

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	2
სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	3
საკუთარი კაპიტალი ცვლილებების ანგარიშგება.....	4

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია.....	5
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფურძვლები და სააღცხვო პოლიტიკა.....	5
3. ფული და ფულის ექვივალენტები.....	8
4. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები.....	8
5. ძირითადი საშუალებები.....	9
6. კაპიტალი.....	10
7. სესხები.....	10
8. საერთო მოგება.....	10
9. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები.....	10
10. გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან.....	11

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31.12.24	31.12.23
აქტივები		
გრძელვადიანი აქტივები	355191	186466
ძირითადი საშუალებები	355191	186466
მიმდინარე აქტივები	425835	276655
ფული და ფულის ეკვივალენტი	215191	189723
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	210644	86932
მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	0	0
სხვა მოთხოვნები	0	0
სულ აქტივები	781026	463121
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)	604921	233934
სულ საკუთარი კაპიტალი	604921	233934
მოკლევადიანი ვალდებულებები	176105	229187
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	113007	110715
საგადასახადო ვალდებულებები	63098	118472
სხვა ვალდებულებები	0	0
მოკლევადიანი სესხები ბანკებიდან	0	0
სულ ვალდებულებები	781026	463121

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2025 წლის 19 ივლისი

დირექტორი

გელა არეშიძე



მთავარი ბუღალტერი

ვენერა გევორქიანი

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2024	2023
შემოსავლირეალიზაციიდან	5467919	2517002
რეალიზირებული პროდუქციიდან	0	0
საერთო მოგება	5467919	2517002
სხვა შემოსავალი		
საერთო და ადმინისტრაციული სხვა ხარჯ	(5096932)	(2052103)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(5096932)	(2052103)
მთლიანი სრული მოგება	370932	464899

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2025 წლის 19 ივლისი

დირექტორი

გელა არეშიძე



მთავარი ბუღალტერი

ვენერა გეგორქიანი

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის	233934	233934
<u>კაპიტალის ზრდა/(შემცირება)</u>		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/(ზარალი)	370987	370986
გადახდილი დივიდენდები	0	0
ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის	604921	604921

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2025 წლის 19 ივლისი

დირექტორი

გელა არეშიძე



მთავარი ბუღალტერი

ვენერა გევორქიანი

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „თერგი“-ი (ს/კ 404873099) წარმოადგენ შესლუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომლის დაარსდა 2010 წლის 22 სექტემბერს დეკემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია : ქ. თბილისი, ვაკის რაიონი, დაბა წყნეთი, ალ. ჭავჭავაძის ქ., N13

ფაქტიური მისამართია: ქ. თბილისი, ვაკის რაიონი, დაბა წყნეთი, ალ. ჭავჭავაძის ქ., N13

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს, გამანაწილებელი საინჟინრო ობიექტების მშენებლობა და წყლის გაზსადენის სამშენებლო სამუშაოები.

კომპანიის 100% წილი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ეკუთვნის გელა არეშიძეს პ/ნ 0100800735

2024 წლის მდგომარეობის კამპანიის დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 16

2. ფინანსური ანგარიშების მომზადების საფურძვლები და სააღრიცხვო

პოლიტიკა მომზადების საფუძვლები

მის ფასს-ის 35-ე მუხლის თანახმად კომპანიის შესაბამის სტანდარტებზე გადასვლის თარიღია 2017 წლის 1 იანვარი.

კომპანიამ მის ფასს-ზე გადასვლის ფინანსური ანგარიშების მომზადებისას გამოიყენება ბუღალტრული აღრიცხვის , ანგარიშებისა ვდა აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დაშვებული შეღავათები შესადარისი პერიოდისა და ფულადი ნაკადების წარდგენასთან დაკავშირებით, რის გამოც არ წარადგენს აღნიშნულ ინფორმაციას.

წინამდებარე სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების და საქმიანობის უწყვეტობის საფურძველზე იმის დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

უცხოულ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

კომპანია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები აღირიცხება ფუნქციონალურ ვალუტაში, რომლის გადაფასება ხდება გარიგების დღეს არსებული კურსით. უცხოულ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების გადაფასება ხდება საქართველოს ეროვნული ბანკის („სებ“) მიერ გამოცხადებული და ანგარიშების მოქმედი ოფიციალური გაცვლითი კურსით.

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტი მოიცავს დაკავშირებულ ანაზარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. 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 ვადაა 2-20 წელი.

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან გარემოებათა ცვლილებები მაინიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლოა ვერ მოხერხდეს. გაუფასურების ზარალის აღიარება ხდება მოგებაში ან ზარალში. შეკეთება-განახლებასთან დაკავშირებული ხარჯები აღირიცხება წარმოშობისა და მათი ჩართვა ხდება სხვა საოპერაციო ხარჯებში თუ ისინი არ ექმედებარება კაპიტალიზაციას. სასარგებლო მომსახურების ვადა მიმოიხილება სა საჭიროების შემთხვევაში კორექტირდება ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს.

ძირითადი საშუალების აღიარება 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 გამოთვლება გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავლისა და საბალანსო ღირებულების შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში სცვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალში/ზარჯი იმ პერიოდისთვის, რომლის განმავლობაშიც მოხდა აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

ფული და ფულის ეკვივალენტი.

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

მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენის, საწყობამე ტრანპორტირების, გადამუშავების და შეფუთვის ხარჯები.

კომპანიის მფლობელობაში არსებული სასაქონლო-მატერიალური მარაგები შედგება როგორც სარეალიზაციოდ გამზადებული მზა პროდუქციისგან, ასევე საწარმოო პროცესების განკუთვნილი ნედლეულისგან.

