

შპს ლეხაიმ
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

შპს ლეხაიმ
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	2
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	3
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.....	4
განმარტებითი შენიშვნები.....	5
1. ზოგადი ინფორმაცია	5
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა	5
2. ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების ცვლილება.....	8
4. ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	8
5. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები.....	9
6. მარაგები	9
7. კაპიტალი	9
8. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	9
9. სხვა ვალდებულებები.....	10
10. ამონაგები.....	10
11. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	10
12. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები.....	11
13. წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	11
14. მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ.....	11
15. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება	11

შპს ლეზაიმ

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წ

2022 წ

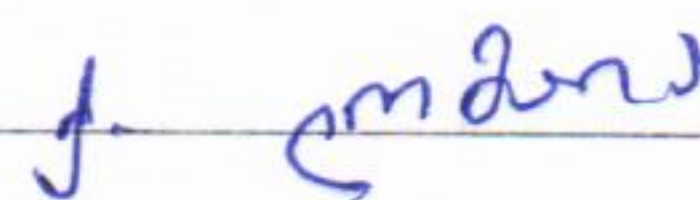
ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

		შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	2		8 694 519	9 862 396
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	3		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები			8 694 519	9 862 396
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4		28 485	44 027
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	5		463 791	-
მარაგები	6		8 436	19 682
სულ მოკლევადიანი აქტივები			500 712	63 709
მთლიანი აქტივები			9 195 231	9 926 105
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი			6 168 838	4 456 353
დაგროვილი გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი			(621 014)	(255 152)
სულ კაპიტალი	7		5 547 824	4 201 201
ვალდებულებები				
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8		68 867	32 923
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			-	69 652
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	9		-	435 419
სხვა ვალდებულებები	10		3 578 540	5 186 910
გრძელვადიანი ვალდებულებები			-	-
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			-	-
სულ ვალდებულებები			3 647 407	5 724 904
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები			9 195 231	9 926 105

მომზადებულია ხელმძღვანელობის სახელით 2025 წლის 29 მაისს



დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

შპს ლეხაიმ

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

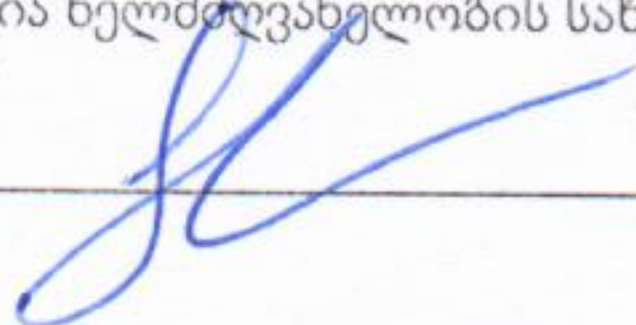
2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

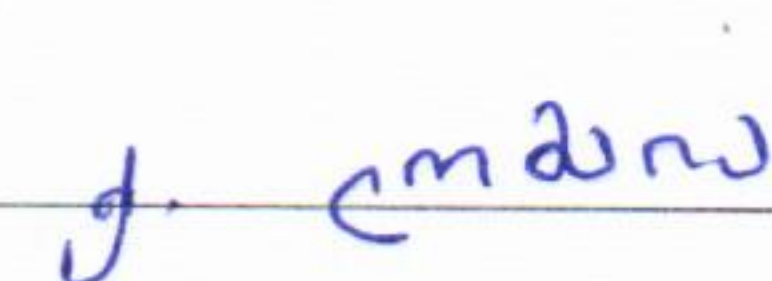
მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	2023	2022
ამონაგები	10	3 124 921	4 030 549
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	11	-	-
საერთო მოგება		3 124 921	4 030 549
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(1 533 051)	(1 404 199)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	12	(2 004 119)	(1 556 962)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(759 422)	(872 448)
სხვა ხარჯები		(108 671)	-
სულ საოპერაციო ხარჯები		(4 405 263)	(3 833 609)
საოპერაციო მოგება		(1 280 342)	196 940
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი		(653 386)	(258 725)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		(1 076 286)	(1 573 861)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები			-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	13		-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(3 010 014)	(1 635 646)
მოგების გადასახადი			-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		(3 010 014)	(1 635 646)

მომზადებულია ხელმოწერის სახელით 2025 წლის 29 მაისს



დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

შპს ლეხაიმ

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

ნაშთი 2022 წლის 1 იანვრის	-	-
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	- 4 201 201	4 201 201
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი	4 030 549	4 030 549
გადახდილი დივიდენდები	-	-
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერს	- 8 231 750	8 231 750
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	5 547 824	5 547 824
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი	3 124 921	3 124 921
გადახდილი დივიდენდები	-	-
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერს	- 16 904 495	16 904 495

