

ფინანსურ ანგარიშგება (Financial statement)

2024 დასრულებული წლისათვის (for the finished year 2024)

რაც მოიცავს პერიოდს
01.I.2024 დას ~ 31.XII.2024 მდე

თანხები ფინანსურ ანგარიშგებაში შეესაბამება და წარდგენილია

საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში (currency is GEL)

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია

მეორე და საშუალო საწარმოების

ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის შესაბამისად.

თბილისი,

თბილისის ვაშლიყვარი 14 ა კორპუსი ბინა 29

2025 წ. 18 სექტემბერი

შპს თიდი კონსტრაქშენ

2024 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

სრული შემოსავლის ანგარიშგება/Profit and loss account

	შენიშვნა	2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
ამონაგები/income	4		1,849,934	8,385,714	5114367
სხვა შემოსავალი/Other income	-		1,000	3,017	59807
არასაოპერაციო შემოსავალი/Non-operating income	5				
გამოყენებული წვდებული და მასალები/Raw materials and goods	-		-575,581	-1,951,349	-1351288
თანამშრომელთა ხელფასები და სხვა Salary	-		-454,758	-1,301,155	-1382868
ბიოლოგიური პროცესების შედეგი/The consequences of biological processes	-		0		
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი/Depreciation expense	-		-113,861	-228,080	-454845
ძირითადი საშუალებების გაუფასურება/Devaluation of fixed assets	-				
სხვა ხარჯები/Other expenses	6		-505,023	-2,492,997	-1627260
ფინანსური დანახარჯები/Financial expenses	-			0	
არასაოპერაციო ხარჯები/ Non-operating expenses	7		-49,025	-94,810	-154989
მოგება დაბეგვრამდე/Profit before taxation	-		152,686	2,320,340	202924
მოგების გადასახადის ხარჯი/Income tax	-		-10,588	-62,901	-101306
მიმდინარე წლის მოგება/Net Profit of current year	-		142,098	2,257,439	101618

საწარმოს დირექტორი/Director

თორნიკე დავითაია

შპს თიდი კონსტრაქშენ (ინდივიდუალური)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (Financial position)

2024 წლის 31 დეკემბრისათვის

	შენიშვნა	2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
მიმდინარე აქტივები/Current Assets					
ფულადი სახსრები/Cash	-	0	171,240	553,252	8980
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები/Trading & Other Receivables	8	0	50,397	807,132	311109
სხვა სასესხო აქტივები/Loan Assets	9	0	15,265		
წინასწარ გადახდილი გადასახადი/Prepaid Tax	-	0			
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები/Goods and Inventory	10	0	72,216	81,556	204488
		0	309,118	1,441,940	524577
გრძელვადიანი აქტივები/Long-term assets					
ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში/Investments	-	0	0	0	
ძირითადი საშუალებები/Fixed Assets	11	0	904,515	2,214,277	2775892
არამატერიალური აქტივები/Intangible Assets	12	0			655
გადავადებული საგადასახადო აქტივი/Deferred Tax Asset	-	0	0	0	
		0	904,515	2,214,277	2776547
სულ აქტივები/Total Assets	-	0	1,213,633	3,656,217	3301124
მოკლევადიანი ვალდებულებები/Short-term liabilities					
სავაჭრო ვალდებულებები/Trade liabilities	13	0	297,635	295,492	446553
მოკლევადიანი სესხები/Short term loans	-	0	0	0	
გადასახდელი პროცენტი/Interest Payable	-	0			
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება/Current Tax liability	-	0	22,591	145,753	117916
დაქირავებული მომუშავეთა გასამრეულოები/ Employee liabilities	-	0			
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები/Financial Lease	-	0	0	0	
		0	320,226	441,245	564469
გრძელვადიანი ვალდებულებები/Long-term liabilities					
გრძელვადიანი სესხი/Long term loans	14	0	580,605	941,320	935357
მომუშავეთა გრძელვადიანი გასამრეულოები Long term Employees liabilities	-	0	0	0	
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები/Financial Lease liabilities	-	0	0	0	
		0	580,605	941,320	935357
სულ ვალდებულებები/Total liabilities	-	0	900,831	1,382,565	1499826
საუთარი კაპიტალი/Capital		0			
სააქციო კაპიტალი/Equity Capital	15	0	1,000	1,000	1000

გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი/Undistributed profit-loss	-	0	311,802	2,272,652	1800298
		0	312,802	2,273,652	1801298
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი/Total liabilities and Capital		0	1,213,633	3,656,217	3301124

საწარმოს დირექტორი/Director
თორნიკე დავითაია

შპს თიდი კონსტრაქშენ (ინდივიდუალური)

2024 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება Cash flow statement

	შენიშვნა	2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან/Operational Cash flow				
პერიოდის მოგება/Profit of the Period	-			
ცვთის ხარჯები/Depreciation expense	-			
საპროცენტო ხარჯები/Interest Expense	-			
საპროცენტო შემოსავალი/Interest Income	-			
გასაცემი ზედფასების ზრდა / Ney increase in Employee Liabilities	-			
გადახდილი გადასახადები ზრდა / Net Increase in Taxes	-			
მოშორებულების ვალდებულების ზრდა / Net increase In Trade Liabilities	-			
დებიტორების დავალიანების ზრდა / Net increase in Trade receivables	-			
საქონლის ზრდა / Net Increase in Goods and inventory	-			
სხვა განაცემები / Other	-		-	-
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან Net Chas from Operational Activities	-	-	-	-
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან / Cash from Investment Activities				
ძირითადი საშუალების შეძენა / Fixed asset Purchase	-			
ძირითადი საშუალების გაყიდვა / Sale of fixed Assets	-			
ინვესტირება შვილობილ საწარმოში / Investment in Subsidiaries	-			
სესხების გაცემა / Loaned Money	-			
სესხის დაბრუნება / Refund of Loaned Money	-			
მიღებული დივიდენდი / Received Dividends	-			
მიღებული პროცენტები / Received Interests	-			
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან Cash Flow from Investment Activities	-	-	-	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან / Cash from Financial Activities				
საწესდებო კაპიტალის შემოტანა / Placement of Additional Capital	-			
საწესდებო კაპიტალის გატანა / Distribution of Capital	-			
შემოსულობები სესხებიდან / Loan Taken	-			
ნასესხები სახსრების გადახდა / Refunding of Loan taken	-			
პროცენტის გადახდა / Payment of Interest	-			
გაღებული დივიდენდები / Dividend Distribution	-			
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან Cash Flow From Financial Activities	-	-	-	-
ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის დასაწყისისთვის / Cash at the Beginning	-	0		
ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის ბოლოსთვის / cash at the End	-	0		

საწარმოს დირექტორი/Director
თორნიკე დავითაია

შპს თიდი კონსტრაქშენ (ინდივიდუალური)

2024 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება / Capital Movement

	შენიშვნა	საწესდებო კაპიტალი 1 ლარი	აკუმ. მოგება 1 ლარი	სულ 1 ლარი
კაპიტალი 2021 წ. 31 დეკემბრით / 31/12/2021				
	-	-	-	-
პერიოდის მოგება/ზარალი / Profit or Loss for the Period	-		230704	
პერიოდის დივიდენდები / Dividend Distributed	-		142,098	
პერიოდის რეზერვების მოძრაობა / Changes in Other Reserves	-		60,000	
პერიოდში დამფუძვნებლის შემოსატანი / Placement of Additional Capital	-			
კაპიტალი 2022 წ. 31 დეკემბრით / 31/12/2022	-	-	312,802	312,802
პერიოდის მოგება/ზარალი / Profit or Loss for the Period	-	-	2,257,439	
პერიოდის დივიდენდები / Dividend Distributed	-	-	263,450	
პერიოდის რეზერვების მოძრაობა / Changes in Other Reserves	-	-	34,139	
პერიოდში დამფუძვნებლის შემოსატანი / Placement of Additional Capital	-	-	1,000	
კაპიტალი 2023 წ. 31 დეკემბრით / 31/12/2023	-	-	2,273,652	2,273,652
პერიოდის მოგება/ზარალი / Profit or Loss for the Period	-	-	101,618	
პერიოდის დივიდენდები / Dividend Distributed	-	-	574,000	
პერიოდის რეზერვების მოძრაობა / Changes in Other Reserves	-	-	972	
პერიოდში დამფუძვნებლის შემოსატანი / Placement of Additional Capital	-	-	1,000	
კაპიტალი 2024 წ. 31 დეკემბრით / 31/12/2024	-	-	1,801,298	1,801,298

