

შპს „ეკლიპსე“

2024 წლის 31 დეკემბერს

დასრულებული წლის

ინდივიდუალური საერთო დანიშნულების

ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი:

სრული შემოსავლის ანგარიშგება	3
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
საადრიცხო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	5
1. ზოგადი ინფორმაცია	5
2. ფინანსური ანგარიშგების მოზადების საფუძველი და საადრიცხო პოლიტიკა	5
ამონაგების აღიარება	5
სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები	5
მოგების გადასახადი	5
ძირითადი საშუალებები	5
არამატერიალური აქტივები	6
ბიოლოგიური აქტივები	6
აქტივების გაუფასურება	6
იჯარა	6
მარაგები	6
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6
სავაჭრო ვალდებულებები	6
ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები	6
დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები	6
ინვესტიციები შეკავშირე საწარმოში	6
ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში	7
3. განმარტებითი შენიშვნები:	7
შენიშვნა #1 - ამონაგები	7
შენიშვნა #2 - ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	7
შენიშვნა #3 - ფინანსური ხარჯები	7
შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	7
შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	8
შენიშვნა #6 - მარაგები	8
შენიშვნა #7 - ძირითადი საშუალებები	9
შენიშვნა #8 - არამატერიალური აქტივები	10
შენიშვნა #9 - სესხები	10
ჩვეულებრივი იჯარა	10
ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები	10
აქტივების გაუფასურება	10

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს „ეკლიპსე“

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლის ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2024წ	2023წ
შემოსავლები	1	460 209	308 055
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		-193 207	-232 428
საერთო მოგება		267 002	75 627
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	-2 233 968	-1 956 728
ფინანსური ხარჯები	3	-291 042	-138 604
სხვა საოპერაციო შემოსავლები		126 501	117 284
სხვა საოპერაციო ხარჯები		-18 815	-17 662
საოპერაციო მოგება		-2 150 323	-1 920 083
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	4	-735 723	-113 155
მოგება დაბეგრამდე		-2 886 045	-2 033 238
მოგების გადასახადი		0	0
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		-2 886 045	-2 033 238
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		-3 129 818	-1 096 580
გაცემული დივიდენდები			
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		-6 015 863	-3 129 818

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

შპს „ეკლიპსე“

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

2024	31.12.2023	გაზრდა	შემცირება	31.12.2024
საწესდებო კაპიტალი	1 794 655	83 000	0	1 877 655
გაუნაწილებელი მოგება	-3 129 818	0	2 886 045	-6 015 863
დივიდენდები	0	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-1 335 163	83 000	2 886 045	-4 138 208

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 25 თებერვალს.

დირექტორი

/ზურაბ დარსაველიძე/

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს „ეკლიპსე“

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლის ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2024წ	2023წ
შემოსავლები	1	460 209	308 055
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		-193 207	-232 428
საერთო მოგება		267 002	75 627
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	-2 233 968	-1 956 728
ფინანსური ხარჯები	3	-291 042	-138 604
სხვა საოპერაციო შემოსავლები		126 501	117 284
სხვა საოპერაციო ხარჯები		-18 815	-17 662
საოპერაციო მოგება		-2 150 323	-1 920 083
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	4	-735 723	-113 155
მოგება დაბეგვრამდე		-2 886 045	-2 033 238
მოგების გადასახადი		0	0
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		-2 886 045	-2 033 238
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		-3 129 818	-1 096 580
გაცემული დივიდენდები			
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		-6 015 863	-3 129 818

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

შპს „ეკლიპსე“

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

2024	31.12.2023	გაზრდა	შემცირება	31.12.2024
საწესდებო კაპიტალი	1 794 655	83 000	0	1 877 655
გაუნაწილებელი მოგება	-3 129 818	0	2 886 045	-6 015 863
დივიდენდები	0	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-1 335 163	83 000	2 886 045	-4 138 208

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 25 თებერვალს.

