

შპს ნაზადა

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
საანგარიშო წლისათვის, რომელიც დასრულდა
2023 წლის 31 დეკემბერს

სარჩევი:

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს ნაზადა დაფუძნდა 2018 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.
საიდენტიფიკაციო ნომრით 437372656.
კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მისამართია ოზურგეთი სოფ. ლიხაური
კომპანია დღგ-ს გადამხდელად დაწესილია საქმიანობის დაწყებამდე
კომპანიის მართვად საქმიანობას წარმოადგენს სასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება
კომპანიის წილის მფლობელები არიან: გია სალუქვაძე პნ 0100900992
კომპანიის დირექტორია გია სალუქვაძე
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა
მომზადების საფუძველები
წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის
საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო
საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.
ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დარიცხვის მეთოდით, კომპანია
აკმაყოფილებს ფუნქციონირებადი საწარმოს მოთხოვნებს;
მის ფასს სტანდარტების პირველადი გამოყენება
კომპანია მის ფასს სტანდარტებზე გადავიდა 2018 წლის დასრულებისთანავე. კომპანია
წარადგენს ფინანსური მდგომარეობის

გ. სულაშვილი

ანგარიშგებას, 2023 წლის 1 იანვრის და 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ასევე 2023 წლის საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას და 2023 წლის კაპიტალში მომხდარი ცვლილებების ანგარიშგებას, ასევე შესაბამის ახსნა განმარტებით შენიშვნებს;

შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა

(ა) ფუნქციონალური და წარდგენის ვალუტა

თავის ოპერაციებში კომპანია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს, რომელსაც მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს კომპანიის ოპერაციებზე. ამგვარად, მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისათვის შეფასების ვალუტად კომპანია იყენებს ქართულ ლარს

ტრანზაქციები და ბალანსი

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები ასახულია ფუნქციონალურ ვალუტაში ლარში ბალანსის შედგენის დღისთვის. მოგება და ზარალი კურსთა შორის სხვაობიდან ოპერაციები, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები:

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები:

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები, რომლებიც გამოყენებულია ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას, მოცემულია ქვემოთ.

აღნიშნული პოლიტიკები ეხება წარდგენილ ყველა წელს, თუ განსვავებული არ არის განცხადებული.

ტერმინების განმარტებები:

ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური ინსტრუმენტი არის ნებისმიერი ხელშეკრულება, რომელიც წარმოშობს ერთი საწარმოს ფინანსურ აქტივს, ხოლო მეორე საწარმოს ფინანსურ ვალდებულებას.

ფინანსურია ქტივი ფინანსური ინსტრუმენტის ერთ-ერთი სახეობა.

კომპანია ფინანსური აქტივების სახით ფლობს, მსფასს 11 განყოფილების

„ძირითადი ფინანსური ინსტრუმენტების“ თანახმად,

შემდეგ ძირითად ფინანსურ ინსტრუმენტებს:

ა) რეზიდენტი ბანკების საბანკო ანგარიშებზე განთავსებულ ფულად სახსრებს; და
ბ) კომპანია განსაზღვრავს ფინანსური აქტივების კლასიფიკაციას თავდაპირველი აღიარებისას ჯგუფების მიხედვით.

კომპანია იმ შემთხვევაში აღიარებს ფინანსურ აქტივს ან ფინანსურ ვალდებულებას, თუ საწარმო ხდება სახელმშეკრულებო პირობების მონაწილე

თავდაპირველად ფინანსური აქტივები ფასდება თვითღირებულებით.

ფინანსური აქტივების თვითღირებულება არის ოპერაციის/გარიგების ფასი გარიგების დანახარჯების ჩათვლით

კომპანია წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას როდესაც, აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების საკონტრაქტო უფლებებს გასდის ვადა

დებიტორული დავალიანების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ცალსახად არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება არსებული ფინანსური აქტივების

გაუფასურებისა. იმ შემთხვევაში, თუ მომავალ პერიოდში არსებითად გაიზრდება დებიტორული დავალიანების თანხა და ადგილი

ექნება გაუფასურების გამოწვევ მისთვის, როგორცაა: ხელშეკრულების პირობების დარღვევა, მომავალი ფულადი ნაკადების

სიდიდის შემცირება, ემიტენტის მნიშვნელოვანი ფინანსური სიმწელები, თუ ცხადი გახდება, რომ დებიტორთან დაკავშირებით

დაიწყება გაკოტრების, ან სხვა სახის ფინანსური რეორგანიზაციის პროცესი, საწარმო დაუყოვნებლივ შექმნის საეჭვო და უიმედო

მოთხოვნების რეზერვებს (ანარიცხებს), და აღიარებს გაუფასურების ზარალს შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალში.

