

შპს სოლიტერ კლასიკ  
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით  
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

**შპს „სოლიტერ კლასიკ“ ს/კ 400236384**

*მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების  
საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად  
მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება*

2024 წლის 31 დეკემბერი

ს ა რ ჩ ე ვ ი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება ..... 3

შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება ..... 4

ფულადი სახსრების მოძრაობა ..... 5

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები ..... 8-9-10-11

## ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

### აქტივები

|                                 | შენიშვნა | 2023         | 2024         |
|---------------------------------|----------|--------------|--------------|
| ფულადი სახსრები                 | 1        | 1,764,812    | 682          |
| სავაჭრო მოთხოვნები              | 2        | -            | -            |
| გადახდილი ავანსები              |          | -            | -            |
| ძირითადი საშუალებები            | 3        | 4,845        | 4,845        |
| <b>სულ ძირითადი საშუალებები</b> |          | <b>4,845</b> | <b>4,845</b> |

|                                    |  |                  |              |
|------------------------------------|--|------------------|--------------|
| <b>სულ აქტივები</b>                |  | <b>1,769,657</b> | <b>5,527</b> |
| საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები |  |                  |              |

|                                               |            |                  |                  |
|-----------------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| ვალდებულებები                                 | შენიშვნები |                  |                  |
| სავაჭრო ვალდებულებები                         |            |                  |                  |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ            | 4          |                  |                  |
| საგადასახადო ვალდებულებები                    | 4          | 102,253          | 108,475          |
| სხვა ვალდებულებები                            |            | 1,610            | 1,726            |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>                      |            | <b>103,863</b>   | <b>110,201</b>   |
| სააქციო კაპიტალი                              |            |                  |                  |
| საემისიო შემოსავალი                           |            |                  |                  |
| <b>გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი</b>            |            | <b>1,665,794</b> | <b>(104,674)</b> |
| გადაფასების რეზერვი                           |            |                  |                  |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა ცვლილება              |            |                  |                  |
| სხვა რეზერვები                                |            |                  |                  |
| სულ კაპიტალი                                  |            |                  |                  |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</b> |            | <b>1,769,657</b> | <b>5,527</b>     |

შპს სოლიტერ კლასიკ  
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით  
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

## ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

### აქტივები

|                                               | შენიშვნა   | 2023             | 2024             |
|-----------------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| ფულადი სახსრები                               | 1          | 1,764,812        | 682              |
| სავაჭრო მოთხოვნები                            | 2          | -                | -                |
| გადახდილი ავანსები                            |            | -                | -                |
| ძირითადი საშუალებები                          | 3          | 4,845            | 4,845            |
| <b>სულ ძირითადი საშუალებები</b>               |            | <b>4,845</b>     | <b>4,845</b>     |
| <b>სულ აქტივები</b>                           |            | <b>1,769,657</b> | <b>5,527</b>     |
| საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები            |            |                  |                  |
| ვალდებულებები                                 | შენიშვნები |                  |                  |
| სავაჭრო ვალდებულებები                         |            |                  |                  |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ            | 4          |                  |                  |
| საგადასახადო ვალდებულებები                    | 4          | 102,253          | 108,475          |
| სხვა ვალდებულებები                            |            | 1,610            | 1,726            |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>                      |            | <b>103,863</b>   | <b>110,201</b>   |
| სააქციო კაპიტალი                              |            |                  |                  |
| საემისიო შემოსავალი                           |            |                  |                  |
| <b>გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი</b>            |            | <b>1,665,794</b> | <b>(104,674)</b> |
| გადაფასების რეზერვი                           |            |                  |                  |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა ცვლილება              |            |                  |                  |
| სხვა რეზერვები                                |            |                  |                  |
| <b>სულ კაპიტალი</b>                           |            |                  |                  |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</b> |            | <b>1,769,657</b> | <b>5,527</b>     |

