

შპს დანი 2012

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 404419704

რეგისტრაციის ნომერი,

თარიღი: 28.03.2012

მარეგისტრირებული ორგანო: სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო
იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბის რ-ნი, ცაბაძის ქ. N2

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის დეკემბრის თვით დასრულებული წლისათვის

მსს ფასს-ის მიხედვით

შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში _____ 3

ფინანსური ანგარიშგება

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება _____ 4

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება _____ 5

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები _____ 6

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე 2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს დანი 2012 (შემდგომში კომპანია) ფინანსურ მდგომარეობას 2023 წლის 31 დეკემბრისათვის, საქმიანობის შედეგებს და კაპიტალში ცვლილებებს ამავე თარიღით დასრულებული წლისათვის, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების („მსს ფასს“) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;

- გონივრულ მსჯელობაზე დაშეფასებებზე;

- ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია „მსს ფასს“-ის მიხედვით.

- ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებით, რაც იმას ნიშნავს, რომ საწარმო არ აპირებს და ასევე პროგნოზირებად მომავალში ჯგუფის ბიზნესის ფუნქციონირებას საფრთხე არ ემუქრება.

ხელმძღვანელობა ასევე პასუხისმგებელია:

- კომპანიის ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;

- ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება „მსს ფასს“-ის მოთხოვნებს;

- სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;

- კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უარუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე; თაღლითობისა და სხვა დარღვევების აღმოჩენასა და თავიდან აცილებაზე.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2023 წლის 31 დეკემბრის თარიღისათვის

- ხელმძღვანელობის მიერ.

დამტკიცდა გამოსაშვებად 2024 წლის 30 სექტემბერს.

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____

შპს დანი 2012

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

(ერთეული ლარი)

	შენიშვნა	2023	2022
ამონაგები	4	4 183 727	5 162 102
რეალიზებული მარაგის თვითღირებულება	5	(1 777 891)	(2 502 681)
საერთო მოგება		2 405 836	2 659 421
ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯი	6	(1 967 418)	(2 124 935)
ფინანსური ხარჯი	7	(375 995)	(193 886)
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე		62 422	340 600
პერიოდის მოგება		62 422	340 600
სხვა სრული შემოსავალი		3 003	589 361
პერიოდის მთლიანი სრული შემოსავალი		65 425	929 961
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის დასაწყისში			
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის ბოლოს		65 425	929 961

ხელმოწერი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისათვის.
(ერთეული ლარი)

	შენიშვნა	2023	2022
ამონაგები	4	4 183 727	5 162 102
რეალიზებული მარაგის თვითღირებულება	5	(1 777 891)	(2 502 681)
საერთო მოგება		2 405 836	2 659 421
ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯი	6	(1 967 418)	(2 124 935)
ფინანსური ხარჯი	7	(375 995)	(193 886)
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე		62 422	340 600
პერიოდის მოგება		62 422	340 600
სხვა სრული შემოსავალი		3 003	589 361
პერიოდის მთლიანი სრული შემოსავალი		65 425	929 961
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის დასაწყისში			
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის ბოლოს		65 425	929 961

ხელმოწერი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი

ბერუჩა ლუხუტაშვილი



შპს დანი 2012

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიში (ერთეული ლარი)	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	2 516 823	2 345 607
საინვესტიციო ქონება	9		
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2 516 823	2 345 607
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	10	61 821	80 744
სავაჭრო მოთხოვნები	11	22 306	90 932
გადახდილი ავანსები		0	241 576
მარაგები	12	50 837	137 450
სხვა მიმდინარე აქტივები			
სულ მოკლევადიანი აქტივები		134 964	550 702
სულ აქტივები		2 651 787	2 896 309
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		180 000	180 000
გაუნაწილებელი მოგება		(914 028)	(979 453)
სულ კაპიტალი		(734 028)	(799 453)
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სასესხო ვალდებულებები		3 308 967	3 433 213
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულება		58 823	153 997
საგადასახადო ვალდებულებები		17 203	108 552
ვალდებულებები თანამშრომლებთან		822	
სხვა ვალდებულებები			
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		76 848	3 695 762
სულ ვალდებულებები		3 385 815	3 695 762
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		2 651 787	2 896 309

