

შპს „ეკოფრე“

(საიდენტიფიკაციო N404956874)

მმართველობითი ანგარიში

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა ჩამდინარე და სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების მშენებლობა, ჩამდინარე და სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების დანადგარებისა და მათი ნაწილების იმპორტი და რეალიზაცია, ჩამდინარე და სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების და მათი ავტომატური მართვის სისტემების პროექტების მომზადება, მომსახურება (სასმელი წყლის გაწმენდა და ჩამდინარე წყლის გამწმენდი სისტემების სერვისი).

2. ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

2.1. კომპანია დაფუძნებულია 2012 წლის 4 სექტემბერს, ორი ფიზიკური პირის მონაწილეობით, კერძოდ ელენე ფოცხიშვილის (80% წილის მფლობელი) და პაპუნა ჯავახიძის (20% წილის მფლობელი) მიერ. 2017 წლის 6 თებერვლიდან 80% წილის მფლობელს წარმოადგენს დავით ფოცხიშვილი.

2.2. საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:

- ჩამდინარე წყლის გამწმენდი სისტემების მშენებლობის და სერვისის განყოფილება;
- სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების მშენებლობის და სერვისის განყოფილება;
- ავტომატური მართვის სისტემებისა და პროგრამული უზრუნველყოფის განყოფილება;
- საპროექტო განყოფილება;
- საფინანსო განყოფილება;

3. ბიზნეს გარემოსა და რუსკების მიმოხილვა:

3.1. კომპანია მომსახურებისა და პროდუქციის რეალიზაციას ახორციელებს საქართველოში და მოიცავს მის ყველა რეგიონს. მიუხედავად იმისა, რომ ჩვენი მომსახურება და პროდუქცია სპეციფიკურია ბაზარზე კონკურენცია მაინც აქვს. ჩვენი კომპანია დღეისათვის კარგად ართმევს თავს ამ კონკურენციას მომსახურებისა და პროდუქციის მაღალი ხარისხის ხარჯზე.

როგორც განვითარებადი ბაზარი, საქართველო არ ფლობს განვითარებულ ბიზნესს და მარეგულირებელ ინფრასტრუქტურას, რომელიც დამახასიათებელია უფრო მეტად თავისუფალი საბაზრო ეკონომიკისათვის. დაბალია მოსახლეობისა და მეწარმე სუბიექტების მსყიდველუნარიანობა. სახელმწიფო შეკვეთებში უმრავლეს შემთხვევასი გამოვდივართ სუბკონტრაქტორების სახით.

მსოფლიო ეკონომიკაში კრიზისმა შესაძლოა გავლენა იქონიოს იმპრტული პროდუქციის ფასზე და მოწოდების პირობებზე, რაც უარყოფითად აისახება კომპანიის ფინანსურ შედეგებზე და მენეჯმენტზე.

ვალუტის კურსის მერყეობა გავლენას ახდენს პროდუქციის თვითღირებულებაზე, მომსახურებასა და პროდუქციაზე ფასების ზრდა ბაზრის მოცულობას შეამცირებს, რაც გაზრდის ბიზნესის რისკებსა და შეამცირებს რეალიზაციის სტაბილურობას.

3.2. ზემოთ აღნიშნული რისკების თავიდან აცილების მიზნით, კომპანიის პარტნიორთა გადაწყვეტილების შესაბამისად, ხელმძღვანელობას შემუშავებული აქვს გეგმა-ღონისძიებები, კერძოდ:

- ისეთი თანამედროვე ტექნოლოგიების ათვისება და დანერგვა, რაც უზრუნველყოფს ხარისხის სტაბილურობას, ენერგომატარებლების მოხმარების ეკონომიურობას და ექსპლოატაციის ხარჯების შემცირებას;

- გაყიდვების ზრდის მიზნით, პროდუქციის რეალიზაციის პროცესში აქტიურად ჩაერთონ საფინანსო კომპანიები და მომხმარებლებს საქონლის ღირებულების დასაფარად სხვადასხვა ფინანსური პროდუქტის (სესხი, ლიზინგი და სხვა) გამოყენების საშუალება ჰქონდეთ;

- მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში დაგეგმილია მრავალი მარკეტინგული აქტივობა, რისთვისაც კომპანიას გამოყოფილი აქვს მნიშვნელოვანი სახსრები. დაწყებულია მუშაობა კომპანიის სოციალური ქსელების მეშვეობით შეკვეთების მიღების გასაზრდელად და კომპანიის მიერ ორგანიზებული აქტივობების შესახებ ინფორმაციის დროულად და ხარისხიანად მისაწოდებლად.