დირექტორი

შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

| ნეტო ამონაგები                                            | შენიშვნა | 2023        |       | 2024        |  |
|-----------------------------------------------------------|----------|-------------|-------|-------------|--|
|                                                           |          |             |       |             |  |
| - საქონლის / მომსახურების გაყიდვიდან                      | 6        | 7,626,838   |       | 723,761     |  |
| - საბოლოო მარაგი                                          |          |             |       |             |  |
| საერთო მოგება                                             |          | 7,626,838   |       | 723,761     |  |
| სხვა შემოსავალი                                           | 7        |             |       |             |  |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                  | 10       | (76,794)    |       | (46,406)    |  |
| ცვეთა/ამორტიზაცია                                         |          | -           |       | -           |  |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან    | 7        | (73,268)    |       | 2,227       |  |
| იჯარის ხარჯი                                              | 8-9      | (1,120)     | (700) |             |  |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                  | 8-9      | (3,561,897) |       | (783,557)   |  |
| სულ საოპერაციო ხარჯი                                      |          | (3,713,079) |       | (828,436)   |  |
| სულ საოპერაციო მოგება                                     |          | 3,913,759   |       | (104,675)   |  |
| მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე              |          | 3,913,759   |       | (104,675)   |  |
| განგრძობითი ოპერაციებიდან                                 |          |             |       |             |  |
| მოგების გადასახადი                                        |          | -           |       | -           |  |
| მოგება/ზარალი                                             |          | 3,913,759   |       | (104,675)   |  |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):                         |          |             |       |             |  |
| მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)                        |          | 3,913,759   |       | (104,675)   |  |
| საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი) |          | 1,089,919   |       | 1,665,794   |  |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)            |          | (3,337,884) |       | (1,681,580) |  |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                     |          |             |       | 15,786.00   |  |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                 |          |             |       |             |  |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს            |          | 1,665,794   |       | (104,675)   |  |

შპს სოლიტერ კლასიკ  
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით  
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

## შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

|                                                                               |                 | 2023             | 2024             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>ნეტო ამონაგები</b>                                                         | <b>შენიშვნა</b> |                  |                  |
| - საქონლის / მომსახურების გაყიდვიდან                                          | 6               | 7,626,838        | 723,761          |
| - საბოლოო მარაგი                                                              |                 |                  |                  |
| საერთო მოგება                                                                 |                 | 7,626,838        | 723,761          |
| სხვა შემოსავალი                                                               | 7               |                  |                  |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                      | 10              | (76,794)         | (46,406)         |
| ცვეთა/ამორტიზაცია                                                             |                 | -                | -                |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან                        | 7               | (73,268)         | 2,227            |
| იჯარის ხარჯი                                                                  | 9-Aug           | (1,120)          | (700)            |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                      | 9-Aug           | (3,561,897)      | (783,557)        |
| სულ საოპერაციო ხარჯი                                                          |                 | (3,713,079)      | (828,436)        |
| <b>სულ საოპერაციო მოგება</b>                                                  |                 | <b>3,913,759</b> | <b>(104,675)</b> |
| <b>მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან</b> |                 | <b>3,913,759</b> | <b>(104,675)</b> |
| მოგების გადასახადი                                                            |                 | -                | -                |
| <b>მოგება/ზარალი</b>                                                          |                 | <b>3,913,759</b> | <b>(104,675)</b> |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                                      |                 |                  |                  |
| მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)                                            |                 | 3,913,759        | (104,675)        |
| საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)                     |                 | 1,089,919        | 1,665,794        |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                |                 | (3,337,884)      | (1,681,580)      |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                         |                 |                  | 15,786.00        |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                     |                 |                  |                  |
| <b>საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს</b>                         |                 | <b>1,665,794</b> | <b>(104,675)</b> |

