

შპს „ჩაჩო „

(ს/კ 405074841)

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

შპს „ჩაჩო“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ქართულ ლარში)

აქტივები	31.12.2023	31.12.2022
ფული და ფულის ეკვივალენტები	239744	114917
სავაჭრო მოთხოვნები	4302372	395537
გადახდილი ავანსები	0	0
მარაგები	0	0
მზა პროდუქცია	222184	120880
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0
ძირითადი საშუალებები	196336	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	4960636	4191172
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	317981	0
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	1173345
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1190120	0
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	1508101	1173345
საკუთარი კაპიტალი	0	0
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	3452535	3017827
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3452535	3017827
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4960636	4191172

შპს „ჩაჩო“

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	6411682	4903745
საქონლის გაყიდვიდან	6400528	4903745
მომსახურების გაწევიდან	11154	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-5399953	-4271046
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1011729	632699
სხვა შემოსავალი	12095	2353676
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-368776	-380770
ცვეთა და ამორტიზაცია	-3659	0
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	-93394	-63564
იჯარის ხარჯი	-8220	-6017
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-115067	-67313
სულ საოპერაციო ხარჯები	-577021	-1836012
საოპერაციო მოგება	434708	2468711
გაუფასურების (ხარჯი) რევერსირება:	0	0
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	434708	2468711
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	434708	2468711
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	0	0
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფ. 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)	434708	2468711
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	3017827	549116
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	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3452535	3017827

შპს „ჩაჩო“

ფულადი სახსრების მოძრაობა
(თანხა მოცემულია ქართულ ლარში)

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	148611	156925
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	148611	156925
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-23784	48304
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	114917	6296
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	239744	114917

განმარტებითი შენიშვნები შპს ჩაჩო“-ის 2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსურ ანგარიშგებაზე

1. ზოგადი ინფორმაცია შპს ჩაჩო -ს შესახებ

შპს „ჩაჩო“ (შემდეგში «კომპანია») დაფუძნებულია და მდებარეობს საქართველოში. იგი წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას და დაარსებულია საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიის რეგისტრირებული ოფისი მდებარეობს ქ. თბილისი ფარნავაზ მეფის 1.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს : უალკოჰოლო სასმელების, საკვები ზეთისა და ცხიმების, შოკოლადის, ნაყინისა და შაქრიანი საკონდიტრო ნაწარმის, სარეცხი საშუალებები და სხვა საყოფაცხოვრებო პროდუქციის იმპორტი. კომპანიას გაფორმებული აქვს პროდუქციის ექსკლუზიური მიწოდების ხელშეკრულება სს“გუდვილთან“.

კომპანია დაფუძნდა 2014 წლის 10 დეკემბერს.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის 100%- იანი წილის მფლობელია ვალკირია ნოვაკ რომა პინტო ბრაზილიის მოქალაქე, რომელიც აგრეთვე არის კომპანიის მოქმედი დირექტორი, კომპანიას თავის მხრივ არ ყავს შვილობილი საწარმოები.

ცვლილებები

2023 წელს შპს „ჩაჩო“-ს სარეგისტრაციო ცვლილებები არ მომხდარა.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის ძირითადი პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და წარდგენაზე პასუხისმგებელია კომპანიის დირექტორი. ფინანსური ანგარიშგების შედგენას ახორციელებს მთავარი ბუღალტერი.

შესაბამისობა

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული—აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად, რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძველზე (რომელიც გამოიყენება მსს ფასს 35-ე განყოფილების “მსს ფასს-ზე გადასვლა” ფარგლებში) და დაფუძნებულია ორ ძირითად დაშვებებზე: დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო. ფინანსური ანგარიშგების ყველა კომპონენტი და ელემენტი განსაზღვრულია დარიცხვის მეთოდის გამოყენებით

კომპანია ნათლად და უპირობოდ აცხადებს, რომ:

მას წინა პერიოდებში საერთოდ არ წარუდგენია ფინანსური ანგარიშგება და ეს არის მისთვის პირველი ანგარიშგების მომზადებისას სრული შემოსავლის ანგარიშგება დგება ხარჯების კლასიფიკაციით ფუნქციური დანიშნულების მიხედვით, ხოლო ფულადი ნაკადების ანგარიშგება არაპირდაპირი მეთოდით. შემოსავლებისა და ხარჯების (სამეურნეო ოპერაციების) აღიარება-ასახვა, მსს ფასს-ების შესაბამისად, ხდება ბუღალტრული აღრიცხვის დარიცხვის მეთოდით, ანუ მათი მოხდენისთანავე (და არა ფულადი სახსრებისა და მისი ეკვივალენტების მიღებისა და გადახდის დროს). ამასთან, ხარჯების აღიარებისას დაცულია მიმდინარე პერიოდის ამონაგებსა და დანახარჯებს შორის შესაბამისობის პრინციპი, ანუ მათი გატარება სათანადო ბუღალტრულ დოკუმენტებში და ასახვა ანგარიშგებაში ხდება შესაბამისი პერიოდებისათვის მიკუთვნებით.