4. პროდუქციის ხარისხი:

4.1. როგორც, ჩვენს მიერ ექსპლოატაციაში გადაცემულ ჩამდინარე და სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების ობიექტებზე, ასევე ჩვენს მიერ სასმელი წყლის გაწმენდის ობიექტზე, სისტემატურად, ხოლო ზოგიერთ მათგანზე ყოველთვიურად ხდება სინჯების აღება და მათი ლაბორატორიული გამოკვლევები. ანალიზების პასუხები ყველა შემთხვევაში შესაბამისობაშია ქვეყანაში მოქმედ სტანდარტებთან.

5. კომპანიის მიერ წარმოებული კვლევები:

5.1. კომპანიაში ამ ეტაპზე რაიმე კვლევები არ ტარდება.

6. სოციალური პროექტები:

6.1. კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას და ზრუნავს თანამშრომელთა შრომის პირობებზე.

წარმოდგენილი მმართველობის ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ
დამტკიცებულია 2024 წლის 28 ოქტომბერს.

შპს „ეკოფრეს“

დირექტორი



/პაპუნა ჯავახიძე/

შპს-ის „ეკოფრე“ (საიდენტიფიკაციო კოდი N404956874) ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებაზე 2023 წლის 31 დეკემბრისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1. შპს „ეკოფრე“ (შემდგომში „საწარმო“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2012 წლის 06 სექტემბერს.

1.2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

- ჩამდინარე და სასმელი წყლის სისტემების მშენებლობა;
- ჩამდინარე და სასმელი წყლის სისტემების და მათი მარაგნაწილების რეალიზაცია;
- ჩამდინარე და სასმელი წყლის სისტემების მომსახურება;
- სხვა საქმიანობა, რაც მოქმედი კანონმდებლობით არ არის აკრძალული.

1.3. საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს. მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშგაღებულება;

1.4. შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები:

- საწარმოს არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები;

1.5. საწარმოს სტრუქტურა:

- ჩამდინარე წყლის სისტემების განყოფილება;
- სასმელი წყლის სისტემების განყოფილება;
- მართვის სისტემების და პროგრამირების განყოფილება;
- საპროექტო განყოფილება;
- ტექნიკური და ეკონომიკური ქვედანაყოფები.

1.6. საწარმოს იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, ანა პოლიტკოვსკაიას ქუჩა, N3, კორპუსი N36, სადარბაზო N2, სართული N1, კომერციული ფართი N3.

1.7. საწარმოს დამფუძნებლები: პაპუნა ჯავახიძე, 20% წილის მფლობელი და დავით ფოცხიშვილი 80% წილის მფლობელი.

2. საწარმოს ფუნქციონირებასთან დაკავშირებული საკითხები:

კომპანიის მიერ შექმნილი სისტემები და მათი მარაგნაწილები პროდუქცია იყიდება მთელი საქართველოს მასშტაბით. დღეისათვის საწარმო თავისი ერთ-ერთი საუკეთესო ამიერკავკასიაში.

კომპანია წარმოადგენს ფუნქციონირებად საწარმოს, საწარმო ფინანსურად სტაბილურია და მას შეუძლია საკუთარი სახსრებით გააგრძელოს კომპანიის განვითარება და ბაზარზე ლიდერის პოზიციის შენარჩუნება.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

3.1. საწარმოს მიერ 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა განხორციელდა მსს ფასს-ის შესაბამისად. 4.2. საწარმოს საოპერაციო (მუშა) და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა – ლარი;

3.2. მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის – „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები

(მსს ფასს)“ - შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 1 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური პერიოდებისთვის, რაც გათვალისწინებულია საწარმოს ფინანსურ აღრიცხვა-ანგარიშგებაში.

