

შპს სი ეიჩ გრუპი

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერი

შინაარსი

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგებისა და ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	5
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	6

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. კორპორატიული ინფორმაცია	7
2. კომპანიის საოპერაციო გარემო	7
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა	7
4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები	8
5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	12
6. გაცემული სესხები	12
7. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	12
8. გადახდილი ავანსები	12
9. ამონაგები	13
10. გაყიდვების თვითღირებულება	13
11. სხვა საოპერაციო ხარჯები	13
12. გაუთვალისწინებელი მოვლენები და შეფასებები	13
13. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები	14

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ლარი	შენიშვნა	2023	2022
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		186,385.54	192,742
არამატერიალური აქტივები		610.17	610
სულ გრძელვადიანი აქტივები		186,996	193,352
მიმდინარე აქტივები			
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები		955,987	469,455
გაცემული სესხები			
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		385,199	524,403
საგადასახადო აქტივები			
გადახდილი ავანსები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები		21,430.43	87,047
სულ მიმდინარე აქტივები		1,362,617	1,080,905
სულ აქტივები		1,549,613	1,274,257
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება/დაგროვილი ზარალი		-785,043	-161,766
სულ საკუთარი კაპიტალი		-785,043	-161,766
ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		458,713	400,121
მიღებული ავანსები		1,615,183	613,538
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		1,770	
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		258,905	390,870
საგადასახადო ვალდებულებები		84	31,494
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		2,334,656	1,436,023
სულ ვალდებულებები		2,334,656	1,436,023
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		1,549,613	1,274,257

გამოსაცემად დამტკიცებულია და ხელმძღვანელობის სახელით ხელი მოეწერა 2024 წლის 10 დეკემბერს:
 ვახტანგ ქაცარავა
 დირექტორი

მოგებისა და ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის
ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ლარი	შენიშვნა	2023	2022
ამონაგები		2,898,638	2,701,080
გაყიდვების თვითღირებულება		-2,497,466	-2,049,551
საერთო მოგება		401,172	651,529
ხელფასები და სარგებელი		-849,507	-581,604
ცვეთა და ამორტიზაცია		-17,546	-18,500
იჯარის ხარჯი		-53,973	0
საპროცენტო ხარჯი		-23,345	
სხვა საოპერაციო ხარჯები		-123,464	-234,130
საოპერაციო მოგება/ზარალი		-666,663	-182,705
ფინანსური შემოსავალი		0	0
სავალუტო ოპერაციების შედეგი		57,785.28	-7662
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		-10,354	0
მოგება დაბეგვრამდე		-619,232	-190,367
მოგების გადასახადი		0	0
წლის მოგება		-619,232	-190,367

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

ლარი	საწესდებო კაპიტალი	დაგროვილი მოგება/ზარალი	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბერს	-	28,601	28,601
წლის მოგება	-	-190,367	-190,367
ნაშთი 2023 წლის 1 იანვარსათვის	-	-161,766	-161,766
წლის მოგება	-	-619,232	-619,232
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერს	-	-780,998	-780,998

ფულადი ნაკადების მოძრაობა

კომპანიის დასახელება: შპს სი ეიზ გრუპი - 31/12/2023

	2023	2022
საწყისი ნაშთი	87,046.22	38,498.92
შემოსავლები:		
გაყიდვებიდან/მომსახურებიდან მიღებული თანხები	2,272,901.87	2,615,796.44
მიღებული ავანსები	2,460,923.21	682,427.46
ვალდებულებების ცვლილება	(3,237,708.10)	(2,301,730.75)
სულ შემოსული თანხები	1,496,116.98	996,493.15
სხვა საოპერაციო თანხების ცვლილება:		
სახელფასო თანხების გაცემა	(664,922.00)	(457,525.40)
ხელფასის საშემოსავლო	(166,230.50)	(114,381.35)
საგადასახადო ვალდებულებების ცვლილება	(419,604.70)	(230,244.28)
სხვა ფიზიკური პირების ანაზღაურება	(199,444.13)	(41,597.70)
საბანკო მომსახურების თანხები	(3,664.41)	(4,404.36)
სულ გაცემული თანხები	(1,453,865.74)	(848,153.09)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციოსაქმიანობიდან	42,251.24	148,340.06
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(7,336.49)	-
კაპიტალური ხარჯები	-	-
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
სულ ფულადი შემოსავალი ინვესტიციებიდან:	(7,336.49)	-
სესხის მიღება	-	-
სესხის ძირის ცვლილება	(72,090.14)	(77,568.25)
სესხის პროცენტის დაფარვა	(23,345.14)	(19,865.94)
ვალუტის კონვერტაციით გამოწვეული ცვლილება	(5,095.26)	(2,358.57)
დივდენდის გაცემა	-	-
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპერაციებიდან	(100,530.54)	(99,792.76)
	21,430.43	87,046.22