დირექტორი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

| ფულადი სახსრების მოძრაობა                                             | 2023 წელი 31 დეკემბერი | 2024 წელი 31 დეკემბერი |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან                    |                        |                        |
| მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე                                             | 3,913,759              | (104,675)              |
| კორექტირებები:                                                        |                        |                        |
| ცვეთა და მორტიზაცია                                                   | -                      | -                      |
| მოგება/ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან საბრუნავ კაპიტალში ცვლილებამდე | 3,913,759.00           | (104,675.00)           |
| კლება/ზრდა:                                                           |                        |                        |
| ცვლილებები მარაგში                                                    | -                      | -                      |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                            | -                      | -                      |
| სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები                                         | 1,120                  | 700                    |
| საგადასახადო აქტივი                                                   | -                      | -                      |
| საგადასახადო ვალდებულება                                              | (13,837)               | 10,034                 |
| მოგების გადასახადი                                                    | -                      | -                      |
| ავანსები                                                              | -                      | -                      |
| წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან                       | (12,717)               | 10,734                 |
| ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან                  |                        |                        |
| ძირითადი საშუალების შეძენა                                            | -                      | -                      |
| მიმდინარე აქტივები                                                    | -                      | -                      |
| კაპიტალის შემცირება                                                   | -                      | 13,618.00              |
| გაცემული/მიღებული დივიდენდი                                           | (3,337,884.00)         | (1,681,580.00)         |
| წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან                     | (3,337,884)            | (1,667,962)            |
| ფულადი სახსრების მოძრაობა ფინანსური საქმიანობიდან                     |                        |                        |
| მიღებული სესხები                                                      | -                      | -                      |
| გაცემული სესხები                                                      | -                      | -                      |
| სავალუტო კურსის ეფექტი                                                | 73,268.00              | (2,227.00)             |
| ფინანსური ოპერაციიდან მიღებული სხვა შემოსავალი                        |                        |                        |
| წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან                        | 73,268                 | (2,227)                |
| წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში                     | 636,426.00             | (1,764,130.00)         |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში                           | 1,128,386.00           | 1,764,812.00           |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს                                | 1,764,812.00           | 682.00                 |

შპს სოლიტერ კლასიკ  
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით  
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

## ფულადი სახსრების მოძრაობა

### ფულადი სახსრების მოძრაობა

2023 წელი 31 დეკემბერი 2024 წელი 31  
 დეკემბერი

ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან  
 მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე

3,913,759 (104,675)

კორექტირებები:

ცვეთა და მორტიზაცია

მოგება/ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან საბრუნავ კაპიტალში  
 ცვლილებამდე

3,913,759.00 (104,675.00)

კლება/ზრდა:

ცვლილებები მარაგში

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

1,120 700

საგადასახადო აქტივი

საგადასახადო ვალდებულება

(13,837) 10,034

მოგების გადასახადი

ავანსები

(12,717) 10,734

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან  
 ძირითადი საშუალების შეძენა

მიმდინარე აქტივები

კაპიტალის შემცირება

გაცემული/მიღებული დივიდენდი

(3,337,884.00) 13,618.00

(3,337,884) (1,667,962)

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ფულადი სახსრების მოძრაობა ფინანსური საქმიანობიდან

მიღებული სესხები

გაცემული სესხები

სავალუტო კურსის ეფექტი

73,268.00 (2,227.00)

ფინანსური ოპერაციიდან მიღებული სხვა შემოსავალი

73,268 (2,227)

წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან

წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში

636,426.00 (1,764,130.00)

ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში

1,128,386.00 1,764,812.00

ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს

1,764,812.00 682.00

დირექტორი

დირექტორი

## ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

### 1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „სოლიტერ კლასიკ“ წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის(მსს ფასს-ის) შესაბამისად 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნულმა სააგენტომ კომპანია დაარეგისტრირდა 2018 წლის 18 დეკემბერს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერია: 400236384

კომპანიის მესაკუთრე:

1. სერგი ესკინ 19710630-01851, FF624546,

### ხელმძღვანელობა/წარმომადგენლობა

კომპანიის ხელმძღვანელობაზე (უფლებამოსილ) პირს წარმოადგენს სერგი ესკინ

კომპანიას 2019 წელს მიენიჭა ვირტუალური ზონის პირის სტატუსი ,ძირითადი სამეწარმეო საქმიანობას წარმოადგენს კომპიუტერული საინფორმაციო , პროგრამული უზრუნველყოფის პროდუქტების შექმნა და მიწოდება ქვეყნის ფარგლებს გარეთ.

კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, თბილისი, გლდანის რაიონი, მუხიანი, I მ/რ., კორპ. N7, ბ. N22

### 2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკების მოკლე მიმოხილვა

ამ ფინანსური ანგარიშგების შესადგენად გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები განხილულია ქვემოთ.

**ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი.** კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია „მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტისა(მსს ფასს)“ და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის შესაბამისად.