3.3. საწარმოს წინა საანგარიშო პერიოდებში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.

3.4. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ კომპანიის ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადრისობის პრინციპიდან გამომდინარე ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეტანილია წინა საანგარიშგებო პერიოდის – ფინანსური ინფორმაცია.

3.5. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად;

3.6. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას;
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას;
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
- მმართველობით ანგარიშს.
- განმარტებით შენიშვნებს.

4. საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება:

4.1. ფულადი სახსრები:

საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებულ ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახა ცალ-ცალკე, პირდაპირი მეთოდით;

4.2. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის – 31 დეკემბერს არსებული კურსით;

4.3. შეზღუდული ფული ან ფულის ეკვივალენტები საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნდა;

4.4. მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი:

საწარმოს გააჩნია ტექნოლოგიური მოწყობილობების შესაძენად გადარიცხული თანხების ნაშთი, რომელიც პერიოდულად იხურება ტექნოლოგიური მოწყობილობების მიღებით. წლის ბოლოსათვის გადახდილი ავანსი 921 646 ლარს შეადგენდა. ამავე დროს სესხად გაცემულია 3 500 ლარი.

4.5. საწარმოს მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახა თვითღირებულების მოდელით, თვითღირებულებიდან დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით;

4.6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები:

შესყიდული მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით.

4.7. დაუმთავრებელ წარმოებაზე გახარჯული მასალები ჩამოიწერება საწარმოს მიერ დადგენილი ნორმის მიხედვით.

4.8. მარაგების თვითღირებულების აღიარება ხდება საშუალო შეწონილი ღირებულების ფორმულით;

4.9. ავტოსატრანსპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება შესყიდვის ღირებულებით. საწვავი ჩამოიწერება სასაქონლო ზედნაღების ან ავტოსაგზაო ბარათების მიხედვით ფაქტობრივად გარბენილი კილომეტრებისა და ხარჯვის ნორმების შესაბამისად.

4.10. საწარმოს გრძელვადიანი მარაგები არ გააჩნია.

4.11. კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ცვეთის გამოკლებით;

4.12. მრავალჯერადი გამოყენების მცირეფასიანი ინსტრუმენტები და ინვენტარი, რომელთა სასარგებლო ეკონომიკური გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, მიკუთვნებულია სხვა მიმდინარე აქტივებზე;

4.13. სხვა გრძელვადიანი აქტივები:

მსს ფასს-ის 29-ე განყოფილების თანახმად საგადასახადო მოგებასა და ფინანსურ მოგებას შორის დროებითი სხვაობების შედეგად გადასახდელი და გაანგარიშებული გადასახადებს შორის სხვაობა აისახება საგადასახადო აქტივის ან გადავადებული მოგების გადასახადის სახით.

ვინაიდან წინა პერიოდებში, საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით, მოგების გადასახადის გასაანგარიშებელი ბაზა არსებითად განსხვავდებოდა ფინანსური მოგების გაანგარიშების პრინციპისაგან, ბუნებრივია წარმოიშვა გადავადებული საგადასახადო აქტივი. შესაბამისად, ზემოაღნიშნულიდან გამომდინარე აღნიშნული თანხა ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშში აკუმულირებულია ერთ ანგარიშზე და წარდგენილ ანგარიშგებაში გრძელვადიან აქტივებთან (გრძელვადიანი პროექტები) ერთად აისახება სხვა გრძელვადიან აქტივებში.

4.14. სავაჭრო ვალდებულებები:

საწარმოს სავაჭრო ვალდებულებების ანგარიშზე ასახული აქვს თანხები, რომლებიც წარმოიქმნა დარიცხული ხარჯებიდან და რომელთა გადახდაც საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის არ განხორციელებულა. შესაბამისად, სავაჭრო ვალდებულებები აღიარებულია პირვანდელი ღირებულებით.