ხელმოწერი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____

შპს დანი 2012

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიში (ერთეული ლარი)	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები	8	2 516 823	2 345 607
ძირითადი საშუალებები	9		
საინვესტიციო ქონება		2 516 823	2 345 607
სულ გრძელვადიანი აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები	10	61 821	80 744
ფული და ფულის ექვივალენტები	11	22 306	90 932
სავაჭრო მოთხოვნები		0	241 576
გადახდილი ავანსები	12	50 837	137 450
მარაგები			
სხვა მიმდინარე აქტივები		134 964	550 702
სულ მოკლევადიანი აქტივები		2 651 787	2 896 309
სულ აქტივები			
კაპიტალი		180 000	180 000
საწესდებო კაპიტალი		(914 028)	(979 453)
გაუნაწილებელი მოგება		(734 028)	(799 453)
სულ კაპიტალი			
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები		3 308 967	3 433 213
სასესხო ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები		58 823	153 997
სავაჭრო ვალდებულება		17 203	108 552
საგადასახადო ვალდებულებები		822	
ვალდებულებები თანამშრომლებთან			
სხვა ვალდებულებები		76 848	3 695 762
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		3 385 815	3 695 762
სულ ვალდებულებები		2 651 787	2 896 309
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები			

ხელმოწერილი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი

0767/0430



შპს დანი 2012

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2023	2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	649 531	(158 437)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(171 216)	177 896
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(395 338)	(776 513)
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	82 977	(757 054)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(101 900)	589 361
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	(18 923)	248 437
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	61 821	80 744

ხელმომწერი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

1 ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება დანი 2012 (შემდგომში „კომპანია“) დარეგისტრირდა 2012 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ.თბილისი, დიდუბის რ-ნი, ცაბაძის ქ. N2. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სარესტორნე მომსახურება.

2023 და 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის დამფუძნებელთა სტრუქტურა შემდეგნაირია:

დამფუძნებელი:	2023 წ.	2022 წ.
ბერუჩა ლუხუტაშვილი	30 %	30 %
ლია ობოლაშვილი	70 %	70 %

ეს ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაშვებად ხელმძღვანელობის მიერ 2024 წლის 30 სექტემბერს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების პროცესში გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა მოცემულია ქვემოთ.

2 მომზადების საფუძვლები

2.1 მსს ფასს-ის პირველადი გამოყენება

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს) შესაბამისად, რაც გამოქვეყნებულია საერთაშორისო საბუღალტრო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ. 2023 წელს კომპანია ამზადებს ამ სტანდარტის მიხედვით ანგარიშგებას, შესაბამისად ახალ სტანდარტზე გადასვლის თარიღია 2016 წლის 1 იანვარი, რაც განხორციელდა მსს ფასს სტანდარტის სათანადო მოთხოვნების მიხედვით. ყველა თანხა წარმოდგენილია ქართულ ლარში და დამრგვალებულია ერთეულ ლარამდე.

2.2 ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებით. ამ განსჯის დროს კომპანიის ხელმძღვანელობამ შეაფასა კომპანიის მიმდინარე მდგომარეობა, მომგებიანობა, ფულადი ნაკადები, რაც საშუალებას მისცემს კომპანიას განაგრძოს ფუნქციონირება ანგარიშგების თარიღიდან მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულს წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე. ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს-ის მიხედვით მომზადება კომპანიის ხელმძღვანელობისგან ითხოვს გარკვეული შეფასებების გაკეთებას, რაც გავლენას

იქონიებს აქტივებისა და ვალდებულებების სააღრიცხვო ღირებულებაზე ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის, ასევე იმოქმედებს შემოსავლებსა და ხარჯებზე სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში. აქტიური შედეგები შესაძლოა განსხვავდებოდეს მიმდინარე შეფასებისაგან, შეფასებების გადახედვა მოხდება ყოველწლიურად და კორექტირება აისახება იმ წლის ფინანსურ ანგარიშგებაში, როდესაც შესაბამისი ცვლილება მოხდება. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებების შესახებ ინფორმაცია მოცემულია 3.2 შენიშვნაში.

