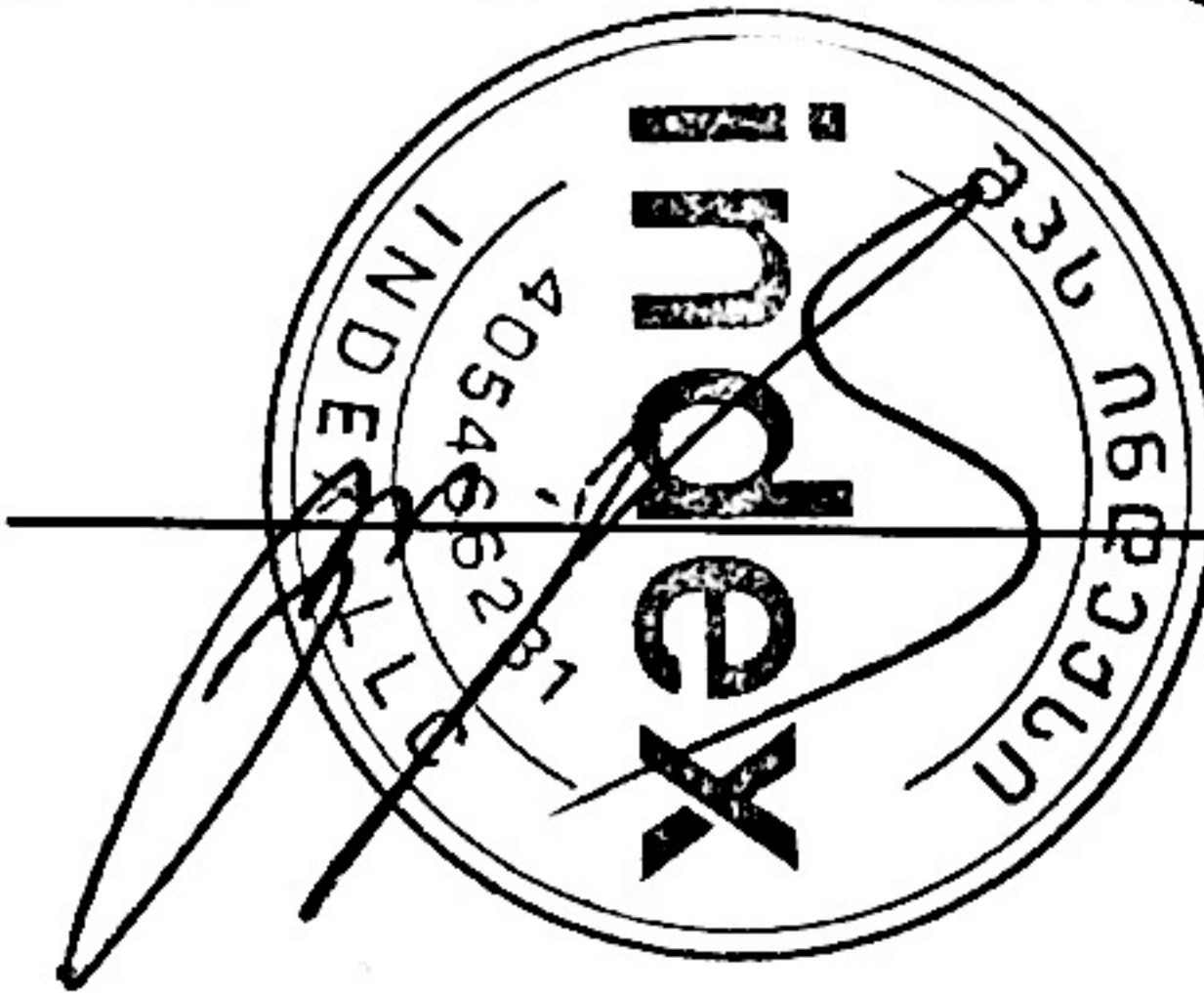
ჩვენი საქმიანობაა ავეჯის და სარემონტო მასალების რეალიზაცია.