თორნიკე დავითაია

შპს თიდი კონსტრაქშენ (ინდივიდუალური)

საადრინგზო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2024 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს თილი კონსტრაქშენ მუშაუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში.

საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის თბილისი და მიმდებარე ტერიტორია

მისი ძირითადი საქმიანობაა წყალარინების, სანიაღვრე,წყალსადენის ქსელების სარეაბილიტაციო სამუშაოები. სატუმბო სადგურის მშენებლობა

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრინგზო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული ადრინგზის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

სამუშაო ვალუტა

საწარმოს სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი, რადგან ის წარმოადგენს იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტას, სადაც საწარმო ეწევა საქმიანობას.

თავდაპირველი აღიარება

საწარმომ უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციებს თავდაპირველი აღიარებისას ასახავს სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ იყენებს უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსს, ოპერაციის თარიღისათვის.

წარდგენა მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდების ბოლოს

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, საწარმო:

(ა) უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები გადაიყვას საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით;

(ბ) არაფულადი მუხლები, რომლებიც ასახულია უცხოური ვალუტით პირვანდელი ღირებულებით, გადაიყვანს ოპერაციის თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსით;

საურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

დარიგების მეთოდი

ფინანსური ანგარიშგება, ფულადი სახსრების მოძრაობის შესაბამის ინფორმაციის გარდა, მოამზადებულია დარიგების მეთოდის საფუძველზე.

ფუნქციონირებადი საწარმო

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებულია საწარმოს საქმიანობის გაგრძელების უნარის გათვალისწინებით როგორც ფუნქციონირებადი საწარმოს ანგარიშგება.

საწარმო მიიჩნევა ფუნქციონირებად საწარმოდ რადგან მის ხელმძღვანელობას განზრახული არა აქვს საწარმოს ლიკვიდაცია ან საქმიანობის შეწყვეტა და არც იძულებული არ არის, ასე რომ მოიცდეს.

საწარმოს ფუნქციონირებადობის შეფასებისას ხელმძღვანელობა გამოიყენა ყველა ხელმისაწვდომი ინფორმაცია მომავლის შესახებ, რომელიც საანგარიშგებო თარიღიდან სულ მცირე თორმეტ კალენდარულ თვეს მოიცავს, თუმცა შეზღუდული არ არის ამ პერიოდით.

ანგარიშგების წარდგენის სიხშირე

ფინანსური ანგარიშგების სრულ პაკეტს (მათ შორის, შესადარისი ინფორმაცია) საწარმო ადგენს წლიურ საფუძველზე და წელი ემთხვევა კალენდარულ წელს.

2024 წლის ანგარიშგებები მომზადებულია სტანდარტულ პერიოდზე და მოიცავს ზუსტად კალენდარულ წელს - 12 თვეს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

შეფასება თავდაპირველი აღიარებისას

თავდაპირველი აღიარებისას აქტივები და ვალდებულებები შეფასებულია პირვანდელი ღირებულებით, თუ წინამდებარე სტანდარტით სხვა საფუძვლის გამოყენება არ მოითხოვება,

შემდგომი შეფასება

შემდგომი შეფასებისას საწარმო ძირითად ფინანსურ აქტივებსა და ძირითად ფინანსურ ვალდებულებებს აღიარებს ამორტიზებული ღირებულებით, გაუფასურების ზარალის გამოკლებით,