3 სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

3.1 აქტივებისა და ვალდებულებების კლასიფიკაცია მოკლევადიანად და გრძელვადიანად.

აქტივებსა და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მოკლევადიანად და გრძელვადიანად კლასიფიკაციის საფუძველზე. აქტივი მოკლევადიანია როდესაც:

- მოსალოდნელია ან განზრახულია მათი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში.
- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ანგარიშგების პერიოდიდან 12 თვის განმავლობაში, ან
- აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს ან მათ ექვივალენტებს, თუ არ არის შეზღუდული მათი გადაცვლა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში ანგარიშგების შედგენის თარიღიდან. ყველა დანარჩენი აქტივი გრძელვადიანია.

ვალდებულება მოკლევადიანია როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი დაფარვა ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის ან 12 თვის განმავლობაში (რომელიც უფრო გრძელია), ან
- ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ ვალდებულების დაფარვის მინიმუმ 12 თვის გადავადების უპირობო უფლება არ არსებობს.

ყველა დანარჩენ ვალდებულებას კომპანია „გრძელვადიანის“ კატეგორიას მიაკუთვნებს.

3.2 ძირითადი საშუალებები.

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულებით, რასაც აკლდება დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

ძირითადი საშუალების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან შედა და გარე ფაქტორები მიანიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლებელია ვერ მოხდეს. ასეთ შემთხვევაში გაუფასურების ზარალის აღიარება ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში სხვა არასაოპერაციო ხარჯების ნაწილში. შეკეთება-განახლების ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით და შედის საოპერაციო ხარჯებში, თუ ისინი არ ექვემდებარება კაპიტალიზაციას.

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან როდესაც ის მზად არის ექსპლუატაციისათვის. ცვეთის დაირიცხვა ხდება ნაშთის შემცირების მეთოდით, შემდეგი შეფასებითი მაჩვენებლების მიხედვით:

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს. ჩამოწერა ხდება მაშინ როცა მისი ექსპლუატაციიდან ან განსხვისებიდან ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ შემოსავალსა და მის საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში იმ პერიოდისათვის როდესაც მოხდა აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

3.3 მარაგები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მათ შემენასთან დაკავშირებულ დანახარჯებს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს რომელიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისა და სათანადო მდგომარეობაში მოყვანისათვის. მარაგების შემენის დანახარჯები მოიცავს მათი შემენის ღირებულებას, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა იმ გადასახადებისა, რომელიც საგადასახადო ორგანომ კომპანიას უნდა დაუბრუნოს), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარჯებს და სხვა დანახარჯებს, რომელიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მარაგების შემენასთან. სავაჭრო ფასდაკლება და სხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შემენის დანახარჯების გაანგარიშებაში.

მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით.

კომპანიის მარაგები ძირითადად მოიცავს წარმოებისათვის სახარჯო მასალას და დაუმთავრებელ წარმოებაზე გაწეულ მასალის დანახარჯებს.

კომპანიაში მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება (პირველი შემოსავალში - პირველი გასავალში („ფიფო“) მეთოდით.

3.4 ამონაგების აღიარება

სამი ტიპის ამონაგების აღიარება ხდება: ამონაგები სარესტორნე საქმიანობიდან, ამონაგები იჯარით გაცემული აქტივებიდან, ამონაგები სასაქონლო მატერიალური მარაგების რეალიზაციიდან.

სარესტორნე საქმიანობიდან ამონაგების ამოღება ხდება გაწეული მომსახურების მიწოდების მიხედვით.

საქონლის გაყიდვიდან ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ როდესაც საწარმო მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან

რისკსა და სარგებელს, ეს არის საკუთრების უფლების გადაცემის მომენტი, და შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ შეფასება. ამონაგები მისაღები ან მიღებული ანაზღაურების რეალური ღირებულების ტოლია.