1. კორპორატიული ინფორმაცია

შპს „სი ეიზ გრუპი“ დარეგისტრირდა 2017 წლის 25 მაისს. კომპანია შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმოა და შექმნილია საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, მდებარეობს საქართველოში და რეგისტრირებულია თბილისის საგადასახადო ინსპექციის მიერ საიდენტიფიკაციო ნომრით: 405209322.

კომპანიის აქციონერები არიან: ვახტანგ ქაცარავა - 50% და დავით ხმაღამე - 50%.

ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის საქმიანობა მოიცავს საბითუმო ვაჭრობას რკინა-კაველით, წყალგაყვანილობის და გასათბობი მოწყობილობებით და ინვენტარით და მათ სამონტაჟო საქმიანობას. ბოლო პერიოდში კომპანიამ დაამატა საქმიანობაში წყალგაყვანილობის გათბობისა და ჰაერის კონდიციონერების, ასევე ელექტროტექნიკური სისტემების სამონტაჟო სამუშაოები.

რეგისტრაციის მისამართი და საქმიანობის ადგილი. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია საბურთალოს რაიონი, მირიან მეფის N17. საქმიანობის ძირითადი ადგილი საქართველო.

წარსადგენი ვალუტა. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში (GEL).

2. კომპანიის საოპერაციო გარემო

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა ხორციელდება საქართველოში. საქართველოს გააჩნია განვითარებადი ბაზრისთვის დამახასიათებელი გარკვეული მახასიათებლები, რაც მოიცავს შედარებით მაღალ ინფლაციის მაჩვენებელსა და საპროცენტო განაკვეთებს. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობა ექვემდებარება განსხვავებულ ინტერპრეტაციებს და ხშირ ცვლილებებს.

საქართველოს სამომავლო ეკონომიკური მიმართულება მნიშვნელოვნადაა დამოკიდებული მთავრობის მიერ მიღებული ეკონომიკური, ფინანსური და მონეტარული გადაწყვეტილებების ეფექტურობაზე, ისევე როგორც საგადასახადო, საკანონმდებლო, მარეგულირებელ და პოლიტიკურ განვითარებაზე.

მენეჯმენტს არ აქვს საშუალება ზუსტად იწინასწარმეტყველოს მოვლენათა ყველა შესაძლო განვითარება, რომელსაც შეიძლება გავლენა ჰქონდეს საქართველოს ეკონომიკაზე და შესაბამისად, კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე. თუმცა ყველა საჭირო ზომებს იღებს, რათა მხარი დაუჭიროს კომპანიის საქმიანობის მდგრადობასა და განვითარებას.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძველი. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის“ (მსს ფასს) და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის“ შესაბამისად.

შეფასების საფუძველები. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების პრინციპის საფუძველზე, გარდა იმ შემთხვევისა, თუ სხვაგვარად არ არის განმარტებული.

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა არის ქართული ლარი (ლარი). ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში და ყველა მაჩვენებელი მოცემულია ლარამდე დამრგვალებით, თუ სხვაგვარად არ არის განსაზღვრული.