ანგარიშგების საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულწელს, 1—იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით და წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში, ქართულ ლარში.

კომპანია არ წარმოადგენს საწარმოთა ჯგუფის წევრს, წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ინდივიდუალური ხასიათისაა და ეხება მხოლოდ შპს „ჩაჩოს“-ს.

კომპანიის მიმდინარე (2023) წელს ფუნქციონირებადია, ასევე მომავალში ნაკლებია ალბათობა რომ შეექმნას მის ფუნქციონირებას რაიმე შეფერხებები.

ფუნქციონალური ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი (“GEL”), აქედან გამომდინარე წინამდებარე ანგარიშგების ყველა მონაცემი მოცემულია ქართულ ლარში

უცხოურ ვალუტაში მოცემული მონეტარული აქტივების და ვალდებულებების მუხლები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსის მიხედვით საანგარიშო თარიღისათვის; რაც შეეხება კონვერტაციის დროს წარმოშობილ კურსთაშორის სხვაობებს, ისინი აისახება ოპერაციის სდღეს არსებული ოფიციალური კურსით, მოგებისა და ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშში.

ძირითადი საშუალებები

კომპანია ძირითადი საშუალებების აღრიცხვას ახორციელებს მსს ფასს მე-17 განყოფილების "ძირითადი საშუალებების" შესაბამისად.

ძირითადი საშუალების ერთეული, რომელიც აკმაყოფილებს აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს, აფასებს მისი თვითღირებულებით.

თავდაპირველი აღიარების შემდგომი შეფასებას ახდენს თვითღირებულების მოდელის მიხედვით. ძირითადი საშუალებებს ბალანსში ასახავს ნარჩენი (თავდაპირველ ღირებულებას - ცვეთა) ღირებულებით.

გრძელვადიან აქტივებად, გრძელვადიან ინვესტიციებად, გრძელვადიან სესხებად და კრედიტებად, გრძელვადიან მოთხოვნილებებად და ვალდებულებებად ითვლება ყველა აქტივი ან/და პასივი, საექსპლუატაციოდ გათვლილი ერთ წელზე მეტი ვადით.

სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ონლიან პლატფორმით, დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ღირებულება ეფუძნება საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და შეიცავს მარაგების შეძენის, ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს. შეფასებით გასაყიდი ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდო გასაყიდი ფასი, რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

საქონლის (მომსახურების) რეალიზაციის აღრიცხვა

საქონლის გაყიდვიდან მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც კომპანია მყიდველს გადასცემს საქონლის ფლობასთან დაკავშირებულ მნიშვნელოვან რისკებსა და სარგებელს, და ასევე, როდესაც მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან საწარმო მიიღებს წინასწარ შეთანხმებულ სარგებელს. ეს კრიტერიუმები ჩაითვლება დაკმაყოფილებულად, როდესაც პროდუქცია გადაეცემა მყიდველს.

მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებული ამონაგები აღიარებულია საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით

სავაჭრო ვალდებულებები

აღნიშნული თანხები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სესხები და ოვერდრაფტები

სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება (ანუ კრედიტორისათვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება, საოპერაციო ხარჯების ჩათვლით). საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველზე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში. სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები, თუკი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლება აღნიშნული ვალდებულების გასტუმრების გადავადების შესახებ, ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით.

იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

საკურსო სხვაობების აღიარება

საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულად მუხლებთან დაკავშირებული ანგარიშსწორებისას, ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო 19 კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში თავდაპირველი აღიარების დროს, ან წინა პერიოდის ფინანსურ ანგარიშგებაში გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა, ბასს 21-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

პერიოდი დოლარი ევრო კურსი 2023 წლის 31 დეკემბრისთვის 2.6894 2.9753

სალაროსა და საანგარიშსწორებო ოპერაციების აღრიცხვა

სხვადასხვა პირებს შორის ანგარიშსწორებისას გამოიყენება მხოლოდ უნაღდო ფორმა.