მომზადებულია ხელმძღვანელობის სახელით 2025 წლის 29 მაისს



დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

შპს ლეხაიმ

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(ქართულ ლარში)

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

კომპანია შპს ლეხაიმ დაფუძნდა 2020 წლის 15 სექტემბერს და დარეგისტრირდა როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, თბილისის საგადასახადო ინსპექციის მიერ საიდენტიფიკაციო ნომრით : 404601338 . კომპანიას ჰყავს 2 წილის მფლობელი ისრაელის მოქალაქე ხაიმ გაგულაშვილი პ/წ 0-1454932-3 წილი 55,5% და ისრაელის მოქალაქე ავი შემეშ პ/წ 3-0624429-4 წილი 45,5 % . კომპანიის ძირითადი საქმიანობა მოიცავს სასტუმროები და მსგავსი განთავსების საშუალებები რესტორნების გარეშე. კომპანიაში საშუალოდ დასაქმებულთა რიცხვია 25 ადამიანი.

კომპანიის იურიდიული მისმართია: საქართველო, თბილისი, კრწანისის რაიონი გულუას ქ. (ნაკვეთი 2/32)

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძვლები

კომპანიის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღიჯვის საერთაშოსო სტანდარტების საბჟოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის განკუთვნილი ფინანსური ანგარიშგებების სტანდარტის (IFRS for SME) მიხედვით.

მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა განსაზღვრულია სააღრიცხვო პოლიტიკის განმარტებით შენიშვნაში. აღნიშნული პოლიტიკა თანმიმდევრულადაა გამოყენებული წარმოდგენილ ყველა ინფორმაციაზე, თუ ეს სხვაგვარად არაა აღნიშნული.

შეფასების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე. ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის სააღრიცხვო ჩანაწერებზე დაყრდნობით.

საქმიანობის უწყვეტობა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის საქმიანობის უწყვეტობის საფუძველზე იმის დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს კომპანია ახორციელებს საქმიანობას ("ფუნქციონალური ვალუტა"). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი. კომპანია ფინანსური ანგარიშგებას წარადგენს ქართულ ლარში. უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებულია საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსები.

გაცვლითი კურსი 2023 წლის 31 დეკემბერს

აშშ დოლარი	ევრო
2,6894	2,9753

აქტივებისა და ვალდებულებების კლასიფიკაცია მოკლევადიანად და გრძელვადიანად

კომპანია აქტივებსა და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მოკლევადიანად და გრძელვადიანად კლასიფიკაციის საფუძველზე. აქტივი მოკლევადიანია, როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ან გადაწყვეტილია მისი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში
- ფლობის ძირითადი მიზანია გაჭრობა
- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი თვის განმავლობაში, ან აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს, თუ არ არის შეზღუდული მისი გადაცვლა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ თორმეტი თვის განმავლობაში ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ.

ყველა დანარჩენი აქტივი გრძელვადიანია.

ვალდებულება მოკლევადიანია, როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი დაფარვა ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში
- ფლობის ძირითადი მიზანია გაჭრობა
- დასაფარია ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი თვის განმავლობაში, ან ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ ვალდებულების დაფარვის მინიმუმ თორმეტი თვით გადავადების უპირობო უფლება არ არსებობს.

ყველა დანარჩენ ვალდებულებას კომპანია „გრძელვადიანის“ კატეგორიას მიაკუთვნებს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველი აღიარების დროს აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. საწყისი აღიარების შემდგომ, თვითღირებულებიდან გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების შედეგად აღრიცხული ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან, როდესაც ხდება აქტივის ექსპლუატაციაში გაშვება. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის შემდეგი მაჩვენებლების მიხედვით:

	წელი
შენობა-ნაგებობები	20
მანქანა-დანადგარები	5
ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5
სატრანსპორტო საშუალება	5

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან გარემოებათა ცვლილებები მიანიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლოა ვერ მოხერხდეს. გაუფასურების ზარალის აღიარება მოხდება მოგებაში ან ზარალში, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. სასარგებლო მომსახურების ვადა მიმოიხილება და საჭიროების შემთხვევაში კორექტირდება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს.

ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავალსა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალში/ხარჯში იმ პერიოდისთვის, რომლის განმავლობაშიც მოხდება აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები შედგება სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთისგან და რეზიდენტ ბანკებში არსებული ფულის ნაშთისგან. ფული და ფულის ეკვივალენტები ექვემდებარება ღირებულებაში ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

ფინანსური ინსტრუმენტები

კომპანია ფინანსურ აქტივს ან ვალდებულებას თავდაპირველად აღიარებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როდესაც იგი ხდება ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო შეთანხმების მონაწილე. თავდაპირველი აღიარებისას, კომპანია ფინანსურ აქტივსა და ვალდებულებას აღიარებს სამართლიანი ღირებულებით, რაც განისაზღვრება გარიგების ფასით. კომპანია ფინანსურ აქტივებს აღიარებს ანგარიშსწორების თარიღით, როდესაც კომპანია მას მიიღებს და მისი აღიარების შეწყვეტა ხდება იმ დღეს, როდესაც კომპანია მას გაასხვისებს. ფინანსური აქტივების შემდგომი აღრიცხვა დამოკიდებულია თავდაპირველი აღიარებისას მათ კლასიფიკაციაზე.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს კომპანია აფასებს ფინანსური აქტივებს გაუფასურებაზე. კომპანია აფასებს ხომ არ დადგა თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ერთი ან მეტი გარემოება, რომელსაც გავლენა ექნებოდა ფინანსური აქტივის თავდაპირველად გამოთვლილ სამომავლო ფულად ნაკადებზე.

კომპანია ფინანსური აქტივის აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც სახელშეკრულებო უფლებები აქტივისგან წარმომდგარ ფულად ნაკადებზე იწურება, ან ეს უფლება ხელშეკრულების საფუძველზე გადაცემა მეორე პირს ყველანაირ რისკთან და საკუთრების უფლებასთან ერთად. გადაცემული ფინანსური აქტივიდან წარმოქმნილი ნებისმიერი სარგებელი კომპანიის მიერ აღიარდება როგორც ცალკეული აქტივი ან ვალდებულება.

ფინანსური ვალდებულება კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებიდან ამოღებულ იქნება მხოლოდ მაშინ, როდესაც ვალდებულება შესრულდება, გაუქმდება ან ამოიწურება (დაიფარება). სხვაობა შეწყვეტილი ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებასა და გადახდილ საზღაურს შორის აღიარდება მოგება-ზარალში.

საგადასახადო აქტივები

გადასახადები გარდა მოგების გადასახადისა აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდშიც წარმოიქმნება მავალდებულებელი მოვლენა. მავალდებულებელ მოვლენას წარმოადგენს ქმედება ან ფაქტი, რომელიც საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განაპირობებს გადასახადის გადახდას. წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლიდანაც მოსალოდნელია მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად.

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში შესული ცვლილების მიხედვით, 2016 წლის პირველი იანვრიდან, გადასახადების გადახდა ხდება ხაზინის ერთიანი ანგარიშის გადასახადებისათვის განკუთვნილ ერთიან სახაზინო კოდზე. შედეგად 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კომპანიას საგადასახადო აქტივები და ვალდებულებები წარმოდგენილი აქვს დანეტებულიად.

მოგების გადასახადი

საქართველოში კომპანიების წლიური მოგება, ბანკების, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა და სადაზღვევო კომპანიების გარდა, არ იბეგრება 2017 წლის 1 იანვრიდან. მოგების გადასახადით იბეგრება იმ აქციონერებს შორის დივიდენდის სახით განაწილებული მოგება, რომლებიც არიან ფიზიკური პირები ან საქართველოს არარეზიდენტები, წმინდა განაწილების თანხიდან 15/85 ოდენობით. მოგების გადასახადი, დივიდენდების გადახდის შედეგად, აღირიცხება ვალდებულების და ხარჯის სახით დივიდენდის გამოცხადების პერიოდში.

საწესდებო კაპიტალი

მფლობელთა კაპიტალი განისაზღვრება დამფუძნებლების გადაწყვეტილებით. აღიარება ხდება სამართლიანი ღირებულებით შენატანის განხორციელების მომენტში, როგორც კომპანიაში დამფუძნებლის შენატანი.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხორციელდება იმდენად, რამდენადაც მოსალოდნელი ეკონომიკური სარგებლის შემოძინება კომპანიაში, ამასთან შემოსავლის შეფასება შესაძლებელია რეალურად, მიუხედავად იმისა როდის განხორციელდა გადახდა. შემოსავალი საქონლის ან მომსახურების რეალიზაციიდან აღიარდება მაშინ როდესაც: კომპანიამ მიაწოდა მყიდველს საქონელი ან გაუწია მომსახურება და მფლობელობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი მყიდველზე გადავიდა, კომპანიას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე არანაირი მმართველობითი უფლება ან კონტროლი. შემოსავლების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს. ხარჯები გაწევისთანავე აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარაა მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს.

3. ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების ცვლილება

დასახელება	მიწის ნაკვეთები	დაუმთავრე ბელი მშენებლობა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალება	სულ
თვითღირებულება 01.01.2022	-	-	9 076 325	-	231 046	453 365	101 660	9 862 396
შემოსვლა	-	-	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	786 625	-	135 205	154 742	91 304	1 167 876
ნაშთი 31.12.2023	-	-	8 289 700	-	95 841	298 623	10 356	8 694 520

დაგროვილი ცვეთა

დასახელება	მიწის ნაკვეთები	დაუმთავრე ბელი მშენებლობა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალება	სულ
დაგროვილი ცვეთა 01.01.2023	-	-	-	-	-	-	-	-
წლიური ცვეთა	-	-	-	-	-	-	-	-
გასული აქტ-დაგროვილი ცვეთა -	-	-	-	-	-	-	-	-
დაგროვილი ცვეთა 31.12.2023	-	-	-	-	-	-	-	-

4. ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები

	31.12.2023	31.12.2022
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	-	-
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	28 485	44 027
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	-	-
სულ	28 485	44 027

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	31.12.2023	31.12.2022
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურების გაწევიდან	-	-
მოთხოვნები გაცემულ სესხებზე	-	-
მომწოდებელზე გაცემული ავანსები	-	-
მისაღები პროცენტები	-	-
სულ	-	-

5. მარაგები

	31.12.2023	31.12.2022
საქონელი	8 436	19 682
მასალა და ნედლეული	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	-	-
სულ	8 436	19 682

6.

კაპიტალი

კომპანიას აქვს გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი) - 621 014 ლარი. 2023 წლის მთლიანი სრული შემოსავალი 3 124 921 ლარი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

7. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	31.12.2023	31.12.2022
მოწოდებიდან ან მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	68 867	32 923
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	69 652
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	-	435 419
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	-	-
სხვა ვალდებულებები	3 578 540	5 186 910
სულ	3 647 407	5 724 904

8. საგადასახადო ვალდებულებები

	31.12.2023	31.12.2022
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	-	-
გადასახდელი დღგ	-	-
გადასახდელი ქონების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტთან ანგარიშსწორების ერთიანი ანგარიში	-	-
სულ	-	-

9. ამონაგები

კომპანიის ამონაგები სრულად შეადგენს შემოსავალს, რომელიც სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში ასახულია 3 124 921 ლარით.

ამონაგები

	31.12.2023	31.12.2022
შემოსავალი საქონლის/მომსახურების რეალიზაციიდან	3 124 921	4 030 549
შემოსავალი სატრანსპორტო მომსახურებიდან		
სულ	3 124 921	4 030 549

Check

10. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	31.12.2023	31.12.2022
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურების გაწევიდან	463 791	-
მოთხოვნები გაცემულ სესხებზე	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	-	-
მისაღები პროცენტები	-	-
სულ	463 791	-

Check

მარაგები

	31.12.2023	31.12.2022
საქონელი	8 436	19 682
მასალა და ნედლეული	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	-	-
სულ	8 436	19 682

11. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31.12.2023	31.12.2022
საპენსიო შენატანის ხარჯი	(38 235)	(35 821)
ელექტროენერგიის ხარჯი	(178 628)	(152 542)
გაზის ხარჯი	(166 972)	(142 372)
წყლის ხარჯი	(79 679)	(66 101)
ინტერნეტის ხარჯი	(16 379)	(17 084)
საკანცელარიო ხარჯი	(2 569)	(1 367)
სატრანსპორტო ხარჯი	(65 365)	(25 367)
ცვეთის ხარჯი	(759 422)	(872 448)
საბანკო ხარჯი	(6 397)	(4 637)
ადმინისტრაციული ხარჯი	(1 533 051)	(1 404 199)
გაყიდული/შეძენილი საქონელი	(744 428)	(606 247)
სესხის ხარჯი	(653 386)	(258 725)
მომსახურების ხარჯი	(83 679)	(73 035)
საღარიბე აპარატის მომსახურების ხარჯი	(925)	(1 038)
დაზღვევის ხარჯები	(53 679)	(35 076)
რეკლამის ხარჯი	(43 423)	-
იჯარის ხარჯი	(108 671)	-
ბილეთების ხარჯი	(523 761)	(396 275)
სულ	(5 058 649)	(4 092 334)

12. წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან

	31.12.2023	31.12.2022
შემოსავლები კურსთაშორის სხვაობიდან	-	-
ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან	-	-
სულ	-	-

13. მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ კომპანიაში მნიშვნელოვანი მოვლენა, რომელიც გამჟღავნებას საჭიროებს არ მომხდარა.

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება გამოშვებულია ხელმძღვანელობის მიერ და დამტკიცებულია 2025 წლის 29 მაისს.