დირექტორი

 /ხელმოწერა დასაველიძე/

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ეკლიპსე“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	მენიშვნა	31.12.2024	31.12.2023
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	27 485	6 433
მარაგები	6	2 887 239	2 341 399
გაცემული ავანსები		46 355	54 645
სავაჭრო მოთხოვნები		215 531	78 837
სხვა მიმდინარე აქტივები		85 638	73 479
სულ მიმდინარე აქტივები		3 262 248	2 554 793
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	10 634 240	11 284 292
არამატერიალური აქტივები	8	1 124	1 150
ბიოლოგიური აქტივები		1 213 072	1 238 359
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		35 000	35 000
სულ გრძელვადიანი აქტივები		11 883 436	12 558 801
სულ აქტივები		15 145 684	15 113 594
ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიღებული ავანსები		0	34 030
საგადასახადო ვალდებულებები		51 185	89 139
სავაჭრო ვალდებულებები		1 080 753	1 057 721
სესხები პარტიორებისგან			9 229 316
გადასახდელი პროცენტი		615 040	315 507
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები			2 336
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1 746 978	10 728 049
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები	9	17 536 914	5 720 708
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		17 536 914	5 720 708
სულ ვალდებულებები		19 283 892	16 448 757
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1 877 655	1 794 655
გაუნაწილებელი მოგება		-6 015 863	-3 129 818
სულ კაპიტალი		-4 138 208	-1 335 163
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		15 145 684	15 113 594

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 25 თებერვალს.

დირექტორი

/ზურაბ დარსაველიძე/

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ეკლიპსე“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	31.12.2024	31.12.2023
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	27 485	6 433
მარაგები	6	2 887 239	2 341 399
გაცემული ავანსები		46 355	54 645
სავაჭრო მოთხოვნები		215 531	78 837
სხვა მიმდინარე აქტივები		85 638	73 479
სულ მიმდინარე აქტივები		3 262 248	2 554 793
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	10 634 240	11 284 292
არამატერიალური აქტივები	8	1 124	1 150
ბიოლოგიური აქტივები		1 213 072	1 238 359
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		35 000	35 000
სულ გრძელვადიანი აქტივები		11 883 436	12 558 801
სულ აქტივები		15 145 684	15 113 594
ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიღებული ავანსები		0	34 030
საგადასახადო ვალდებულებები		51 185	89 139
სავაჭრო ვალდებულებები		1 080 753	1 057 721
სესხები პარტიორებისგან			9 229 316
გადასახდელი პროცენტი		615 040	315 507
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები			2 336
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1 746 978	10 728 049
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები	9	17 536 914	5 720 708
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		17 536 914	5 720 708
სულ ვალდებულებები		19 283 892	16 448 757
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1 877 655	1 794 655
გაუნაწილებელი მოგება		-6 015 863	-3 129 818
სულ კაპიტალი		-4 138 208	-1 335 163
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		15 145 684	15 113 594

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 25 თებერვალს.

დირექტორი

/სურაბ დარსაველიძე/



საადრიცხო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შპს „ეკლიპსე“

საადრიცხო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ეკლიპსე შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ყვარელი, ბურსის პირები. ფაქტიური მისამართია საქართველო, ყვარელი, სოფ. კუჭატანი. საიდენტიფიკაციო კოდი 405354183. კომპანია რეგისტრირებულია 2019 წლის 20 სექტემბერს. მისი ძირითადი საქმიანობაა ყურძნის მოყვანა და ღვინის წარმოება ყურძნისგან, ასევე სპირტიანი სასმელების დისტრიბუცია და საბითუმო ვაჭრობა ალკოჰოლიანი სასმელებით. კომპანია ფლობს სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთებს, რომლებზეც გაშენებულია ვენახები, ასევე არასასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთები, რომლებზეც განლაგებულია საოფისე შენობა და წარმოება. კომპანიას ასევე გააჩნია მცირე ზომის სასტუმრო ვენახის ტერიტორიაზე. საანგარიშგებო პერიოდის დასასრულისთვის კომპანიას არ გააჩნია მშობელი და შვილობილი კომპანიები. არის 50% წილის მფლობელი შპს „ესაბში“, რომელიც კვალიფიცირდება როგორც მეკავშირე კომპანია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხო პოლიტიკა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში - ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე. მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2022 წლის 1 იანვარი. საწარმო ანგარიშგებას წარადგენს ფუნქციონირებად საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით. კომპანია სარგებლობს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2019 წლის 21 მაისის №6-6 ბრძანებით დამტკიცებული წესის მე-14 მუხლის მე-3 პუნქტის შედგავით და არ წარადგენს ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისს.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება ან შესრულება მომსახურება. ამონაგების აღიარება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით დღ-ს გარეშე.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი იანგარიშება საანგარიშგებო პერიოდში მოქმედი კანონმდებლობით - საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით. შესაბამისად არ გააჩნია ბალანსზე გადავადებული გადასახადი. მოგების გადასახადი წარმოადგენს მიმდინარე პერიოდის ხარჯს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის ღარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. ცვეთის ნაწილი არის წარმოებული პროდუქციის თვითღირებულების ელემენტი. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხავად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა ნაგებობები - 20 წელი