ოპერაციები და ნაშთები. მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები კომპანიის სამუშაო ვალუტაში გადაყვანილია შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლის კურსით. უცხოური ვალუტის გადაფასებიდან მოგება და ზარალი, წარმოქმნილი ოპერაციების ანგარიშსწორებიდან და წლის ბოლოს ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების კომპანიის სამუშაო ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსით გადაყვანიდან, აღიარდება მოცემული წლის მოგება-ზარალში, ფინანსური შემოსავლის ან დანახარჯის სახით. წლის ბოლოს არსებული კურსით გადაყვანა არ ვრცელდება არამონეტარულ მუხლებზე, რომლებიც პირვანდელი ღირებულებითაა შეფასებული.

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის სებ-ის მიერ დადგენილი ძირითადი სავალუტო გაცვლითი კურსები იყო შემდეგი: აშშ დოლარი 1 = 2.6894 ლარს და 1 ევრო = 2.9753 ლარს (2022 წლის 31 დეკემბერი აშშ დოლარი 1 = 2.7020 ლარს და 1 ევრო = 2.8844 ლარს).

ფუნქციონირებადი საწარმო. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს საფუძველზე.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები. ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება რეალური ღირებულებით, ხოლო შემდგომში ამორტიზირებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით.

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როდესაც კონტრაგენტი ხელშეკრულების ფარგლებში ასრულებს თავის მოვალეობებს. იგი თავდაპირველად რეალური ღირებულებით აღიარდება, შემდგომში კი აღირიცხება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით.

ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულების აღიარების შეწყვეტა. კომპანია წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც: (ა) ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების საკონტრაქტო უფლებებს ვადა გასდის; (ბ) იგი გადასცემს ფინანსურ აქტივთან დაკავშირებული ფულადი ნაკადების მიღების უფლებას სხვა კონტრაგენტს.

კომპანია ფინანსური ვალდებულებების აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც ვალდებულება სრულდება, უქმდება ან გასდის ვადა.

სესხი. სასესხო მოთხოვნები, თავდაპირველი შეფასების შემდეგ ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

გადახდილი ავანსი. გადახდილი ავანსი აღირიცხება თვითღირებულებით, შემცირებული გაუფასურების ანარიცხებით.

საწესდებო კაპიტალი. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის მფლობელის მიერ. კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა შესაძლებელია მხოლოდ კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილების საფუძველზე. მფლობელის მიერ კომპანიაში არაფულადი შენატანები ფასდება შეტანილი აქტივების რეალური ღირებულებით.

ამონაგების აღიარება. ამონაგები არის შემოსავალი, რომელიც წარმოიქმნება კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობისას. ამონაგები აღიარდება გარიგების ფასით. გარიგების ფასი არის ანაზღაურება, რომლის მიღებასაც კომპანია მოელის დაპირებულ საქონელზე ან მომსახურებაზე მომხმარებლისთვის კონტროლის გადაცემის შედეგად, მესამე მხარის სახელით ამოღებული თანხების გარეშე. ამონაგები აღიარდება ფასდათმობების, საქონლის დაბრუნების და დღგ-ის გარეშე.

მომსახურების გაყიდვა. მომსახურების გაყიდვა აღიარდება იმ სააღრიცხვო პერიოდში, როდესაც მომსახურება გაიწევა, კონკრეტული ოპერაციის დასრულების ეტაპის გათვალისწინებით. დასრულების ეტაპი განისაზღვრება, როგორც ფაქტობრივად გაწეული მომსახურების ხვედრითი წილი მთლიანად გასაწევ მომსახურებაში.

შემოსავალი მოიცავს გაყიდულ პროდუქციასა და მომსახურებას კომპანიის ეკონომიკური საქმიანობის ფუნქციონირების ფარგლებში.

გაყიდვების თვითღირებულება. გაყიდვების თვითღირებულება მოიცავს ლიცენზიების და ინფრასტრუქტურული აღჭურვილობის თვითღირებულებას და ასევე მესამე მხარისგან შეძენილ იმ მომსახურებების ღირებულებას, რომელიც უშუალოდ დაკავშირებულია შემოსავლების მიღებასთან.