ფინანსური ვალდებულებები, აღიარება და აღიარების შეწყვეტა

ფინანსური ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია სავაჭრო და სხვა ფინანსური ვალდებულებების სახით.

ფინანსური ვალდებულებები თავდაპირველად შეფასებულია რეალური ღირებულებით ვალდებულებების პირვანდელი ღირებულება არის მიღებული არა ფულადი

აქტივების რეალური ღირებულება ვალდებულების წარმოქმნის მომენტისათვის, რომლის სანაცვლო ფულადი აქტივი ჯერ არ მიწოდებულა ან, მიღებული ფულადი სახსრების ოდენობა, რომლის სანაცვლო არაფულადი აქტივი

ჯერ არ მიწოდებულა; ან, ზოგიერთ შემთხვევაში

(მაგალითად, მოგების გადასახადისათვის), იმ ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ოდენობა, რომლის

საწარმოდან გასვლა მოსალოდნელია ვალდებულების დასაფარავად საწარმოს ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში.

კომპანია ფინანსური ვალდებულებების აღიარებას წყვეტს მაშინ, როცა ვალდებულება სრულდება, უქმდება ან გასდის ვადა. საკუთსო სხვაობა ანაზღაურებას შორის აისახება მოგებასა და ზარალში.

გადაფარვა

ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები არის გადაფარული და ნეტო თანხითაა წარმოდგენილი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ როდესაც, არის კანონიერი უფლება, რომ აგრეგირდეს აღიარებული თანხები და არის განზრახვა წარდგენილ იქნეს ნეტო თანხით ან გაიყიდოს აქტივი და დაიფაროს ვალდებულება ერთდროულად

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის ისეთი აქტივები, რომლებიც დაუბრკოლებლად გადაიცილება ნაღდი ფულის წინასწარ ცნობილ ოდენობაზე და მათი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

საგაჭრო მოთხოვნები და გაცემული სესხები

რეალიზაცია, მირითადად, ზორციელებს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. სალარო აპარატების რაოდენობა 1 ვალი. გაყიდვები ზორციელდება მხოლოდ საბანკო ბარათების საფუძველზე.

მარაგები

მარაგები საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. კომპანია შეისყიდის ძირითადად ნაღდი ფულით მოსახლეუბისაგან ნედლეულს, გაუთხავი თხილის სახით, თვითღირებულება მოიცავს შეძენისა და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მაგალითად, ტრანსპორტირებისა და იმპორტის ხარჯები, ასევე სხვა პირდაპირი ხარჯები. მოხმარებისათვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი მარაგებში არ აისახება და შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.

გ. სერგია

500 ლარამდე ღირებულების ინვენტარი და ნივთები (კალკულატორი, ასაკინძი მოწყობილობები და სხვა) მარაგებში არ აისახება და შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს. მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ა) თავდაპირველი აღიარება და შეფასება

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით.

თვითღირებულება შეძენის ფასთან ერთად მოიცავს

პირდაპირ დანახარჯებს და მათთან დაკავშირებული ნებისმიერი მომავალი

ვალდებულების მიმდინარე ღირებულებას, ისევე როგორც

მიმდინარე შესყიდვის ფასს, ასევე აქტივთან უშუალოდ დაკავშირებულ

დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია

განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ

ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად.

მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება

საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის

შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლების ანგარიშგებაში

ძირითადი საშუალებების შემადგენლობაში შედის ბიოლოგიური აქტივები:

ა) შემდგომი ხარჯები

შემდგომი ხარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება,

როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ,

როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი

ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი

ღირებულების საიმედოდ გასასაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო

ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი,

რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება, როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში

ბ) ცვეთა

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია

მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც ის არის იმ ადგილას

ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანილი, რაც აუცილებელია მის გამოსაყენებლად

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით,

გ. მცნაძე

სასარგებლო მომსახურების ვადის მიხედვით;

ქვემოთ მოცემულია ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები კატეგორიების მიხედვით

აქტივის გაუფასურება

ძირითადი საშუალების ჯგუფი სასარგებლო მომსახურების ვადა (წლები)

ტექნიკა-მოწყობილობები 10 -25 წელი

ავტო და სხვა ინვენტარი 6-15 წელი

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების გატესტვა

გაუფასურებაზე, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ

შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულება და

შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება

შემცირდება აქტივის საბალანსო ღირებულება, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში

სავაჭრო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებული ვალდებულებები და პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად

ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა

ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ზარალებში.

დაბეგვრა

კომპანიის გადასახადი გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო

კანონმდებლობის შესაბამისად.

გადასახადები აღიარდება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. წინასწარ გადახდილი გადასახადები წარდგება, როგორც საგადასახადო აქტივები

ამონაგებების აღიარება

კომპანიის მიერ მომსახურებიდან მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება, მომსახურების დასრულების შემდგომ, როდესაც

მ. სერგუძე

მოცემული ოპერაციიდან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა საწარმოში და ამონაგებების ოდენობის შეფასება საინჟინერო არის შესაძლებელია . თუ ამონაგები უკვე ასახულია და ამის შემდეგ საექვო გახდა თანხის მიღება, ამოსადები თანხა აისახება როგორც ხარჯი და არა როგორც თავდაპირველად აღიარებული ამონაგების თანხის კორექტირება.

ხარჯების აღიარება

კომპანია თავისი ძირითადი ოპერაციების განხორციელებისას ახდენს როგორც საოპერაციო, ასევე სხვა ხარჯების გაწევას, რომელიც პირდაპირ არ არის დაკავშირებული პროდუქციის რეალიზაციასთან

მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

თუ ეკონომიკური სარგებელი მოსალოდნელია რომ წარმოიქმნება რამდენიმე სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში, მასთან დაკავშირებული ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება გონივრული განაწილების საფუძველზე.

ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება დაუყოვნებლივ, თუ აღარ მოიტანს მომავალ ეკონომიკურ სარგებელს, ან თუ ეკონომიკური სარგებელი არ აკმაყოფილებს ან შეწყვეტა დაკმაყოფილება აქტივის აღიარების მოთხოვნისა ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში

სახელფასო განაცემები

ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებული სგან.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგში მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები,

რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ

კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდათუელ შენიშვნებში.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები პირობითი ვალდებულებები არ აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის გასვლა კომპანიიდან, და შესაძლებელია ამ ვალდებულების საიმედოდ შეფასება. პირობითი ვალდებულებების შესახებ ინფორმაცია მოცემულია ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებში, გარდა ისეთი პირობითი ვალდებულებისა, რომლებთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის გასვლა კომპანიიდან არ არის მოსალოდნელი.

ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აისახება პირობითი აქტივები. მაგრამ ისეთი ფინანსური აქტივების შესახებ ინფორმაცია, რომლებთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა კომპანიიში შესაძლებელია - აისახება განმარტებით შენიშვნებში. იმ შემთხვევაში, თუ კომპანიას აქვს რწუმენება, რომ ეკონომიკური სარგებელი შემოვა კომპანიიში, მაშინ მასთან დაკავშირებული აქტივი და შემოსავალი აისახება იმ პერიოდის ფინანსურ ანგარიშგებაში, როდესაც აღგილი ქონდა შეფასების ცვლილებას.

ანარიცხი წარმოადგენს ვალდებულებას, რომელიც დაკავშირებულია რაოდენობრივ და დროით განუსაზღვრელობასთან. ვალდებულება კი წარმოადგენს კომპანიის მიმდინარე დაგვიანებას რომელიც წარმოიშვა წარსული მოვლენების შედეგად და რომლის დაფარვა გამოიწვევს კომპანიიდან ეკონომიკური სარგებლის გადინებას.