**წარმოდგენილი ანგარიშის ვალუტა**

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოგება-ზარალზე.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებული გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

|           | 31 დეკ 2023 | 31 დეკ 2024 |
|-----------|-------------|-------------|
| 1 USD/GEL | 2.6894      | 2.8068      |
| 1 EUR/GEL | 2.9753      | 2.9306      |

**სავაჭრო მოთხოვნები.** სავაჭრო მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარებულია გარიგების ფასით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხი იქმნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან რომელზეც კომპანიამ გაუწია დამკვეთს გარკვეული სახის მომსახურება, აღიარა შემოსავლად მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებები, ფინანსურ ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია მოკლევადიან მოთხოვნებად.

**სააქციო კაპიტალი.** ჩვეულებრივი აქციები კლასიფიცირდება როგორც საკუთარი კაპიტალი.

**ამონაგების აღირება.** ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მომსახურების გაწევიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას.

კომპანია მაშინ აღიარებს ამონაგებს, როდესაც: შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ შეფასება; მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი; და დაკმაყოფილებულია კომპანიის შესაფერისი კრიტერიუმი: კომპანია ძირითადი საქმიანობა მოიცავს ტურისტულ მომსახურებას, რომელიც წამოადგენს შემოსავლის მიღების ძირითად წყაროს.

**მოგებიდან გადასახადი.** მოგებიდან გადასახადები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია კანონმდებლობის იმ დებულებების შესაბამისად, რომლებიც ძალაში შესულია ან არსებითად ძალაში შესულია საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს. 2017 წლის 1 იანვრამდე კომპანიის მოგების გადასახადის ხარჯი/(შემოსავალი) შედგებოდა მიმდინარე და გადავადებული გადასახადისგან და აღიარდა წლის მოგება ან ზარალში. გამომდინარე იქიდან რომ კომპანიას აქვს ვირტუალური ზონის პირის სტატუსი, რომელსაც ანიჭებს საქართველოს საჯარო სამართლის იურიდიულ პირი საფინანსო-ანალიტიკური სამსახური და ეძლევა ელექტრონული სერტიფიკატი, რომლითაც დასტურდება ვირტუალური ზონის პირის სტატუსი; განმარტების თანახმად ვირტუალური ზონის პირი – იურიდიული პირი, რომელიც ახორციელებს საინფორმაციო ტექნოლოგიურ საქმიანობას და მინიჭებული აქვს შესაბამისი სტატუსი.

აღსანიშნავია, რომ

1. ვირტუალური ზონის პირის დაბეგვრასთან დაკავშირებით აქვს შეღავათები, საკითხები რეგულირდება საქართველოს საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად.
  2. არ იბეგრება ვირტუალური ზონის პირის მიერ შექმნილი საინფორმაციო ტექნოლოგიების: ა) საქართველოს ფარგლებს გარეთ მიწოდებით მიღებული მოგება; ბ) საქართველოს ფარგლებს გარეთ მიწოდება დამატებული ღირებულების გადასახადით; გ) საქართველოს საბაჟო ტერიტორიიდან გატანა ექსპორტის გადასახდელით.
  3. ვირტუალური ზონის პირის მიერ შექმნილი საინფორმაციო ტექნოლოგიების საქართველოს ტერიტორიაზე და საქართველოს ფარგლებს გარეთ მიწოდებით მიღებულ შემოსავლებზე ხარჯები გამოიქვითება ერთობლივ შემოსავალში საქართველოს ტერიტორიაზე მიწოდებით მიღებული შემოსავლის ხვედრითი წილის პროპორციულად.
3. ინფორმაცია განუსაზღვრელობის შეფასებისა და ხელმძღვანელობის მსჯელობის ძირითადი წყაროების შესახებ

**ფუნქციონირებადი საწარმო.** ხელმძღვანელობამ წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა ფუნქციონირებადი საწარმოს საფუძველით, რაც გულისხმობს აქტივების რეალიზაციისა და ვალდებულების შესრულებას კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში. კომპანიის ფუნქციონირებადობის უარის შეფასებისას ხელმძღვანელობამ გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მისი საქმიანობის შედეგები, კომპანიის ახლანდელი მიზნები და მომავლის შესახებ თავისი მოლოდინები.

**ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები.** ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე არსებულ ნაშთებს ეროვნულ და უცხოურ ვალუტაში.