თანამშრომელთა ხელფასები და სხვა სარგებელი. ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.

4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადება მსს ფასს-ის მიხედვით ითვალისწინებს გარკვეული საბუღალტრო შეფასებების გამოყენებას, რომელიც უცვლელია შესადარისი პერიოდების განმავლობაში. მენეჯმენტის მიერ შეფასებების და ძირითადი დაშვებების გადახედვა მუდმივ საფუძველზე ხორციელდება. სააღრიცხვო შეფასებების გადახედვის შედეგები აღიარდება იმ პერიოდში, რომელშიც მოხდა მათი გადახედვა და ასევე ნებისმიერ შემდგომ პერიოდში, რომელზედაც მათ ექნებათ გავლენა.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია თვითღირებულებებით, რომელსაც გამოკლებული აქვს დაგროვებული ცვეთა და გაუფასურების ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრა განსჯის საკითხია და ეფუძნება მსგავს აქტივებთან დაკავშირებულ გამოცდილებას. აქტივებში განივთებული სამომავლო ეკონომიკური სარგებელი, ძირითადად, გამოყენებისას მოიხმარება. თუმცა, სხვა ფაქტორები, როგორცაა, მაგალითად ტექნიკური ან კომერციული მოძველება და ცვეთა, ხშირად იწვევს აქტივებში განივთებული ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას. ცვეთის გაანგარიშება ხდება ცვეთის წრფივი მეთოდის საფუძველზე, აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადის პროპორციულად.

სასარგებლო მომსახურების ვადები:

კომპიუტერები და ოფისის აღჭურვილობა	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5
შენობა-ნაგებობა	20

ფინანსური აქტივების გაუფასურება. კომპანია განსაზღვრავს, დებიტორული დავალიანების ხანდაზმულობის დასაშვებ დონეს, რომელიც შეადგენს 90 კალენდარულ დღეს. დასაშვებ ვადაგადაცილების დონეს განსაზღვრავს 90-დან 180 დღემდე. ხოლო 6 თვიდან 12 თვემდე ვადაგადაცილებული მოთხოვნებისთვის ქმნის 50%-იან საექვო მოთხოვნის რეზერვს. 12 თვის და მეტი ხანდაზმულობის შემთხვევაში 100%-იან რეზერვს.

საპროცენტო შემოსავალი/ხარჯი. იმ ფინანსური ინსტრუმენტების შემთხვევაში, რომლებიც იზომება ამორტიზებული ღირებულებით, საპროცენტო შემოსავლის ან ხარჯის აღრიცხვა ხდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით. საპროცენტო შემოსავალი ან ხარჯები შედის ფინანსურ შემოსავალში/ხარჯებში მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგებაში.

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

ლარი	2023	2022
სავაჭრო მოთხოვნები	385,199	524,403
სხვა მოთხოვნები		-
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	385,199	524,403

6. გაცემული სესხები

ლარი	2023	2022
ძირი თანხა	-	-
პროცენტი	-	-
სულ გაცემული სესხები		

7. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ლარი	2023	2022
ფული სალაროში	1,654	1,053
ფული ბანკში	19,776.42	85,993
სულ ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	21,430.42	87,047

8. გადახდილი ავანსები

ლარი	2023	2022
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	-	-

ავანსად გაცემული ხელფასები	-	-
სულ ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	0	0

9. ამონაგები

ლარი	2023	2022
შემოსავალი საქონლის გაყიდვებიდან და მომსახურებიდან	2,898,638	2,701,080
სხვა შემოსავალი	-	-
სულ ამონაგები	2,898,638	2,701,080

10. გაყიდვების თვითღირებულება

ლარი	2023	2022
გაყიდული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება	(2,497,466)	(2,049,551)
	(1,182,159)	-
სულ გაყიდვების თვითღირებულება	(3,682,913)	-
	(2,497,466)	(2,049,551)