მირითადი საშვალელების და არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურეობის ვადები: მირითად საშვალელებზე და არამატერიალურ აქტივებზე ცვეთის და ამორტიზაციის დარიცხვა ხდება მათი სასარგებლო მომსახურეობის ვადების განმავლობაში. სასარგებლო მომსახურეობის ვადების განსაზღვრა ხდება ხელმძღვანელების შეფასებაზე დაყრდნობით, თუ რა პერიოდის განმავლობაში აპირებს კომპანია აქტივიდან სარგებლის მიღებას. პერიოდულად ხდება შეფასების სისწორის შემოწმება. საადრინცხო შეფასების მნიშვნელოვანი ცვლილებები

გამოიწვიოს საბალანსო ღირებულებასა და პერიოდის სრული შემოსავლის მუხლებში

მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხები:

კომპანია რეგულარულად აფასებს მოთხოვნებს გაუფასურებაზე. გაუფასურების ნიშნების არსებობის შემთხვევაში ხელმძღვანელობა აფასებს დებიტორული დავალიანების მომთხოვნი ფულად ნაკადებს. ხოლო თუ საჭიროა ინდივიდუალური დებიტორის მომთხოვნი ფულად ნაკადებს. გაუფასურების ნიშნები შეიძლება იყოს დებიტორის მიერ გადახდების გაუარესება, ეროვნული ან ეკონომიკური ფაქტორები, რომლების უარყოფით გავლენას ახდენს მასზე. ხელმძღვანელობა წარსული გამოცდილების საფუძველზე აფასებს მოთხოვნების გაუფასურებას. მომავალი ფულადი ნაკადების მოცულობის და დროში განაწილების შეფასების მეთოდოლოგია ხელმძღვანელობის მიერ გადახედება პერიოდულად, რათა შემცირდეს სხვაობა შეფასებულ და ფაქტიურ დანაკარგებს შორის.

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

2023 წლის საანგარიშგებო პერიოდში მნიშვნელოვანი კომპანიის შესახებ არ მომხდარა

დირექტორი: გია სალუქვაძე



კომპანიის დასახელება
 ბალანსის უწყისი
2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

აქტივები

მიმდინარე აქტივები:	2023 წ	2022 წ
ნაღდი ფული	11248	0
საბანკო ანგარიში	3482	0
დებიტორული დავალიანება	2 471	0
საექვო ვალების რეზერვი	0	
სულ დებიტორული დავალიანება	2471	0
სასაქონლო მარაგები	91018	0
ნედლეული	0	
წინასწარ გაწეული ხარჯები	0	
სხვა მისაღები თანხები	0	
მთლიანი მიმდინარე აქტივები	108219	0

ძირითადი საშუალებები:		
სატრანსპორტო საშუალებები		0
დაგროვილი ცვეთა	0	0
სულ სატრანსპორტო საუალებები	0	0
ავეჯი და ოფისის მოწყობილობა	187718	0
დაგროვილი ცვეთა	16824	0
სულ ავეჯი და ოფისის მოწყობილობები	170894	0
მოწყობილობა და დანადგარები	1483	0
დაგროვილი ცვეთა	847	0
სულ მოწყობილობა და დანადგარები	636	0
უძრავი ქონება	1623897	0
დაგროვილი ცვეთა	6620	0
სულ უძრავი ქონება	1617277	0
მიწა		
მთლიანი ძირითადი საშუალებები	1788807	0

შპს ნაზადა
 სკ 437371853

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები:	2023 წ	2022 წ
კრედიტორული დავალიანება	2482	0
დარიცხული გადასახადები	0	0
დარიცხული ხელფასები	0	
ავანსად მიღებული შემოსავლები	0	
მოკლევადიანი სესხები	0	
ვალდებულებები ანგარიშსწორებისათვის		
მიმართ	137303	0
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებებ	139785	0

გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
გრძელვადიანი სესხები	2 033 560	0
გადავადებული გადასახადები		
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები		0
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები	2033560	0

მთლიანი ვალდებულებები	2173345	0
------------------------------	----------------	----------

2 სერტიფიკატი

არამატერიალური აქტივები:		
ლიცენზია და პატენტი	2457	
გუდვილი	0	
მთლიანი არამატერიალური აქტივები	2457	0

მთლიანი აქტივები	1899483	0
------------------	---------	---

მიმდინარე კოეფიციენტი	0,77	
სწრაფი კოეფიციენტი	0,12	

კაპიტალი:		
საკუთარი კაპიტალი	0	
გაუნაწილებელი მოგება	-273 862	0
მთლიანი კაპიტალი	-273862	0

