

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
 სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები
 მარაგები
 მზა პროდუქცია
 სხვა
 საინვესტიციო ქონება
 სხვა მოკლევადიანი აქტივები
 ბიოლოგიური აქტივები
 თვითღირებულების მოდელით
 გადაფასების მოდელით
 გუდვილი
 სხვა არამატერიალური აქტივები
 ძირითადი საშუალებები
 ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში
 ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში
 სხვა გრძელვადიანი აქტივები
 სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება
 სავაჭრო ვალდებულებები
 ანარიცხები
 ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ
 საგადასახადო ვალდებულებები
 გამოუმუშავებელი შემოსავალი
 მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები
 გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები
 მიღებული გრანტები
 სხვა ვალდებულებები
 სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')
 საემისიო შემოსავალი
 გამოსყიდული საკუთარი აქციები
 გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)
 გადაფასების რეზერვი
 საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები
 სულ საკუთარი კაპიტალი
 სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები
 სულ მოკლევადიანი აქტივები
 სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
32166	15321	45023
3271222	1753142	1198567
7730	3383	1236
161040	0	0
161040	0	0
0	0	0
0	0	0
396	439	166
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
16	60	137
0	642	1770
0	0	0
0	0	0
0	0	0
3472570	1772987	1246899
0	0	0
3463534	1756666	1223042
0	0	0
0	0	39
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
3463534	1756666	1223081
200	200	200
0	0	0
0	0	0
8836	16121	23618
0	0	0
0	0	0
9036	16321	23818
3472570	1772987	1246899
3472554	1772285	1244992
3463534	1756666	1223081

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	32166	15321	45023
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3271222	1753142	1198567
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	7730	3383	1236
მარაგები	161040	0	0
მზა პროდუქცია	161040	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	396	439	166
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	16	60	137
ძირითადი საშუალებები	0	642	1770
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3472570	1772987	1246899
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	3463534	1756666	1223042
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	39
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	3463534	1756666	1223081
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8836	16121	23618
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	9036	16321	23818
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3472570	1772987	1246899
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3472554	1772285	1244992
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	3463534	1756666	1223081

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი:

ნიკოლოზ აგლაძე

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები
 საქონლის გაყიდვიდან
 მომსახურების გაწევიდან
 სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან
 სხვა
 გაყიდვების თვითღირებულება
 საწყისი მარაგები
 მარაგების შესყიდვა
 გადამუშავების დანახარჯები
 საბოლოო მარაგები
 საერთო მოგება
 სხვა საოპერაციო შემოსავალი
 დასაქმებულთა ანაზღაურება
 ცვლითა / ამორტიზაციის ხარჯი
 საპროცენტო შემოსავალი
 საპროცენტო ხარჯი
 ოჯარის ხარჯი
 ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი
 სულ საოპერაციო ხარჯები
 საოპერაციო მოგება

31/12/2024	31/12/2023
4978137	5750904
4235189	5108643
742948	642261
0	0
0	0
-4833550	-5634968
0	0
0	0
0	0
0	0
144587	115936
0	0
-124398	-103697
-686	-1204
0	0
0	0
0	0
-8434	-13449
-133518	-118350
11069	-2414

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან
 მიღებული დივიდენდები
 სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)
 მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან
 მოგების გადასახადის ხარჯი
 საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

0	0
0	0
0	0
-6287	-1230
0	0
-12067	-3853
-7285	-7497
0	0
-7285	-7497

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი
 სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკეცშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)
 სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:
 მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)
 საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ახალი აქციების გამოშვება (მშპ-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')
 განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)
 სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში
 კაპიტალის სხვა ცვლილებები
 საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0	0
0	0
0	0
-7285	-7497
16321	23818
0	0
0	0
0	0
0	0
9036	16321

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	4978137	5750904
საქონლის გაყიდვიდან	4235189	5108643
მომსახურების გაწევიდან	742948	642261
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-4833550	-5634968
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	144587	115936
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-124398	-103697
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-686	-1204
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-8434	-13449
სულ საოპერაციო ხარჯები	-133518	-118350
საოპერაციო მოგება	11069	-2414
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	-6287	-1230
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-12067	-3853
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-7285	-7497
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-7285	-7497
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების 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)	-7285	-7497
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	16321	23818

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

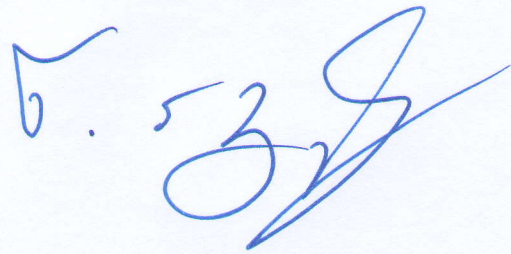
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

9036

16321

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი:

ნიკოლოზ აგლაძე



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	23132	-28472
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)	23132	-28472
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-6287	-1230
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	15321	45023
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	32166	15321

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2024 31/12/2023

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	23132	-28472
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)	23132	-28472
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-6287	-1230
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	15321	45023
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	32166	15321

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი:

ნიკოლოზ აგლაძე

განმარტებითი შენიშვნები:

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის დადგენილი ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (IFRS for SMEs) მიხედვით.

ფინანსური ანგარიშგება სამართლიანად ასახავს საწარმოს ფინანსურ მდგომარეობას, მისი საქმიანობის ფინანსურ შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას.

ფინანსური ანგარიშგება მოამზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე 31.12.2024 თარიღის მდგომარეობითა და ამ თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტების ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით.