ავტომანქანები - 5 წელი

საოფისე ტექნიკა - 5 წელი

საოფისე ავეჯი - 8 წელი

წარმოების დანადგარები 5 -10 წელი

სასოფლო სამეურნეო დანადგარები 5-10 წელი.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვთით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით 10 წლის ვადით.

ასევე წყლის მოპოვების ლიცენზიები, რომელთა ამორტიზაცია ხდება ლიცენზიაში განსაზღვრული ვადის მიხედვით.

ბიოლოგიური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს ვენახებს და ხეხილის ბაღებს, რომლებიც განლაგებულია სხვადასხვა ლოკაციებზე და მათი ამორტიზება ხდება მხოლოდ მას შემდეგ, რაც მიიღება პირველი მოსავალი. მოსავლის მიღებამდე ხდება ხარჯების კაპიტალიზაცია კონკრეტული ლოკაციების შესაბამისად. ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით 30 წლის ვადით.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასულობის გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური აქტივის თითოეული ერთეულის საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი რეალიზაციის დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასულობის ერთეული გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქტის რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იჯარა

საანგარიშო პერიოდში კომპანიაში არ არის არც ფინანსური და არც ჩვეულებრივი იჯარის ოპერაციები.

მარაგები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება „პირველი შემოსავალში - პირველი გასავალში“ („ფიფო“) მეთოდით. ასევე სოფლის მეურნეობის პროდუქცია ნაყოფის მიღების მომენტში აღირიცხება გაყიდვის დანახარჯებით შემცირებული რეალური ღირებულებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

მიმდინარე საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას არ უსარგებლია საბანკო სესხითა და ოვერდრაფტით.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოს ვალდებულებები (ხელფასები, ანაზღაურებადი შვებულება, ბიულეტენი, ბონუსები და არაფულადი გასამრჯელო) ფასდება არადისკონტირებულ საფუძველზე, რადგან ისინი აღირიცხება იმ წლის განმავლობაში, როდესაც ხდება შესაბამისი მომსახურებების გაწევა კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

კომპანიას საანგარიშგებო პერიოდში არ აქვს სამართლებრივი ან კონსტრუქციული ვალდებულება განახორციელოს საპენსიო ან მსგავსი გასამრჯელოს გადახდები.

ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში

კომპანია არის მპს „ესაბის“ 50 % წილის მფლობელი. იგი განიხილება როგორც მეკავშირე. ინვესტიცია მეკავშირე საწარმოში აღირიცხება თვითღირებულების მეთოდით გაუფასურების ზარალის გამოკლებით.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია კომპანიის სამუშაო ვალუტაში, ოპერაციების თარიღის შესაბამისი კურსით (ქართული ლარი საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსით). უცხოური ვალუტის გადაყვანით წარმოშობილი სხვაობა აღიარდება მოგება ან ზარალში

2024 წლის 31 დეკემბერს დაფიქსირებულია შემდეგი ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსი ლარის მიმართ:

1 აშშ დოლარი (USD) = 2.8068 ლარი

1 ევრო (EUR) = 2.9306 ლარი

3. განმარტებითი შენიშვნები:

შენიშვნა #1 - ამონაგები

	მზა პროდუქციის გაყიდვა	დაბრუნება მყიდველისგან	სულ ამონაგები:
	ლარი	ლარი	ლარი
2023 წელი	316 949	-8 893	308 055
2024 წელი	460 209	0	460 209

