

შპს მეტალს ჯორჯია

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

ქ. თბილისი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

აქტივები	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	8			
არამატერიალური აქტივები				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		-	-	-
მიმდინარე აქტივები				
მარაგი	9	171 948	478 609	545 805
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	10	5 473	983 850	447 095
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	288	3 230	218 051
სხვა მიმდინარე აქტივები		6044	4062	
სულ მიმდინარე აქტივები		183 753	1 469 751	1 210 951
სულ აქტივები:		183 753	1 469 751	1 210 951
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება_ზარალი		-174 646	-2 668	287 442
რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		(174 646)	(2 668)	287 442
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სასესხო ვალდებულებები				0
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები		352161	1459615	828175
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		352 161	1 459 615	828 175
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	2 146	8 712	85 086
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები				10 248
საგადასახადო ვალდებულებები				
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		2 146	8 712	95 334
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		179 661	1 465 659	1 210 951
		4 092	4 092	-

დირექტორი:

ა.ტოროტაძე

მთ. ბუღალტერი:

ე.ქებურია

20.05.2025 წ.

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	შენიშვნები	31/12/2023	31/12/2022
ამონაგები	5	4 359 235	4 132 863
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	6		-4092
გაყიდვების თვითღირებულება		-3 925 697	-4 023 253
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი			
სხვა ხარჯები	7	-593 863	-378 454
სესხის პროცენტის ხარჯი			
ფინანსური შემოსავალი/ხარჯები		-11 653	-4 092
მოგება დაბეგვრამდე		-171 978	-277 028
მოგების გადასახადი		0	0
სრული შემოსავლის მთლიანი თანხა		-171 978	-277 028
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		-2 668	287 442
დივიდენდები		0	0
სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების შედეგი			-13082
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		-174 646	-2 668

დირექტორი:

ა.ტოროტაძე

მთ. ბუღალტერი:

ე.ქეზურია

20.05.2025 წ.

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება		
2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფულადი ნაკადების ანგარიშგება		
	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	5 329 575	3 546 740
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(5 332 517)	(3 761 561)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		(214 821)
ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის დასაწყისისთვის	3 230	218 051
ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის ბოლოსთვის	288	3 230

დირექტორი:

ა.ტოროტაძე

მთ. ბუღალტერი:

ე.ქებურია

20.05.2025 წ.

შენიშვნა 5. ამონაგები

	2023 წ.	2022 წ.
1 ფერადი ლითონების	5 359 235	4 132 863
ჯამი	5 359 235	4 132 863

კომპანიის ამონაგებს საანგარიშგებო პერიოდში წარმოადგენს ფერადი ლითონების ჯარტის რეალიზაციის შედეგად მიღებული შემოსავლები.

შენიშვნა 6. სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები

	2023 წ.	2022 წ.
1 სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	-116653	-4 092
ჯამი	-116 653	-4 092

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი წარმოადგენს სატრანსპორტო საშუალების რეალიზაციისა და კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებულ შემოსავალს

შენიშვნა 7. სხვა ხარჯები

	2023 წ.	2022 წ.
შრომის ანაზღაურება	350 175	248 946
საიჯარო ქირა	30 000	35 750
ტრანსპორტის შენახვის ხარჯი	81 361	40 341
კომუნიკაციის ხარჯი		
რემონტის ხარჯი		
სხვა საგადასახადო ხარჯი	111 515	38 618
საწვავის ხარჯი		
დაზღვევის ხარჯი		
ბანკის საკომისიო ხარჯი	12 016	9 532
სხვა საერთო ხარჯი	8 796	5 267
ჯამი	593 863	378 454

შენიშვნა 9. მარაგი

	2023წ	2022წ
საქონელი	171 948	478 610
ჯამი	171 948	478 610

შენიშვნა 10. საფაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2023წ	2022წ
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	5 473	983 850
მოკლევადიანი მოთხოვნები		
უცხოელი პარტნიორების მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ და სამივლინებო თანხებიდან		
ჯამი	5 473	983 850

**შენიშვნა 11. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების
ეკვივალენტები**

	2023წ	2022წ
ფულადი სახსრები სალარაოში	172,00	7,00
ფულადი სახსრები ბანკის მიმდინარე ანგარიშებზე	116,00	3 224,00
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში		
ფული სხვა საბანკო ანგარიშზე		
ჯამი	288,00	3 231,00

ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოურ ვალუტაში წლის ბოლოს არსებული
ნაშთი გადაანგარიშებულია შესაბამისი ეროვნული ბანკის კურსით.

შენიშვნა 12. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2023წ	2022წ
სავაჭრო ვალდებულებები	2146	8712
წინასწარ მიღებული თანხები		
ვალდებულება პერსონალის წინაშე		
ჯამი	2146	8712

შენიშვნა 13. მსს ფასს -ზე გადასვლა

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომლის საფუძველზეც მომზადდა
წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება გამოყენებულია მსს ფასს
სტანდარტზე გადასვლის თარიღიდან.