შპს სოლიტერ კლასიკ  
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით  
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

**ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები**

|                                 | 31.12.2024 | 31.12.2023       |
|---------------------------------|------------|------------------|
| ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში     |            | -                |
| ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში      |            | -                |
| ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში | 27         | 2,167            |
| უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში  | 655        | 1,762,645        |
| <b>სულ</b>                      | <b>682</b> | <b>1,764,812</b> |

*შემოწმება*

-

**შენიშვნა 2**

**სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები**

|                                  | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|------------|------------|
| სავაჭრო მოთხოვნები               | -          | -          |
| გაცემული ავანსები                | -          | -          |
| მოთხოვნები თანამშრომლების მიმართ | -          | -          |
| <b>სულ</b>                       | <b>-</b>   | <b>-</b>   |

*შემოწმება*

-

-

სავაჭრო მოთხოვნები არ არის გაუფასურებული.

**შენიშვნა 3**

**მარაგები**

|                      | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------|------------|------------|
| ნედლეული და მასალები | -          | -          |
| სხვა მარაგები        | -          | -          |
| <b>სულ</b>           | <b>-</b>   | <b>-</b>   |

*შემოწმება*

-

-

**შენიშვნა 4**

**სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები**

|                       | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------|------------|------------|
| სავაჭრო ვალდებულებები | -          | -          |
| მიღებული ავანსები     | -          | -          |
| გადასახდელი ხელფასი   | -          | -          |
| <b>სულ</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>   |

*შემოწმება*

-

-

**შენიშვნა 5**

შპს სოლიტერ კლასიკ  
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით  
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

| გრძელვადიანი სესხები     | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------|------------|------------|
| გრძელვადიანი სესხები     | -          | -          |
| სულ გრძელვადიანი სესხები | -          | -          |
| სულ სესხები              | -          | -          |

შემოწმება

-

-

შენიშვნა 6  
ამონაგები

|                                          | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------------------|------------|------------|
| საქონლის რეალზაციიდან მიღებული ამონაგები | 723,761    | 7,626,838  |
| სულ                                      | 723,761    | 7,626,838  |

შემოწმება

-

შენიშვნა 7  
სხვა შემოსავლები

|                              | 2024 წელი | 2023 წელი   |
|------------------------------|-----------|-------------|
| უსასყიდლოდ მიღებული საქონელი |           | -           |
| სხვა შემოსავალი              | 2,227.00  | (73,268.00) |
| სულ                          | 2,227     | (73,268)    |

შემოწმება

-

შენიშვნა 8  
მიწოდების ხარჯები

|                               | 2024 წელი | 2023 წელი |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| ტრანსპორტირების ხარჯი         |           | -         |
| მარკეტინგის და რეკლამის ხარჯი | 7,419     | 1,176     |
| მიწოდების სხვა ხარჯები        |           | -         |
| სულ                           | 7,419     | 1,176     |

შემოწმება

-

შენიშვნა 9  
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი

|                               | 2024 წელი | 2023 წელი |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| შრომის ანაზღაურება            | 46,406    | 76,794    |
| ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი | -         | -         |
| ქონების გადასახადის ხარჯი     | -         | -         |
| მივლინების ხარჯი              | -         | -         |
| საბანკო ხარჯი                 | 10,248    | 24,159    |
| დაცვის ხარჯი                  | -         | -         |

შპს სოლიტერ კლასიკ  
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით  
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

|                                  |                |                  |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| დაზღვევის ხარჯი                  | -              | -                |
| კომუნიკაციის ხარჯი               | -              | -                |
| სამეურნეო ხარჯი                  | -              | -                |
| საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები | -              | -                |
| საკანცელარიო ხარჯი               | -              | -                |
| იჯარის ხარჯი                     | 700            | 1,120            |
| საექსპლუატაციო ხარჯები           | 747,876        | 3,633,934        |
| ძირითადი საშუალებების რემონტი    | -              | -                |
| სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები     | -              | -                |
| <b>სულ</b>                       | <b>805,230</b> | <b>3,736,007</b> |

*შემოწმება*

-

#### შენიშვნა 10

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე  
გაცემული ანაზღაურება

|                             | 2024 წელი     | 2023 წელი     |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| შრომის ანაზღაურება მთლიანად | 46,406        | 76,794        |
| <b>სულ</b>                  | <b>46,406</b> | <b>76,794</b> |

#### შენიშვნა 11

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

|  |
|--|
|  |
|--|

დირექტორი :

სერგი ესკინ