შენიშვნა #2 - ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები შედგება შემდეგი ხარჯებისაგან

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2024წ	2023წ
	ლარი	ლარი
კომუნალური და კომუნიკაციის ხარჯები	72 643	55 161
ძირითადი საშუალების ექსპლუატაციის ხარჯი	36 684	44 248
შრომის აზღაურება	505 971	512 344
ცვეთა და ამორტიზაცია	1 011 353	845 897
დაზღვევა (გარდა ჯანმრთელობის დაზღვევისა)	10 067	9 740
საგადასახადო ხარჯი	99 151	107 509
საწვავის ხარჯი	33 611	37 407
ვენახების მოვლის ხარჯები არაკაპიტალიზებადი	334 947	253 989
სხვადასხვა ხარჯი	129 542	90 433
სულ:	2 233 968	1 956 728

შენიშვნა #3 - ფინანსური ხარჯები

ფინანსური ხარჯი წარმოადგენს პროცენტს მიღებულ სესხებზე.

შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

კომპანიას გააჩნია ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან, აფორმებს ხელშეკრულებებს უცხოურ ვალუტაში საერთაშორისო სატრანსპორტო კომპანიებთან, მიღებული სესხები არის უცხოურ ვალუტაში, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორული დავალიანებები ვალუტაში, აწარმოებს კონვერტაციის ოპერაციებს და წარმოექმნება შემოსავალი/ზარალი ვალუტის გადაფასებიდან, კონვერტაციის ხარჯები და შემოსავალი/ზარალი კონტრაქტების კურსთაშორის სხვაობებიდან.

	2024 წელი	2023 წელი
	ლარი	ლარი
შემოსავალი ვალუტის გადაფასებიდან	1 060 694	1 258 310
შემოსავალი კრედიტორული დავალიანების ჩამოწერისას	0	570
ზარალი კონვერტაციის შედეგად	-910	-14 335
გასავალი ვალუტის გადაფასებიდან	-1 782 707	-1 308 850
სხვა არესაოპერაციო შემოსავალი/ზარჯი	456	1 749
მატერიალურ ფასეულობათა დანაკლისი	-9 483	-46 971
შემოსავალი/ზარალი ძირითადი საშუალების რეალიზაციიდან	-3 773	-3 628
სულ:	-735 723	-113 155

მენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

2024	01.01.2024	31.12.2024
	ლარი	ლარი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1 168	0
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	5 265	27 485
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში (ეკვივალენტი ლარი)	0	0
სულ :	6 433	27 485

მენიშვნა #6 - მარაგები

	საქონელი	მასალა და ნედლეული	მზა პროდუქცია	სხვა მარაგები	სულ:
2024	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი
ნაშთი 1 იანვარი 2024	64 123	1 701 349	539 665	36 262	2 341 399
შეძენა	209 280	327 068		7 214	543 562
წარმოების პროცესის შედეგი	-1 303	-19 413	498 144		477 428
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-6 129	-4 925	-182 154		-193 207
სამეურნეო ხარჯი/ვენახის ხარჯი/წარმოების სხვა ხარჯები	-137 821	-60 651	-4 473	-3 010	-205 956
დაბრუნება მომწოდებელთან	-493	-13			-505
ძირითად საშუალებებში გადატანა	-75 482				-75 482
ნაშთი 31 დეკემბერი 2024	52 176	1 943 415	851 182	40 466	2 887 239