1. ავეჯი და სარემონტო მასალების შეძენა ხდება ძირითადად საზღვარგარეთ და ადგილზე შემოდის იმპორტის გზით. მომწოდებლები უმეტეს შემთხვევაში, არარეზიდენტი იურიდიული პირები არიან. საქონელი სემოდის სხვადასხვა ქვეყნიდან, როგორცაა იტალია, ესპანეთი, საბერძნეთი, ბელგია, ხორვატია და ა.შ. მასალების და ავეჯის რეალიზაცია ძირითადად წინასწარი შეკვეთით ხდება და ჩამოსვლის შემდგომ მალევე მიეწოდება მყიდველს. იშვიათ შემთხვევებში, ხდება იმპორტით შეძენილი საქონლის დასაწყობება ან შოურუმში გამოფენა, საიდანაც შესაძლებელი მათი შემდგომი რეალიზაცია.
2. ძირითადად დამკვეთი იხდის ავანსს შერჩეულ პროდუქციაზე, რომელსაც თვის ქრილში ვბეგრავთ როგორც ავანსი: „საქონლის მიწოდება ან/და მომსახურების გაწევა, რომელზეც საკომპენსაციო თანხის გადახდა განხორციელდა საქონლის/მომსახურების მიწოდებამდე“. მიოდება შეძლება მეორე ან რამდენიმე თვეში მოხდეს, როცა ჩამოვა შეკვეთილი პროდუქცია და აღარ იბეგრება როგორც რეალიზაცია ზუდნალების გამოწერის მომენტში (რადგან დაბეგრილია როგორც ავანსი)
3. ზოგ შემთხვევაში, როდესაც მყიდველი პროდუქციის ღირებულებას იხდის ნაწილ-ნაწილ, ხდება წინასწარ გადახდილი თანხის დაბეგვრა როგორც ავანსი, ხოლო თუ დანარჩენი თანხის ანგარიშსწორება ხდება მიწოდებისას, ზედანების გამოწერის დროს იბეგრება დარჩენილი ნაწილი, როგორც რეალიზაცია.
4. იშვიათად შესაძლებელია მყიდველი მოვიდეს ადგილზე და გადაიხადოს სრული თანხა, ასეთ შემთხვევაში, ყიდვის დროს იწერება ზედანები და იბეგრება სრული თანხა როგორც რეალიზაცია, ანუ „საქონლის მიწოდება ან/და მომსახურების გაწევა კომპენსაციით“.
5. ჩვენი ძირითადი მომსახრებლები არიან არარეგისტრირებული ფიზიკური პირები, ხოლო მცირე ნაწილს შეადგენენ დღგ-ს გადამხდელი იურიდიული პირები, რომლებსაც ვუწერთ დღგ-ს ანგარიშ-ფაქტურას.
6. ფართი, სადაც ხდება საქონლის დასაწყობება ან გამოფენა იჯარით არის აღებული, როგორც ფიზიკური, ასევე იურიდიული პირისგან. 2023 წლის ბოლოს, საიჯარო ვალდებულებამ შეადგინა 15 376 ლარი.

7. 2023 წლის ბოლოს, მოთხოვნა გვიფიქსირდება დამკვეთებთან 101 248 ლარის ოდენობით.
8. უცხოელ მომწოდებელთან ძირითადად ვთანამშრომლობთ ავანსის საფუძველზე, ამიტომ სავაჭრო ვალდებულებამ შეადგინა 60 111 ლარი.
9. 2023 წლის ბოლოს, მარაგების თვითღირებულებამ ადგილზე შეადგინა 1 069 769 ლარი (დღგ-ს გარეშე)
10. ძირითადი საშუალებების-საოფისე ინვენტარის/ავეჯის და ტექნიკის ნაშთმა 2023 წლის ბოლოს შეადგინა 176 852 ლარი.
11. მიღებულმა ავანსებმა 2023 ბოლოს შეადგინა 1 583 125 ლარი
12. კომპანიას აქვს ნსესხები სახსრები ბანკისგან, რომლის ნაშთი 297 530 ლარს შეადგენს, აგრეთვე გაცემული სესხი 150 500 ლარის ოდენობით.
13. დასქმებულთა საშულო რაოდენობამ წლის განმავლობაში შეადგინა 22 ადამიანი, ხოლო ხელფასის სახით წლის განმავლობაში გაიცა 613 904 ლარი.
14. არასაოპერაციო შემოსავალი შეადგება საკურსო სხვაობისა, მომწოდებლებიდან მიღებული ნიმუშების საჩუქრისგან.

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS FOR SMES) -ს შესაბამისად.

დირექტორი: ლია კურტანიძე



30.09.2024