ფინანსური ინსტრუმენტები

კომპანია ფინანსურ აქტივს ან ვალდებულებას თავდებულებას თავდაპირველად აღიარებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როდესაც იგი ხდება ინსტრუმენტის სახელშვრულებო შეთანხმების მანაწილე. თავდაპირველი არიარების, კომპანია ფინანსურ აქტივსა და ვალდებულებას აღიარებს გარიგების

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

ფასით. კომპანია ფინანსურ აქტივებს აღიარებს ანგარიშსწორების თარიღით, როდესაც კომპანია მას მიირებს და მისი არიარების სეწყვეტა ხდება იმ დღეს. როდესაც კომპანია მას გაასხვისებს. ფინანსური აქტივების შემდგომი აღრიცხვა დამოკიდებულია თავდაპირველი არიარებისას მათ კლასიფიკაციაზე.

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

კომპანია აღიარებს წყვეტს მაშინ, როდესაც სახელშეკრულებო უდლებები აქტივისგან წარმოადგენს ფუკად ნაკადებზე იწურება, ან ეს უფლება ხელშეკრულების საფურძველზე გადაეცემა მეორე პირს ყველანაირ რისკთან და საკუთრების უფლებასთან ერთად. გადაცემული ფინანსური აქტივიდან წარმოქმნილი სარგებელი კომპანიის მიერ აღიარება როგორც ცალკეულ 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 საძღაურს შორის აღიარდება მოგება-ზარალში.

საგადასახადო ქტივები.

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში შესული ცვლილების მიედვით, 2016 წლის პირველი იანვრიდან, გადასახადების გადახდა ხდება ხაზინის ერთიანი ანგარიშის გადასახადებისათვის განკუთვნილ ერთიან სახაზინო კოდზე. შედეგად 2023 წლის 31 დეკემბრისა და 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კომპანიის საგადასახადო აქტივები წარმოდგენილი აქვს შესაბამის ანგარიშზე.

მოგების გადასახადი

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

6. კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი 2023 წლის 31 დეკემბრისათვის შეადგენს 233934 ლარს, 2024 წლის განმავლობაში კომპანიის მოგებამ შეადგინა 370987ლარი 2024წ 31 დეკემბრისთვის მოგებამ შეადგინა 604921 ლარს

7. სესხები

	2024	2023
მოკლევადიანი სესხების ბანკებიდან	0	0
სულ მიღებული სესხები	0	0

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

8. საერთო მოგება

	2024	2024
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	5467919	5467919
სულ შემსავალი	5467919	5467919
რეალიზებული პროდუქტების თვითღირებულება	(5096932)	(5096932)
სარგებელი	370987	370987

9. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2024
ხელფასი	1120540
კომუნიკაციის ხარჯები	0
სადაზღვევო ხარჯები	19433
საკანცელიარიო ხარჯები	464
საიჯარო ქირა	
ცვეთის ხარჯები	36228
ტრანსპორტირების და მომსახურების	3917702
საბანკო ხარჯები	2565
სულ	5096932

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდებით. კომპანიის წესდების ცვლილება შესაძლებელია მხოლოდ დამფუძნებლის გადაწყვეტილების საფუძველზე. აღიარება ხდება სამართლიანი შენატანის განხორციელების მომენტში, როგორც კომპანიაში დანფუძნებლის შენატანი.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხორციელდება იმდენად, რამდენაც მოსალოდნელი ეკონომიკური სარგებლის შემოძინება, ამასთან შემოსავლის შეფასება შესაძლებელია რეალურად, მიუხედავად იმისა როდის განხორციელდა გადახდა. შემოსავლის აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, ადგილობრივ ბაზარზე შეძენისას ზედნადების გამოწერისას.

3. ფული და ფულის ექვივალენტი

კომპანიის ფული და ფულის ექვივალენტი შედგება ქართულ ბანკებში მიმდინარე ანგარიშებზე განთავსებული თანხებისა და სალაროში არსებული თანხებისაგან.

	31.12.24	31.12.23
ნაღდი ფული სალაროში	150074	64732
ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე	65117	124991
სულ	215191	189723

4. მიმდინარე სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

	31.12.24	31.12.23
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა	0	0
სულ	0	0

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	215191	189723	0
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	210644	86932	184088
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი მარაგები	0	0	7797
მზა პროდუქცია	0	0	42024
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	42024
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	355191	186466	209085
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	781026	463121	442994
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	113007	110715	462706
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	63098	118472	45918
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	120598
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	176105	229187	629222
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კომპანიაში - 'სააქციო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შენოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	604921	233934	-186228
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	604921	233934	-186228
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	781026	463121	442994
სულ მოკლევადიანი აქტივები	210644	86932	184088
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1766105	229187	507909
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	215191	189723	0
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	210644	86932	184088
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულა	0	0	7797
მარაგები	0	0	42024
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	42024
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	355191	186466	209085
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	781026	463121	442994
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	113007	110715	462706
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	63098	118472	45918
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	120598
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	176105	229187	629222
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოი	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	604921	233934	-186228
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	604921	233934	-186228
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	781026	463121	442994
სულ მოკლევადიანი აქტივები	210644	86932	184088
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1766105	229187	507909
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	5467919	2517001
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	5467919	2517001
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	5467919	2517001
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1120540	-555129
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-36228	-31818
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-3940164	-1501172
სულ საოპერაციო ხარჯები	-5096932	-2088119
საოპერაციო მოგება	370987	428882
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 ს	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერა	370987	428882
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	370987	428882
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფა	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	370987	428882
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	233934	-186228
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	-8720
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	604921	233934
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გა	6497945	2517001
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში	-6472477	-2327278
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამო	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	25468	189723
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის და	189723	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბო	215191	189723