

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	75761	82199	109665
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	134485	95558	77707
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	2051691	1489846	1589236
მზა პროდუქცია	2051691	1489846	1589236
სხვა	0	0	0
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	945397	947267	956523
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	2582	3228	331
სულ აქტივები	3209916	2618098	2733462

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	0	550	0
სავაჭრო ვალდებულებები	157450	79357	249948
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	10099	31125	29246
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	670791	747834	853997
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	838340	858866	1133191

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	682500	366600	588995
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1689076	1392632	1011276
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2371576	1759232	1600271
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3209916	2618098	2733462
სულ მოკლევადიანი აქტივები	134485	95558	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	157450	0	1
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	2491205	3386168
საქონლის გაყიდვიდან	2455278	3384698
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	35927	1470
გაყიდვების თვითღირებულება	-1974331	-2760999
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	516874	625169
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-64286	-70250
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-9616	-9435
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-76110	-110039
იჯარის ხარჯი	-54712	-30581
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-15495	-23507
სულ საოპერაციო ხარჯები	-220219	-243812
საოპერაციო მოგება	296655	381357
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 გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	296655	381357
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	296655	381357
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკვამირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	296655	381357
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1759232	1600271
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	315689	-222396
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2371576	1759232
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2024 31/12/2023

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-6438	-27466
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-6438	-27466
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	82199	109665
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	75761	82199

განმარტებითი შენიშვნები

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები:

1. ზოგადი ინფორმაცია.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება შპს რეზო + ს/ნ 445395590

დაფუძნდა 28/03/2011. კომპანიის დამფუძნებლები არიან :

რეზო ზოსიძე პ/ნ 61010004625 , 100% წილის მფლობელი.

კომპანია დარეგისტრირებულია მისამართზე: საქართველო, ბათუმი ალ.პუშკინის ქ. N3.

2. ორგანიზაციის საქმიანობის საგანი.

შპს რეზო + (ს/ნ 445395590) საქმიანობის სფეროა სან. ტექნიკური ნაწარმითა და აქსესუარებით ვაჭრობა

შპს რეზო +-ის ობიექტებია ბათუმი პუშკინის N3 -100 კვ/მეტრი, მაღაზია; საწყობი-ბათუმი ადლიის დასახლება

220 კვ/მეტრი და საწყობი-ბათუმი შავშეთის N15-19. 150 კვ/მეტრი. ყველა ეს ობიექტი არის იჯარის

ხელშეკრულებით ნაქირავები.

ორგანიზაცია 2022 წლის ჩათვლით იყო მეოთხე კატეგორიის საწარმო, 2023 წლიდან არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

ანგარიშგება

წინა პერიოდის ანგარიშგებები წარდგენილია და გასაჯაროებული.

ორგანიზაციის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა-ლარი.

შპს რეზო + ფინანსური აღრიცხვას აწარმოებს ბუღალტრული პროგრამა - „ორისი“-ში.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. თვითღირებულების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ცვეთა

ორგანიზაცია იყენებს ძირითადი საშუალების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს და ცვეთის დარიცხვის

წრფივ მეთოდს. თუ არსებობს რამე ნიშანი იმისა რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა

ან ნარჩენი ღირებულება მიზნით, მოცემული მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის

აქტივის ცვეთა შესწორდება.

ხელფასი

ობიექტებზე დასაქმებულ პერსონალთა რაოდენობა 5.

ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით, თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო, საპენსიო

გადასახადი და ხელზე იღებს დარჩენილ თანხას გადასახადის გადახდის შემდეგ.

შესყიდვები

შესყიდვები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს

საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით. (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

კაპიტალი

ორგანიზაციის კაპიტალი განისაზღვრება ორგანიზაციის მფლობელის გადაწყვეტილების საფუძველზე. პარტნიორს

კაპიტალის ოდენობა დამატებითი შენატანებით და ორგანიზაციაში ახალი პარტნიორის მიხედვით. შენატანი

ორგანიზაციის კაპიტალში შეიძლება წარმოდგენილი იქნეს, როგორც ფულადი, ისე სხვა მატერიალური და

არამატერიალური ქონების სახით.