შენიშვნა 14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის
ნებართვა გასცა 2025 წლის 20 მაისს

დირექტორი: ა.ტოროტაძე

მთ. ბუღალტერი: ე.ქებურია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

აქტივები	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	8			
არამატერიალური აქტივები				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		-	-	-
მიმდინარე აქტივები				
ბარაგი	9	171 948	478 609	545 805
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	10	5 473	983 850	447 095
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	288	3 230	218 051
სხვა მიმდინარე აქტივები		6044	4062	
სულ მიმდინარე აქტივები		183 753	1 469 751	1 210 951
სულ აქტივები:		183 753	1 469 751	1 210 951
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება_ზარალი		-174 646	-2 668	287 442
რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		(174 646)	(2 668)	287 442
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სასესხო ვალდებულებები				0
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები		352161	1459615	828175
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		352 161	1 459 615	828 175
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	2 146	8 712	85 086
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები				10 248
საგადასახადო ვალდებულებები				
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		2 146	8 712	95 334
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		179 661	1 465 659	1 210 951
		4 092	4 092	

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

ა.ტოროტაძე

ე.ქებურია

20.05.2025 წ.

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	შენიშვნა ი	31/12/2023	31/12/2022
ამონაგები	5	4 359 235	4 132 863
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	6		-4092
გაყიდვების თვითღირებულება		-3 925 697	-4 023 253
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი			
სხვა ხარჯები	7	-593 863	-378 454
სესხის პროცენტის ხარჯი			
ფინანსური შემოსავალი/ხარჯები		-11 653	-4 092
მოგება დაბეგვრამდე		-171 978	-277 028
მოგების გადასახადი		0	0
სრული შემოსავლის მთლიანი თანხა		-171 978	-277 028
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		-2 668	287 442
დივიდენდები		0	0
სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების შედეგი			-13082
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		-174 646	-2 668

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

ა.ტოროტაძე

ე.ქეზურია

20.05.2025 წ.



ფულადი ნაკადების ანგარიშგება		
2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფულადი ნაკადების ანგარიშგება		
	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	5 329 575	3 546 740
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(5 332 517)	(3 761 561)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		(214 821)
ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის დასაწყისისთვის	3 230	218 051
ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის ბოლოსთვის	288	3 230

დირექტორი:

წმ. ბუღალტერი:

ა.ტოროტაძე

მ.ძეგური

20.05.2025 წ.

შენიშვნა 5. ამონაგები

	2023 წ.	2022 წ.
1. ფერადი ლითონების	5 359 235	4 132 863
ჯამი	5 359 235	4 132 863

კომპანიის ამონაგებს საანგარიშებო პერიოდში წარმოადგენს ფერადი ლითონების ჯარტის რეალიზაციის შედეგად მიღებული შემოსავლები.

შენიშვნა 6. სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები

	2023 წ.	2022 წ.
1. სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	-116 653	-4 092
ჯამი	-116 653	-4 092

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი წარმოადგენს სატრანსპორტო საშუალების რეალიზაციისა და კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებულ შემოსავალს

შენიშვნა 7. სხვა ხარჯები

	2023 წ.	2022 წ.
შრომის ანაზღაურება	350 175	248 946
საიჯარო ქირა	30 000	35 750
ტრანსპორტის შენახვის ხარჯი	81 361	40 341
კომუნიკაციის ხარჯი		
რემონტის ხარჯი		
სხვა საგადასახადო ხარჯი	111 515	38 618
საწვავის ხარჯი		
დაზღვევის ხარჯი		
ბანკის საკომისიო ხარჯი	12 016	9 532
სხვა საერთო ხარჯი	8 796	5 267
ჯამი	593 863	378 454

შენიშვნა 9. მარაგი

	2023წ	2022წ
საქონელი	171 948	478 610
ჯამი	171 948	478 610

შენიშვნა 10. საეკუპო და სხვა მოთხოვნები

	2023წ	2022წ
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	5 473	983 850
მოკლევადიანი მოთხოვნები		
უცხოელი კორპორაციების მოთხოვნები საწარმოს კერძოვალის მიმართ და სამიწოდებო		
თანებიდან	5 473	983 850
ჯამი	5 473	983 850

შენიშვნა 11. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების
კავივალენტები

	2023წ	2022წ
ფულადი სახსრები სალარაოში	172,00	7,00
ფულადი სახსრები ბანკის		
მიმდინარე ანგარიშებზე	116,00	3 224,00
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ		
ბანკში		
ფული სხვა საბანკო ანგარიშზე		
ჯამი	288,00	3 231,00

ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოურ ვალუტაში წლის ბოლოს არსებული
ნაშთი გადაანგარიშებულია შესაბამისი ეროვნული ბანკის კურსით.

შენიშვნა 12. საფაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2023წ	2022წ
საფაჭრო ვალდებულებები	2146	8712
წინასწარ მიღებული თანხები		
ვალდებულება პერსონალის წინაშე		
ჯამი	2146	8712

შენიშვნა 13. მსს ფასს -ზე გადასვლა

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომლის საფუძველზეც მომზადდა
წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება გამოყენებულია მსს ფასს
სტანდარტზე გადასვლის თარიღიდან.

შენიშვნა 14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის
ნებართვა გასცა 2025 წლის 20 მაისს

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

 დირექტორი
მთ. ბუღალტერი