4.15. ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ:

საწარმო, მსს ფასს-ის 28-ე განყოფილების მოთხოვნების სრული დაცვით აღრიცხავს დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოს. მოცემული სტანდარტის გათვალისწინებით, საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის დარჩენილი არა აქვს თანამშრომელთა შრომის ანაზღაურების გადახდის ვალდებულება.

4.16. გამოუმუშავებელი შემოსავალი:

საწარმოს ავანსად აქვს მიღებული 459 743.32ლარი (ანგ. N3120), რაც ასახული იქნა გამოუმუშავებელ შემოსავალში.

4.17. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები:

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები 31.12.2023 წლისათვის შედგებოდა სს „ბაზისბანკისგან“ მიღებული სესხის ნაშთისგან - 90 547.46 ლარი და დამფუძნებლისგან მიღებული სესხის ნაშთისგან - 70 240.2 ლარი.

5. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

5.1. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;

5.2. ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება ზარალი ასახულია ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით (მოდელით);

5.3. როგორც ზემოთ აღინიშნა, მასალების ხარჯი აღირიცხება ნორმის მიხედვით და კომპიუტერული პროგრამა „ორისის“ მეშვეობით ავტომატურად ჩამოიწერება დაუმთავრებელ წარმოებაზე (სამშენებლო პროექტები), ან ხარჯის ანგარიშზე რეალიზაციის მომენტში. შესაბამისად იგი ხარჯად აღიარდება, პროდუქციის რეალიზაციისას. ამდენად მატერიალური დანახარჯები შედის რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულებაში და მარაგების ცვლილების მუხლებში შეტანილი მონაცემები, ხარჯების გაორების თავიდან აცილების მიზნით, ვერ დაემატებოდა თვითღირებულებას.

5.4. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად საწარმო მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

მსს ფასს შესაბამისად დასაბეგრი და ფინანსური მოგების სხვაობის შედეგი აისახება საგადასახადო აქტივის ან გადავადებული მოგების გადასახადის სახით. ვინაიდან ქვეყნის საგადასახადო კანონმდებლობით მოგების გადასახადის ბაზას არ წარმოადგენს მიღებული მოგება, ხოლო ფინანსურ მოგების გადასახადთან სხვაობის აღრიცხვის წესი განსაზღვრულია შემთხვევისათვის რაიმე ინსტრუქციით ან სხვა სარეკომენდაციო ხასიათის მეთოდური მითითებით რეგლამენტირებული არ არის, საწარმომ მიზანშეწონილად მიიჩნია ფინანსური შედეგები (საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალი) შეამციროს მხოლოდ საანგარიშგებო წელს დეკლარირებული და გადახდილი მოგების გადასახადით, ხოლო დარჩენილი თანხა გადაიტანოს გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშზე.

5.5. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება:

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აღიარებულია შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს. ხოლო, ჩამოწერა ხორციელდება „საშუალო შეწონილი“ ღირებულებით. ამასთან, ნედლეული და მასალები ჩამოიწერება დაუმთავრებელ წარმოებაზე ფაქტობრივი დანახარჯების მიხედვით და კონტროლდება გამოშვებული პროდუქციის რაოდენობისა და ხარჯვის ნორმების შესაბამისად; ასევე უნდა აღინიშნოს, რომ ნედლეული და მასალების ხარჯი ტექნოლოგიური მიზნისათვის, აგრეთვე, დამხმარე მასალები ჩამოიწერება პროდუქციის თვითღირებულებაზე ფაქტობრივი ხარჯვის შესაბამისად.