მთლიანი ვალდებულებები და კაპიტა	1899483	0
---------------------------------	---------	---

სესიკაპიტალი	-7,43	
ვალდებულებები/კაპიტალი	-7,94	

გ. სეიფაძე

მოგება- ზარალის უწყისი

სკ 437371853

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შემოსავლები:	2023 წ	2022 წ
მილიანი გაყიდვები	194 836	0
ფასდაკლება და უკან დაბრუნებული გაყიდული საქონელი		
წმინდა გაყიდვები	194836	0
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება:		
მარაგები პერიოდის დასაწყისში		
შესყიდვების ხარჯები	99 111	0
მარაგები პერიოდის ბოლოს		
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	99111	0
საერთო მოგება	95725	0

საოპერაციო ხარჯები		
სახელმწიფო ხარჯები	63075	0
ტრანსპორტირების ხარჯები	0	0
ქირა	0	0
რეკლამა		
კომუნალური ხარჯები	18700	0
საოფისე ხარჯები	12400	0
საბანკო მომსახურების ხარჯები	2230	0
დაზღვევა	0	
უიმედო ვალების ჩამოწერა		
ქონების გადასახადი	9468	0
რემონტი	24630	0
სხვა ხარჯი	69069	0
მილიანი საოპერაციო ხარჯები	199572	0

საოპერაციო მოგება	-103847	0
-------------------	---------	---

გ. სურგულაძე

ცვეთა და ამორტიზაცია	24703	0
საპროექტო შემოსავალი	0	
საპროექტო ხარჯი	145312	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		
მოგების გადასახადი	0	
დოვიდენდი	0	

წმინდა მოგება (ზარალი) -273862 0

გ. ხაუჩიძე

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2023; წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება:

შპს ნაზადა

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ოზურგეთი სოფ. ლიხაური

საქმიანობის სახე:

თხილის მიღება გადამამუშავება ექსპორტი

ზომის ერთეული:

	საწარმოდ რ	კაპიტალ 0	რეზერვები 0	აკუმულირებული მოგება- ზარალი	სულ
31.12.2021 გ(ლ)რ	-	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი	-	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა*	-	-	-	-	-
01.01.2022 საწყისი	-	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი	-	-	-	-	-
კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-	-
31.12.2023 გ(ლ)რ	-	-	-	-	-

დირექტორი

მ. სეიფიძე

კომპანიის დასახელება შპს ნაბადა
ფულის მოძრაობის უწყისი

ფული პერიოდის დასაწყისში	2023 წ	2022 წ
შემოსავლები:	0	0
გაყიდვებიდან/მიმსახურებიდან მიღებული ო	198300	0
დებიტორებისგან მიღებული თანხები	0	
	0	
სულ შემოსული თანხები	198300	0

გასვალი საქონლის შეძენა ზე:		
შესყიდვები (პროდუქტი 1)	124500	0
შესყიდვები (პროდუქტი 2)		
შესყიდვები (პროდუქტი 3)		
სულ შესყიდვები	124500	0
საოპერაციო ხარჯები:		
სახელფასო ხარჯები	63075	0
ტრანსპორტირების ხარჯები	0	0
ქირა	0	0
რეკლამა		
კომუნალური ხარჯები	18700	0
საოფისე ხარჯები	12400	0
სამანკომო მსახურების ხარჯები	2230	0
დაზღვევა		
უიმედო ვალების ჩამოწერა		
ქონების გადასახადი	9468	0
რემონტი	24630	0
სხვა ხარჯი	69069	0
სულ გაცემული თანხები	324072	0

გ. სერბიძე

ფულადი შემოსავალი ოპერაციებიდან	-125772	0
---------------------------------	---------	---

ფულადი მოძრაობა ინვესტიციებიდან:		
ძირითადი საშუალებების შეძენა		
კაპიტალური ხარჯები	0	
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	0	
სულ ფულადი შემოსავალი ინვესტიციებიდან	0	

ფულადი მოძრაობა ფინანსური ოპერაციებიდან		
სესხის მიღება	285814	
სესხის ძირის დაფარვა	0	0
სესხის პროცენტის დაფარვა	145312	0
საკუთარი კაპიტალის ზრდა	0	
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპერაციებიდან	-140502	0

ფული მუდრიდის ბოლოს	14730	0
---------------------	-------	---

გ. ს. ს. ს.