

2023 წლის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

შპს სილქ როუდ ლაინ

ს/კ 402005110

შინაარსი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება, საქმიანობის შედეგები, ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ქართულ ლარში)

	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	52 189,00	77 803,00
სავაჭრო მოთხოვნები	598 685,00	621 260,00
გადახდილიავანსებიდადარიცხულიმისაღები შემოსავალი		
მარგები		
- მზარდუქცია		
- სხვა		
საინვესტიციოქონება		
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიურიექტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასებისმოდელით		
გუდვილი		
სხვაარამატერიალურიექტივები		
ძირითადი საშუალებები	26 525,00	33 156,00
ინვესტიციებიშვილობილკომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვაგრძელვადიანაქტივები		
სულ აქტივები	677 399,00	732 219,00
ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	166 425,00	205 126,00
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	195 826,00	221 646,00
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	362 251,00	426 772,00
კაპიტალი		
საკუთარიკაპიტალი		
საწესდებოკაპიტალი		
საემისიოშემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	315 148,00	305 447,00
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	315 148,00	305 447,00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	677 399,00	732 219,00

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

(თანხებიმოცემულიაქართულლარში)

	31.12.2023	31.12.2022
ნეტო ამონაგები	12 332 565,00	12 260 794,00
საქონლისგაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	12 332 565,00	12 260 794,00
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
მომსახურების თვითღირებულება	- 11 332 085,00	- 11 266 166,00
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	1 000 480,00	994 628,00
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- 828 875,00	- 811 024,00
ცვეთა და ამორტიზაცია	- 6 631,00	- 2 145,00
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	- 21 489,00	- 23 619,00
იჯარის ხარჯი	- 59 866,00	- 50 466,00
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 73 918,00	- 90 178,00
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 990 779,00	- 977 432,00
საოპერაციო მოგება	9 701,00	17 196,00
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		-
მარაგები		-
სხვა არაფინანსური აქტივები		-
წმინდა შემოსულობა /(დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		36 157,00
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არაფინანსური შემოსავალი/(ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	9 701,00	53 353,00
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	9 701,00	53 353,00
სხვასრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვასრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიან სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	9 701,00	53 353,00
კაპიტალისა წყის ინაშთი (პერიოდის საწყის ინაშთი)	305 447,00	252 094,00
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილებამ შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალის ანგარიშგებოპერიოდის ბოლოს	315 148,00	305 447,00

შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებაზე
(მესამე კატეგორიის საწარმოებისთვის)

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს “სილქ როუდ ლაინ” არის საქართველოში რეგისტრირებული საწარმო.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, ჩუღურეთის რ-ნი, ხუდადოვის ქ. N7, ბინა 30.

კომპანიის ხელმძღვანელია ზაზა ბარბაქაძე (პ/ნ 01030007835)

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი მიმართულებაა: გადაზიდვის მომსახურება.

2. გამოყენებული აღრიცხვის პოლიტიკა

2.1 ანგარიშგების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია IFRS for SMEs-ის შესაბამისად. აღრიცხვა წარმოებს ისტორიული თვითღირებულების საფუძველზე, გარდა იმ შემთხვევებისა, როდესაც სხვა სტანდარტი მოითხოვს სამართლიანი ღირებულების გამოყენებას.

2.2 ფუნქციური ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგების წარმოდგენის ვალუტაა საქართველოს ეროვნული ვალუტა – ლარი (GEL).

2.3 შემოსავლის აღიარება

შემოსავალი აღიარებულია მაშინ, როდესაც:

მყიდველზე გადავიდა ძირითადი რისკები და სარგებელი;

თანხის მიღება საიმედოდ მოსალოდნელია;

შემოსავლის ოდენობა შესაძლებელია სანდოდ შეფასდეს.

2.4 ფიქსირებული აქტივები და ამორტიზაცია

ფიქსირებული აქტივები აღირიცხება თავდაპირველი თვითღირებულებით.

ამორტიზაცია დარიცხულია წრფივი მეთოდით:

ოფისის ინვენტარი – 3–5 წელი

2.6 უცხოური ვალუტის ტრანზაქციები

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული აქტივები და ვალდებულებები ბალანსის თარიღისათვის გადაფასდება ეროვნული ბანკის კურსით.

2.7 ვალდებულებები

ვალდებულებები აღირიცხება მაშინ, როდესაც საწარმო ვალდებულია მოახდინოს ეკონომიკური სარგებლის გადაცემა და მათი ოდენობა შეიძლება სანდოდ შეფასდეს.

2.8 საგადასახადო პოლიტიკა

მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად .

3. ბალანსის პუნქტების განმარტება

3.1 ფულადი სახსრები – ნაღდი ფული და საბანკო ანგარიშები: 52 189 ლარი

3.2 მოთხოვნები – მომხმარებელთა დავალიანება: 598 685 ლარი

3.3 ძირითადი საშუალებები – საოფისე ინვენტარი: 26 525 ლარი

3.4 სესხები და ვალდებულებები – საბანკო სესხები და სხვა ვალდებულებები: 195 826 ლარი

4. მოგება–ზარალის ანგარიშგების განმარტებები

შემოსავლები – 12 332 565

ხარჯები – 12 322 864

წმინდა მოგება/ზარალი – 9 701

5. სხვა მნიშვნელოვანი ფაქტები

არ არსებობს დავა სასამართლოში, რომელიც არსებით გავლენას მოახდენდა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე.

კომპანიის მენეჯმენტი არ ფლობს ინფორმაციას ისეთი პირობების შესახებ, რომლებიც საფრთხეს შეუქმნის საწარმოს უწყვეტობას.

გამოსაშვებად დამტკიცებული და ხელმოწერილია შპს "სილქ როუდ ლაინ"-ის სახელით 2025 წლის 27 აგვისტოს.

შპს "სილქ როუდ ლაინ"-ის ბუღალტერი:

გიორგი ბრეგვაძე

თანდართული შენიშვნები წარმოადგენს წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.