საწარმოს ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას რეალური ღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს ოპერაციის (გარიგების) ფასს.

ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების თვითღირებულება განსაზღვრულია აღიარების თარიღისთვის გადასახდელი შესყიდვის ფასის ოდენობით, ხოლო ცვეთა და ამორტიზაცია ერიცხებათ წრფივი მეთოდით ნარჩენი ღირებულების განულებამდე.

ფინანსური მდგომარეობაში:

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები წარმოადგენს საბანკო ანგარიშზე განთავსებულ თანხებს ლარში და ვალუტაში (აშშ დოლარში), სალაროში თანხები ნულის ტოლია.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში ასახულია მოთხოვნები გაწეული მომსახურებისა და გაყიდული საქონლისათვის

მარაგები წარმოადგენს წლის ბოლოს არსებულ სასაქონლო-მატერიალურ მარაგებს

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრებში ასახულია თანამშრომლებზე ავანსად გაცემული და მომსახურებაზე წინასწარ გადახდილი თანხები

სხვა მოკლევადიან აქტივებში მოიაზრება სხვაობა ჩასათვლელ დღე-სა და გადასახდელ დღე-ს შორის

სავაჭრო ვალდებულებებში მოიაზრება დავალიანება მომწოდებლების/მომსახურების გამწევების მიმართ

საქმიანობის შედეგებში:

ამონაგები შედგება საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან მიღებულ ამონაგებთა ჯამისაგან

გაყიდვების თვითღირებულება შედგება საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან წარმოქმნილ ვალდებულებათა ჯამისაგან

ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი წარმოადგენს ძირითად საშუალებებზე დარიცხული ცვეთისა და არამატერიალურ აქტივებზე დარიცხული ამორტიზაციის ჯამს

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯებში შევიდა ადმინისტრაციული (კომუნალური, კომუნიკაციის, კომპიუტერის, საბანკო, საკანცელარიო) და სხვა ხარჯები

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან წარმოადგენს ვალუტის კონვერტაციითა და ვალუტის გადაფასებიდან მიღებულ მოგება/ზარალს

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი) წარმოადგენს მოთხოვნებისა და ვალდებულებების სავალუტო გადაფასების შედეგად მიღებულ მოგება/ზარალს

ფულადი სახსრების მოძრაობა:

უცხოური ვალუტით განხორციელებულ სამეურნეო ოპერაციებთან დაკავშირებული ფულადი ნაკადები ასახულია ლარში, უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხები გადაყვანილია ოპერაციის განხორციელების დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტების ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით.

განმარტებითი შენიშვნები:

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის დადგენილი ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (IFRS for SMEs) მიხედვით.

ფინანსური ანგარიშგება სამართლიანად ასახავს საწარმოს ფინანსურ მდგომარეობას, მისი საქმიანობის ფინანსურ შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას.

ფინანსური ანგარიშგება მოამზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე 31.12.2024 თარიღის მდგომარეობითა და ამ თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტების ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით.

საწარმოს ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას რეალური ღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს ოპერაციის (გარიგების) ფასს.

ძირითადი საშუალებებისა და არამატერიალური აქტივების თვითღირებულება განსაზღვრულია აღიარების თარიღისთვის გადასახდელი შესყიდვის ფასის ოდენობით, ხოლო ცვეთა და ამორტიზაცია ერიცხებათ წრფივი მეთოდით ნარჩენი ღირებულების განულებამდე.

ფინანსური მდგომარეობაში:

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები წარმოადგენს საბანკო ანგარიშზე განთავსებულ თანხებს ლარში და ვალუტაში (აშშ დოლარში), სალაროში თანხები ნულის ტოლია.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში ასახულია მოთხოვნები გაწეული მომსახურებისა და გაყიდული საქონლისათვის

მარაგები წარმოადგენს წლის ბოლოს არსებულ სასაქონლო-მატერიალურ მარაგებს

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრებში ასახულია თანამშრომლებზე ავანსად გაცემული და მომსახურებაზე წინასწარ გადახდილი თანხები

სხვა მოკლევადიან აქტივებში მოიაზრება სხვაობა ჩასათვლელ დღე-სა და გადასახდელ დღე-ს შორის

სავაჭრო ვალდებულებებში მოიაზრება დავალიანება მომწოდებლების/მომსახურების გამწევების მიმართ

საქმიანობის შედეგებში:

ამონაგები შედგება საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან მიღებულ ამონაგებთა ჯამისაგან

გაყიდვების თვითღირებულება შედგება საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან წარმოქმნილ ვალდებულებათა ჯამისაგან

ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი წარმოადგენს ძირითად საშუალებებზე დარიცხული ცვეთისა და არამატერიალურ აქტივებზე დარიცხული ამორტიზაციის ჯამს

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯებში შევიდა ადმინისტრაციული (კომუნალური, კომუნიკაციის, კომპიუტერის, საბანკო, საკანცელარიო) და სხვა ხარჯები

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან წარმოადგენს ვალუტის კონვერტაციითა და ვალუტის გადაფასებიდან მიღებულ მოგება/ზარალს

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი წარმოადგენს მოთხოვნებისა და ვალდებულებების სავალუტო გადაფასების შედეგად მიღებულ მოგება/ზარალს

ფულადი სახსრების მოძრაობა:

უცხოური ვალუტით განხორციელებულ სამეურნეო ოპერაციებთან დაკავშირებული ფულადი ნაკადები ასახულია ლარში, უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხები გადაყვანილია ოპერაციის განხორციელების დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტების ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი:

ნიკოლოზ აგლაძე