არაფინანსური აქტივების შეფასება შემდეგი საფუძველით:

(ა) ძირითად საშუალებებს აფასებს დაგროვილი ცვეთითა და გაუფასურებით შემცირებულ თვითღირებულებასა და ანაზღაურებად ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით (თვითღირებულების მოდელი),

(ბ) მარაგს აფასებს თვითღირებულებასა და მისი დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით; და

ფინანსური ვალდებულებების გარდა, ყველა სხვა ვალდებულების უმეტესობა აღიარდება იმ თანხის ოდენობის საუკეთესო შეფასებით, რომელიც საჭიროა ვალდებულების დასაფარად საანგარიშგებო თარიღისათვის.

ამონაგების აღიარება

შემოსავლებიდან ამონაგები აღიარდება შესრულებული სამუშაოების მიწოდების დასრულები მომენტში.

მოგების გადასახადი

მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის მანძილზე განაწილებული მოგების ოდენობას - ესტონური მოდელის შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიგება ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, ნაშთის შემცირებადი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიგნად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

იჯარით არებული შენობა-ნაგებობების რემონტები

15 პროცენტი

მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობა

20 პროცენტი

ავეჯი და სხვა ინვენტარი

20 პროცენტი

არამატერიალურ აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს იდენტიფიცირებად არამატერიალურ ქონებას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება არ ხდება.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და ჩამოწერისათვის საჭირო დანახარებებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით.

მარაგის თვითღირებულება მოიცავს: მის შეძენასა და ჩამოწერასთან დაკავშირებულ ყველაწარმოებულ დანახარებს, ასევე ისეთ დანახარებს, რომლებიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისთვის და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

მარაგის შეძენის დანახარებები მოიცავს: მისი შეძენის (ნასყიდობის) ფასს, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (იმ გადასახადების გარდა, რომლებიც საგადასახადო ორგანოებმა საწარმოს უნდა დაუბრუნონ შემდგომში), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარებებსა და სხვა დანახარებს, რომლებიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მზა პროდუქციის, ნედლეულის, მასალებისა და მომსახურების შეძენასთან. სავაჭრო დათმობა, სხვადასხვა სახის ფასდათმობები და სხვა ანალოგიური მუხლები არ ჩაირთვება შეძენის დანახარებების გაანგარიშებაში.

ჩამოწერის თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

ფინანსური ინსტრუმენტები

საწარმომ ყველა ძირითადი ფინანსური ინსტრუმენტის აღრიცხვისთვის იყენებს ამორტიზებული ღირებულების მოდელის

საწარმო მხოლოდ იმ შემთხვევაში აღიარებს ფინანსურ აქტივს, ან ფინანსურ ვალდებულებას, თუ საწარმო ხდება ინსტრუმენტის სახელმძღვანელო პირობების მონაწილე.

როდესაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება პირველად აღიარდება, საწარმო აფასებს მას გარიგების ფასით.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საწარმო ფინანსური ინსტრუმენტებს აფასებს იმგვარად, როგორც განსაზღვრულია ქვემოთ,

(ა) საჯალო ინსტრუმენტები უნდა შეფასდეს ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. საჯალო ინსტრუმენტები, რომლებიც კლასიფიცირებულია, როგორც მოკლევადიანი აქტივები ან მოკლევადიანი ვალდებულებები, უნდა შეფასდეს გადასახდელი ან მისაღები ფულადი სახსრების ან სხვა სახის კომპენსაციის არაიდენტიფიცირებული ღირებულებით,

3. პირობითი აქტივები და პირობითი ვალდებულებები

საწარმოს არ უფიქსირდება არანაირი პირობითი აქტივი და ვალდებულება, შესაბამისად არ მოეთხოვება არანაირი ახსნა-განმარტება.