ელექტროენერგიის, ბუნებრივი აირის და წყლის ხარჯი დაუმთავრებელი წარმოების დანახარჯებში შეიტანება საანგარიშო ზედნადები ხარჯების სახით,

6. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

6.1. ფულადი ნაკადების ანგარიშგებაში გამიჯნულადაა ასახული ფულადი ნაკადები საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან;

6.2. ფულად ნაკადებში საოპერაციო საქმიანობიდან შეტანილია ამონაგები პროდუქციისა და მარაგების რეალიზაციიდან, მომსახურების გაწევიდან;

6.3. საოპერაციო საქმიანობიდან ფულად ნაკადებში გათვალისწინებული არ არის ამონაგები ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან და დანახარჯები ძირითადი აქტივების შეძენასა და მონტაჟზე;

6.4. საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებულ დანახარჯებში შეტანილია საგადასახადო ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული გადასდები;

6.5. ფულად ნაკადებში ფინანსური საქმიანობიდან შეტანილია სესხებთან დაკავშირებული ოპერაციები და სხვა ფინანსური ოპერაციები;

7. ცვლილებები საწარმოს საკუთარ კაპიტალში

7.1. 2023 წელს საწარმოს კაპიტალში პარტნიორობა მიერ დამატებითი შენატანი არ განხორციელებულა.

7.2. საანგარიშგებო პერიოდში ფინანსურმა მოგებამ 586 220 ლარი შეადგინა. შედეგად, კომპანიის საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდში გაიზარდა მიღებული წმინდა მოგების ხარჯზე.

7.3 კაპიტალი 2023 წლის ანგარიშგებაში დაკორექტირდა წინა პერიოდის მოგების ცვლილების შედეგად 75 097 ლარით, რაც თავის მხრივ კორექტირების შედეგად რეალზაციის შემცირებით იყო გამოწვეული.

8. დასკვნითი ნაწილი

8.1. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გასაცემად 2024 წლის 28 ოქტომბერს;

8.2. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

კომპანიის დირექტორი

პაპუნა ჯავახიძე



ბუღალტერი

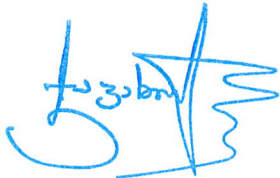
ქეთევან ჯავახიძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-6371336	-5382166
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	6992977	4438281
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	621641	-943885
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	185	-1160
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	46350	991395
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	668176	46350

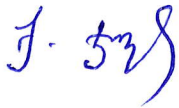
ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2024 წლის 28 ოქტომბერს.

შპს „ეკოფრეს“
დირექტორი



/ვაჰუწა ჯავახიძე/

ბუღალტერი



/ქეთევან ჯავახიძე/



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	668176	46350	991395
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2202411	1945121	1808099
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	925146	1182246	425999
მარაგები	2093977	3467482	3320269
მზა პროდუქცია	0	75384	0
სხვა	2093977	3392098	3320269
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	1521	2176	2831
ძირითადი საშუალებები	509510	533311	569805
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	16547	16547	86695
სულ აქტივები	6417288	7193233	7205093
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	316961	115422	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	323	407	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	459743	2167651	2482145
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	90547	99666	1406566
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	70240	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	79964	71894	95605
სულ ვალდებულებები	1017778	2455040	3984316
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)	5363935	4702618	3185202
გადაფასების რეზერვი	35575	35575	35575
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	5399510	4738193	3220777
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6417288	7193233	7205093
სულ მოკლევადიანი აქტივები	5889710	7176686	6545762
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	867574	2455040	3984315

შპს „ეკოფრეს“ დირექტორი

/პაპუნა ჯავახიძე/

ბუღალტერი

/ქეთევან ჯავახიძე/



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	8916787	6665359
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწვიდან	8916787	6665359
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-5954987	-4037284
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2961800	2628075
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	6816	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1839042	-833796
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-146570	-131675
საპროცენტო შემოსავალი	53	0
საპროცენტო ხარჯი	-56464	-57652
იჯარის ხარჯი	-63419	-47262
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-254400	-158338
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2353026	-1228723
საოპერაციო მოგება	608774	1399352
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-3789	-2085
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-1504	-2281
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	-15304	127202
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-327	-3899
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	587850	1518289
მოგების გადასახადის ხარჯი	-1630	-873
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	586220	1517416
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)	586220	1517416
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4738193	3220777
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	75097	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5399510	4738193

ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2024 წლის 28 ოქტომბერს.

შპს „ეკოფრეს“
დირექტორი

/ვაჰუჟა ჯავახიძე/

ბუღალტერი

/ქეთევან ჯავახიძე/