3.5 სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა. პროცენტის ხარჯი აღიარებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მიხედვით.

3.6 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

მოცემული ფინანსური ანგარიშგების შეფასების და წარგენის ვალუტად კომპანია იყენებს ქართულ ლარს.

ოპერაციები სხვა ვალუტაში განიხილება, როგორც ოპერაცია უცხოურ ვალუტაში და აღირიცხება მსს ფასს მოთხოვნის შესაბამისად, კერძოდ:

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ტრანზაქციები აისახება საანგარიშგებო ვალუტაში (ლარი) ტრანზაქციის განხორციელების დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები გადაფასდება, ამ თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით, საკურსო სხვაობები აისახება მოგება-ზარალის უწყისში იმავე პერიოდში. უცხოური ვალუტით მიღებული არაფულადი მუხლები შეფასებულია ოპერაციის დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით, მათი გადაფასება საანგარიშგებო თარიღისათვის არ ხდება.

2023 და 2022 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშტების კონვერტაციისათვის გამოყენებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი იყო შემდეგი:

	31.12.2023	31.12.2022
ლარი / 1 აშშ დოლარი	2.6894	2.7020

3.7 გადასახადები

2017 წლის 1 იანვრიდან საქართველოს საგადასახადო კოდექსში შესული ცვლილების თანახმად შიდა მოგების გადასახადი, ახალი კანონის მიხედვით გადასახადის განაკვეთი ნულოვანია იმ შემთხვევაში თუ არ მოხდება მოგების განაწილება და დარჩება კომპანიაში გაუნაწილებელი მოგების სახით. ხოლო 15 % -ით დაიბეგრება დივიდენდად განაწილებული მოგება, ასევე ზოგიერთი ტრანზაქცია რაც საგადასახადი

კოდექსის მიხედვით ითვლება მოგების განაწილებად. აღნიშნული ცვლილების გამო არ წარმოიქმნება დროები სხვაობები აქტივებსა და ვალდებულებებში, შესაბამისად არ არსებობს გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი ან ვალდებულება.

სხვა გადასახადები (გარდა მოგების გადასახადისა) აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რაც პერიოდშიც წარმოიქმნება შესაბამისი ვალდებულება. წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლისგანაც მოსალოდნელია მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად.

3.8 ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები შედგება სალაროში არსებული ფულისაგან და ბანკის ანგარიშებისაგან.

4. ამონაგები

ამონაგები საქმიანობიდან

4 183 727

სხვა შემოსავალი

3 003

სულ ამონაგები

4 186 730

5. რეალიზებული მარაგების თვითღირებულება

რეალიზებული მარაგების თვითღირებულება

(1 777 891)

6. ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯები

შრომის ანაზღაურება

(673 008)

ცვეთა და ამორტიზაცია

(200 957)

კომუნ. ხარჯი

(305 489)

იჯარის ხარჯი

(0)

საბანკო ხარჯები

(39 735)

სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები

(748 229)

სულ ადმინისტრაციული ხარჯები

(1 967 418)

7. ფინანსური ხარჯი

საპროცენტო ხარჯი

(271 092)

ვალუტის გადაფასებით მიღებული ხარჯი

(104 923)

სულ ფინანსური ხარჯი

(375 995)

8. ძირითადი საშუალებები

	მიწა	ნაგებობები	სხვა	სულ
31/12/2022	577 591	1 333 210	434 806	2 345 607
შემოსვლა	0	5 402	370 402	375 804
გასვლა	0	0	3 631	3 631
ცვეთა	0	66 970	133 987	200 957
31/12/2023	577 591	1 271 642	667 590	2 516 823

9. ფული და ფულის ექვივალენტები

	2023	2022
ფული სალაროში	60 185	14 351
ფული საბანკო ანგარიშებზე	1 636	66 393

10. სავაჭრო მოთხოვნები

	2023	2022
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	22 306	90 932
გადახდილი ავანსები		241 576

11. მარაგები

	2023	2022
საწყისი მარაგები	137 450	84 013
საბოლოო მარაგები	50 837	137 450

ხელმოწერილი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____