ანგარიშსწორების ანგარიშით შესრულებული ოპერაციები ედრება ბანკების მიერ მოწოდებულ ამონაწერებში დაფიქსირებულ ბრუნვის მონაცემებსა და ნაშთებს.

უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციები სამუშაო ვალუტაში გადაყვანილია მსს ფასს ბასს -ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება. კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა (მათ შორის საწესდებო კაპიტალის, საკუთრების უფლების ცვლილება), მხოლოდ კომპანიის მესაკუთრეების გადაწყვეტილებით ხდება.

შრომის ანაზღაურების აღრიცხვა

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურება იქნა გაწეული.

1. დივიდენდები.

დივიდენდები აღიარებულია, როგორც ვალდებულება და გამოიქვითება კაპიტალიდან იმ პერიოდში, რომელშიც ხდება მათი გამოცხადება და დამტკიცება.

2. ამონაგები

ამონაგები	6400528 ლარი
სხვა შემოსავალი	11154 ლარი
სულ შემოსავალი	6411682 ლარი

3. სხვა ხარჯები	115067 ლარი
რეკლამის ხარჯი (ჩართულია სხვა-ხარჯებში)	36794 ლარი
გადარიცხვის საკომისიო (ჩართულია სხვა-ხარჯებში)	2742 ლარი
ტრანსპორტიების ხარჯი (ჩართულია სხვა-ხარჯებში)	8226 ლარი
მომსახურების ხარჯი (ჩართულია სხვა-ხარჯებში)	58436 ლარი
დაზღვევის ხარჯი (ჩართულია სხვა-ხარჯებში)	8869 ლარი

4. მოგების გადასახადის ხარჯი
კომპანიას 2023 წელს არსებული საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად არ ჰქონდა მოგების გადასახადით დასაბეგრი ოპერაციები, შესაბამისად არ ჰქონია მოგების გადასახადის ხარჯი.

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები: 4302372 ლარი;

6. სასაქონლო-მატერიალურიფასეულობები: 222184 ლარი;

7. ძირითადი საშუალებები: 196336 ლარი;

8. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

(თანხა მოცემულია ქართულ ლარში)

	2023 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 1 იანვარი
მიმდინარე ანგარიშები ბანკში	239744	114917
ნაღდი ფული სალაროში	0	0
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	239744	114917

9. ბიზნეს სესხები და ოვერდრაფტები

	2023 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 1 იანვარი
მოკლე ვადიანი სესხები	0	1173345
გრძელ ვადიანი სესხები	1190120	0
სულ მოკლევადიანი სესხები	1190120	1173345

კომპანიის მიერ სესხი აღებულია კომპანიის მიერ საბრუნავი საშუალებების შესაძენად და მომწოდებლებთან დროული ანგარიშსწორებისთვის.

10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 317981 ლარს.

შპს „ჩაჩო“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ქართულ ლარში)

აქტივები	31.12.2023	31.12.2022
ფული და ფულის ეკვივალენტები	239744	114917
სავაჭრო მოთხოვნები	4302372	395537
გადახდილი ავანსები	0	0
მარაგები	0	0
მზა პროდუქცია	222184	120880
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0
ძირითადი საშუალებები	196336	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	4960636	4191172
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	317981	0
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	1173345
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1190120	0
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	1508101	1173345
საკუთარი კაპიტალი	0	0
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	3452535	3017827
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა რეზერვები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3452535	3017827
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4960636	4191172

შპს „ჩაჩო“

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	6411682	4903745
საქონლის გაყიდვიდან	6400528	4903745
მომსახურების გაწევიდან	11154	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-5399953	-4271046
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1011729	632699
სხვა შემოსავალი	12095	2353676
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-368776	-380770
ცვეთა და ამორტიზაცია	-3659	0
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი:	-93394	-63564
იჯარის ხარჯი	-8220	-6017
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-115067	-67313
სულ საოპერაციო ხარჯები	-577021	-1836012
საოპერაციო მოგება	434708	2468711
გაუფასურების (ხარჯი) რევერსირება:	0	0
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	434708	2468711
ოპერაციებიდან	434708	2468711
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	434708	2468711
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	0	0
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფ. 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)	434708	2468711
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	3017827	549116
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3452535	3017827

შპს „ჩაჩო“

ფულადი სახსრების მოძრაობა
(თანხა მოცემულია ქართულ ლარში)

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	148611	156925
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	148611	156925
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-23784	48304
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	114917	6296
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	239744	114917