11. სხვა საოპერაციო ხარჯები

ლარი	2023	2022
სახელფასო ხარჯები	(849,506.51)	(581,603.83)
საპენსიო ხარჯი	(21,220.56)	(12,958.07)
საწვავის ხარჯი	(16,954.04)	(18,750.68)
ოჯროს ხარჯი	(53,972.80)	(33,074.25)
სარეკლამო ხარჯი	(15,882.92)	(14,816.10)
კომუნიკაციისა და კომპიუტერული ხარჯები	(10,044.53)	(7,604.99)
სხვა საოფისე ხარჯები	(2,931.57)	(1,765.43)

საბანკომომსახურების ხარჯი	(3,661.41)	(4,314.36)
ფიზიკური პირებისგან მიღებულ მომსახურებები	0	(86,338.37)
დღეღესის ხარჯი	(22,297.70)	(21,832.33)
ქონების გადსახადი	(1,897.15)	(2,106.00)
სმეურნეობა	(3,756.39)	(555.33)
სამივლნეობა	(9,803.26)	(4,002.70)
სხვა ხარჯი	(12,761.67)	(6,123.03)
Covid19-თან დაკავშირებული ხარჯი	(60.00)	(22.50)
ცვეთა და ამორტოზაცია	(17,546.25)	(18,500.00)
საპროცენტოხარჯი	(23,345.14)	(19,865.94)

-1,065,641.90

-834,233.91

12. გაუთვალისწინებელი მოვლენები და ვალდებულებები

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობა არის სხვადასხვაგვარად ინტერპრეტაციისა დაცვლილებისაგანი. ხელმძღვანელობის მხრიდან საგადასახადო კანონმდებლობის ინტერპრეტაციები შეიძლება განსხვავდებოდეს საგადასახადო ორგანოების მიერ ინტერპრეტაციებისაგან და კომპანიის ოპერაციები შეიძლება გასაჩივრდეს საგადასახადო ორგანოების მიერ. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის მიხედვით საგადასახადო ორგანოებს შეუძლიათ მიმოიხილონ კომპანიის ოპერაციები 3 წლის მანძილზე.

საგადასახადო ვალდებულებებთან დაკავშირებული ანარიცხები აღიარდება მაშინ, როდესაც თანხის გაზომვა საიმედოდ არის შესაძლებელი. სავარაუდო ვალდებულებაზე ანარიცხი არ აღიარდება, სანამ არ მოხდება შესაბამისი შეფასება. კომპანიის ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობიდან გამომდინარე, ადგილი არ ექნება რაიმე სახის დამატებითი ვალდებულების დარიცხვას, გარდა იმისა, რაც კომპანიას თვითონ აქვს აღრიცხული შესაბამის პერიოდებში.

13. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის დასრულების შემდგომ ადგილი არ ჰქონია სხვა ისეთ მნიშვნელოვან მოვლენას, რომელიც წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებებში დაკორექტირებას ან განმარტებას მოითხოვდა.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ლარი

შენიშვნა	2023	2022
აქტივები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	186,385.54	192,742
არამატერიალური აქტივები	610	610
სულ გრძელვადიანი აქტივები	186,996	193,352
მიმდინარე აქტივები		
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	955,987	469,455
გაცემული სესხები		
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	385,199	524,403
საგადასახადო აქტივები		
გადახდილი ავანსები		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	21,430	87,047
სულ მიმდინარე აქტივები	1,362,617	1,080,905
სულ აქტივები	1,549,613	1,274,257
კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება/დაგროვილი ზარალი	-785,043	-161,766
სულ საკუთარი კაპიტალი	-785,043	-161,766
ვალდებულებები		
მიმდინარე ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	458,713	400,121
მიღებული ავანსები	1,615,183	613,538
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	1,770	
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	258,905	390,870
საგადასახადო ვალდებულებები	84	31,494
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	2,334,656	1,436,023
სულ ვალდებულებები	2,334,656	1,436,023
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი	1,549,613	1,274,257

გამოსაცემად დამტკიცებულია და ხელმძღვანელობის სახელით ხელი მოეწერა 2024 წლის 10 დეკემბერს:

ვახტანგ ქაცარავა
 დირექტორი