ამონაგები

საწარმოს საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლები ასახულია შესრულებული სამუშაოების დასრულების მომენტში

4. ამონაგები

მზა პროდუქციის მიწოდების შემოსავალი / Income from Supply
სხვა შემოსავლები / Other income

2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
	1,849,934	8,385,714	5114367
	1,000	3,017	59807
	1,850,934	8,388,731	5174174

5. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი

შედგება გადაფასების და მსგავსი არაკონტროლირებადი ოპერაციის შედეგებისაგან

საპროცენტო შემოსავალი / Interest Income
დადებითი საკურსო სხვაობა / Favourable Exchange rate Changes
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები / Other non-operational Changes

2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	
	0		
		1,047	21415
	1,000	1,970	38392
	1,000	3,017	59807

6. სხვა ხარჯები

შემდეგი ხარჯები აღიარებულ იქნა სხვა ხარჯად:

ფერმის მოწყობის ხარჯები / Construction of Farm House (Incubator)
ფერმის მოვლის ხარჯი / Maintenance of farm House (Incubator)
წარმოებასთან დაკავშირებული ხარჯი / Costs retalted to production
საიჯარო ქირა / Rent
საოფისე ხარჯები / Office Supplies
კომუნიკაციის ხარჯები / Communication Costs
კომუნალური ხარჯები / Communal Costs
საკონსულტაციო ხარჯები / Consultation fees
რემონტის დანახარებები / Repair and Maintenance
საწვავის ხარჯები (საერთო-აღმზინისტრაციული) / Fuel Costs
მივლინების ხარჯი / Bussiness Trip Costs
ტრანსპორტირების ხარჯი / Transportation Costs
დაზღვევის ხარჯები / Insurance Fees
საგადასახადო ხარჯი / Tax costs
საბანკო ხარჯები / Bank commissions
წარმომადგენლობითი ხარჯი / Representative Costs
სხვა საერთო-აღმზინ. ხარჯები / Other Administrative Costs

2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1ლარი
	63,569	530788	338111
	1,017	3,898	9642
	1,178	1,070	1898
		25,969	24000
	2,207	4,914	7686
	18,526	19,008	70592
	172,969	1,419,912	557954
	8,596	32,284	35300
	6,281	15,723	25050
	4,589	16,674	5602
	226,091		551425
	505,023	2,492,997	1627260

7. არასაოპერაციო ხარჯი

შედგება ისეთი ხარჯებისაგან რომელზეც საწარმოს არ აქვს კონტროლი, ესენია გადაფასების შედეგები და სხვა ანალოგიური მუხლები

8. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რელიოზია, ძირითადად, ზორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, ყოველი საწვარიშვებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო დირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებული. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

	2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
სავაჭრო დებიტორები	-	50,397	807,132	311,109.00
საქვანგარიშო პირის თანხები	-	-	-	-
კაპიტალის შევსებაზე მოთხოვნა	-	-	-	-
გაცემული ავანსები	-	-	-	-
	-	50,397	807,132	311,109.00

9. სასესო აქტივები

შედგება საწარმო მიერ გაცემული სესხისა და მასზე დარიცხული პროცენტისაგან, გაცემული სესხის ძირი 2024ლის ბოლოს არის 0 ლარი და პროცენტი 0 ლარი

10. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024
საქონელი	-	72,216	81,556	204488
ნედლეული	-	-	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-	-	-
მზა პროდუქცია	-	-	-	-
მზამები და ქიმიკატები, სასუფი	-	-	-	-
სხვა მარაგები	-	-	-	-
	-	72,216	81,556	204488