2024	მიწები	შენობა- ნაგებობები	ელ. ტექნიკა და ავეჯი და სხვა ინვენტარი		სატრანს. საშუალ.	ვენახი/ძირ.ს მანქანები და აშუალება მოწყობ.		სხვა ძირ.საშ	ბიოლოგიურ ი აქტივი	სულ
	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი	ლარი
თვითღირებულება 1 იანვარი 2024	2 346 487	3 815 624	842 898	391 876	332 170	826 865	5 055 618	150 116	1 271 443	15 033 097
დაგროვილი ცვთა 1 იანვარი 2024	0	-210 103	-198 005	-35 769	-164 103	-107 092	-1 739 399	-22 891	-33 084	-2 510 446
საბალანსო ღირებულება 1 იანვარი 2024	2 346 487	3 605 521	644 893	356 107	168 066	719 773	3 316 220	127 225	1 238 359	12 522 651
შემოსვლა	0	4 519	75 274	103 534	4 700	0	372 190	861	0	561 078
გასვლა	0	0	-2 807	-74	0	0	-7 682	0	0	-10 562
ცვთის ხარჯი	0	-183 182	-170 262	-61 690	-67 139	-41 343	-668 677	-15 063	-25 287	-1 232 644
დაგროვილი ცვთა გასვლაზე	0	0	1 228	44	0	0	5 517	0	0	6 789
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2024	2 346 487	3 426 858	548 326	397 921	105 627	678 430	3 017 567	113 022	1 213 072	11 847 312
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2024	2 346 487	3 820 143	915 365	495 337	336 870	826 865	5 420 126	150 977	1 271 443	15 583 612
დაგროვილი ცვთა 31 დეკემბერი 2024	0	-393 284	-367 039	-97 416	-231 242	-148 435	-2 402 559	-37 954	-58 371	-3 736 301

შენიშვნა #8 - არამატერიალური აქტივები

2024	პროგრამული უზრუნველყოფა და წყლის მოპოვების ლიცენზიები
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2023	1 150
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2023	2 289
დაგროვილი ამორტიზაცია 31 დეკემბერი 2023	-1 139
შემოსვლა	292
გასვლა	0
ამორტიზაციის ხარჯი	-319
დაგროვილი ამორტიზაცია გაყიდვებზე	0
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2024	1 124
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2024	2 581
დაგროვილი ამორტიზაცია 31 დეკემბერი 2024	-1 457

შენიშვნა #9 – სესხები

კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულება დამფუძნებლების მიმართ. სესხი განიხილება, როგორც გრძელვადიანი. ასევე კომპანია სარგებლობს მომწოდებელი კომპანიის სესხით. სესხი განიხილება, როგორც გრძელვადიანი.

2024	პარტნიორებისგან	მომწოდებლებისგან	მომწოდებლებისგან	საინვესტიციო კომპ.
	დოლარი	დოლარი	ევრო	დოლარი
ვალდებულების ნაშთი 2024 წლის 1 იანვარს	3 431 737	1 832 201	176 200	100 000
სესხის აღება	700 100			
სესხის დაფარვა	0	0	0	0
ვალდებულების ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბერს	4 131 838	1 832 201	176 200	100 000

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარის ოპერაციები 2024 საანგარიშგებო წლის განმავლობაში არ უფიქსირდება.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 25 თებერვალს.

დირექტორი

/ზურაბ დარსაველიძე/

შენიშვნა #8 - არამატერიალური აქტივები

2024	პროგრამული უზრუნველყოფა და წყლის მოპოვების ლიცენზიები
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2023	1 150
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2023	2 289
დაგროვილი ამორტიზაცია 31 დეკემბერი 2023	-1 139
შემოსვლა	292
გასვლა	0
ამორტიზაციის ხარჯი	-319
დაგროვილი ამორტიზაცია გაყიდვებზე	0
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2024	1 124
თვითღირებულება 31 დეკემბერი 2024	2 581
დაგროვილი ამორტიზაცია 31 დეკემბერი 2024	-1 457

შენიშვნა #9 – სესხები

კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულება დამფუძნებლების მიმართ. სესხი განიხილება, როგორც გრძელვადიანი. ასევე კომპანია სარგებლობს მომწოდებელი კომპანიის სესხით. სესხი განიხილება, როგორც გრძელვადიანი.

2024	პარტნიორებისგან	მომწოდებლებისგან	მომწოდებლებისგან	საინვესტიციო კომპ.
	დოლარი	დოლარი	ევრო	დოლარი
ვალდებულების ნაშთი 2024 წლის 1 იანვარს	3 431 737	1 832 201	176 200	100 000
სესხის აღება	700 100			
სესხის დაფარვა	0	0	0	0
ვალდებულების ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბერს	4 131 838	1 832 201	176 200	100 000

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარის ოპერაციები 2024 საანგარიშგებო წლის განმავლობაში არ უფიქსირდება.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 25 თებერვალს.

დირექტორი