11. ძირითადი საშუალებები

	2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
მიწის ნაკვეთი			73,990	73,990
შემოსვლა/გასვლა		73,990		
წლიური ცვლილება				
ცვლილის გასვლა				
საბალანსო დირებულება	-	73,990	73,990	73,990
შენიშნა / ნაგებობა			475,104	528198
შემოსვლა/გასვლა		500,110	79,000	265426
წლიური ცვლილება		25,006	25,906	39409
ცვლილის გასვლა		-	-	-
საბალანსო დირებულება	-	475,104	528,198	754,215
მანქანა დანადგარები - საწყისი		14,524	11,619	89,629
შემოსვლა/გასვლა			88,919	68295
წლიური ცვლილება		2,905	10,909	23531
ცვლილის გასვლა		-	-	-
საბალანსო დირებულება	-	11,619	89,629	134,393
ოფისის აღჭურვილობა - საწყისი		1,166	6,478	12210
შემოსვლა/გასვლა		6,931	7,319	11378
წლიური ცვლილება		1,619	1,587	3698
ცვლილის გასვლა		-	-	-
საბალანსო დირებულება	-	6,478	12,210	19890
ავეჯი და ინვენტარი - საწყისი			1,566	1467
შემოსვლა/გასვლა		1,957	271	26611
წლიური ცვლილება		391	370	3566
ცვლილის გასვლა		-	-	-
საბალანსო დირებულება	-	1,566	1,467	24512
სატრანსპორტო საშუალება		270,548	335,758	1502634
შემოსვლა/გასვლა		149,150	1,425,083	622200
წლიური ცვლილება		83,940	188,686	380917
ცვლილის გასვლა		-	69,521	-
საბალანსო დირებულება	-	335,758	1,502,634	1743917
საიჯარო ფაფის კეთილმოწყობა - საწყისი		-	-	-
შემოსვლა/გასვლა			-	13361
წლიური ცვლილება		-	-	2004
ცვლილის გასვლა		-	-	-
საბალანსო დირებულება	-	-	-	11357
სხვა საშუალებები		-	-	6149
შემოსვლა/გასვლა			6,771	9189
წლიური ცვლილება		-	622	1720
ცვლილის გასვლა		-	-	-
საბალანსო დირებულება	-	-	6,149	13618

12. არამატერიალური აქტივები

საწარმოს არამატერიალური აქტივები შედგება პროგრამული უზრუნველყოფისაგან, გუდვლისა და სხვა აქტივებისაგან. არცერთ ამ კატეგორიაზე არაა დარიცხულია ცვლილება.

	2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
ლიცენზიები (პროგრამული)	-	-	-	-
გუდვილი	-	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივი	-	-	-	655.00
	-	-	-	-

13. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებული ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები და მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

როგორც საწყისი ასევე საბოლოო სავაჭრო ვალდებულებები არის მხოლოდ საანგარიშგებო ვალუტაში ნომინირებული.

	2021 1 ლარი	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
სავაჭრო კრედიტორი	-	297,635	295,492	446,553.00
მიღებული ავანსები	-			
საქვეანგარიშო პირის თანხები	-			
	-	297,635	295,492	446,553.00

ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს სასაწყობო ფართი, ამ იჯარის საშუალო ვადა ერთი წელია შემდგომი გაგრძელების პირობით და ამავე ვადაში გათვალისწინებულია ფიქსირებული საიჯარო გადასახდელების გადახდა.

14. გრძელვადიანი სესხები

კომპანიას აღებული აქვს რამდენიმე გრძელვადიანი სესხი ბანკიდან, როგორც ლარში ასევე უცხოურ ვალუტაში, გადახდის პრაქტიკული ვადა აღემატება ანგარიშგების თარიღის შემდგომ 12 თვეს.

სესხები გულისხმობს ქონების გირავნობას ან თავდებობას.

15. საწესდებო კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალის ნაშთი შედგება სრულად ანაზღაურებული წილისაგან.

კაპიტალი შეიქმნა 2021 წელს და მის მეტე რაიზე ცვლილება მასში არ მომხდარა.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მაკორექტირებელი და არა-მაკორექტირებელი მოვლენები

არანაირი მაკორექტირებელი და არამაკორექტირებელი მოვლენები არ გამოვლენილა 2024 წლის დასრულების შემდგომ.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

პარტნიორებმა და კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2025 წლის 18 სექტემბერს

საწარმოს დირექტორი

თორნიკე დავითაია