

განმარტებითი შენიშვნები შპს „შიო“-ს 2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსურ ანგარიშგებაზე

ზოგადი ინფორმაცია შპს „შიო“-ს შესახებ

საფირმო სახელწოდება: შიო

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება;

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 445562445;

რეგისტრაციის ნომერი, თარიღი: 10/07/2019წ;

მარეგისტრირებელი ორგანო: სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქალაქი ბათუმი, ფრიდონ ხალვაშის მე-7 შესახვევი №11.

ხელმძღვანელობა/წარმომადგენლობა

დირექტორი - კახაბერ ხარაბაძე - 61006011763

პარტნიორები

მესაკუთრე

წილი

კახაბერ ხარაბაძე - 61006011763 - 100%

ცვლილებები

ცვლილებები სარეგისტრაციო დოკუმენტებში

შპს „შიო“-ს მესაკუთრეების ცვლილება არ მომხდარა შპს-ს დაფუძნებიდან დღემდე. საანგარიშგებო პერიოდში არ მომხდარა დირექტორის ცვლილება.

საწარმოს თავის მხრივ არ ყავს შვილობილი საწარმოები.

საწარმო წარმოადგენს კერძო სამართლის იურიდიულ პირს, რომელიც ეწევა სავაჭრო საქმიანობას, კერძოდ ახდენს სასურსათო პროდუქციის საბითუმო და საცალო რეალიზაციის ფიზიკურ და იურიდიულ პირებზე. იგი საკუთარ საქმიანობას აწარმოებს წესდებისა და საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. საწარმოს ერთპიროვნულად მართავს დირექტორი კახაბერ ხარაბაძე (პ/ნ 61006011763).

1. ბუღალტრული აღრიცხვის ძირითადი პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და წარდგენაზე პასუხისმგებელია კომპანიის მთავარი ბუღალტერი. ფინანსური ანგარიშგების შედგენას ახორციელებს მთავარი ბუღალტერი.

შესაბამისობა

➤ წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების („ფასს“) შესაბამისად და დაფუძნებულია

ორ ძირითად დაშვებებზე: დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო. ფინანსური ანგარიშგების ყველა კომპონენტი და ელემენტი განსაზღვრულია დარიცხვის მეთოდის გამოყენებით.

კომპანიის მიმდინარე (2024) წელს ფუნქციონირებადია, მომავალში გააგრძელებს ფუნქციონირებას.

ფუნქციონალური ვალუტა

ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი. ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღიარება განხორციელდა ბასს 16-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

ძირითადი საშუალების ერთეული, რომელიც აკმაყოფილებს აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს, შეფასებულია მისი თვითღირებულებით.

თავდაპირველი აღიარების შემდგომი შეფასება მოხდენილია თვითღირებულების მოდელის მიხედვით.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია ნარჩენი (თავდაპირველ ღირებულებას - ცვეთა) ღირებულებით.

ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციის პროცესში მათ შეეკეთებასთან, ტექნიკურ მომსახურებასთან და სრულყოფასთან დაკავშირებული კაპიტალიზებადი ხარჯებით იზრდება ძირითად საშუალებათა შესაბამისი ჯგუფის ღირებულებითი ბალანსი.

გრძელვადიან აქტივებად, გრძელვადიან ინვესტიციებად, გრძელვადიან სესხებად და კრედიტებად, გრძელვადიან მოთხოვნილებებად და ვალდებულებებად ითვლება ყველა აქტივი ან/და პასივი, საექსპლუატაციოდ გათვლილი ერთ წელზე მეტი ვადით.

ცვეთა. ცვეთადი ღირებულება და ცვეთის პერიოდი

თითოეული ძირითადი საშუალებისათვის განსაზღვრულია ექსპლოატაციის (ცვეთის) პერიოდი და ცვეთის ღირებულება.

ცვეთადი ღირებულება იანგარიშება, როგორც სხვაობა აქტივის თვითღირებულებასა და ნარჩენ ღირებულებას შორის. ნარჩენი ღირებულება მიიჩნევა, როგორც არაარსებითი და ამდენად, ნულს უტოლდება. ცვეთადი ღირებულება აქტივის (ძირითადი საშუალების) თვითღირებულების ტოლია.

აქტივების მომსახურების ვადის დადგენისას გათვალისწინებულია შემდეგომი ფაქტორები:

- საწარმოს მიერ აქტივების მოსალოდნელი გამოყენების რეჟიმი;
- სავარაუდო ფიზიკური ცვეთა დამოკიდებული სხვადასხვა ფაქტორებზე;
- ტექნიკური და კომერციული მოძველება, რაც შესაძლებელია გამოწვეული იყოს კომპანიაში პროცესების მოსალოდნელი ცვლილებებიტ ან/და გაუმჯობესებით;
- აქტივის გამოყენების საკანონმდებლო ან მსგავსი შეზღუდვებით.

ცვეთის მეთოდად არჩეულია წრფივი მეთოდი.

სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობის აღრიცხვა

მარაგის შეფასება ხდება მის თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით. მარაგის თვითღირებულების ჩამოწერა ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებამდე ლოგიკურად გამომდინარეობს ბასს2-ის მოთხოვნიდან, რომ არ შეიძლება აქტივების აღრიცხვა იმაზე მეტი თანხით, რომლის მიღება შესაძლებელია მათი გაყიდვის ან გამოყენების შედეგად.

მარაგის თვითღირებულება მოიცავს მის შემენასთან და გადამუშავებასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს, აგრეთვე დანახარჯებს, რომლებიც გაწეულია მისი მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისათვის და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის შეფასება მიმდინარე აღრიცხვაში წარმოებს ფაქტობრივი თვითღირებულებით.

სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობათა მოძრაობის აღსაღრიცხად გამოიყენება მატერიალურ-ფასეულობათა აღრიცხვის საშუალო შეწონილი მეთოდი.

ხარჯებად აღიარება

მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხარჯებად მოხდება მათი ფაქტიურად გახარჯვის (და არა შეძენის) მომენტში.

საბუღალტრო აღრიცხვის და ფინანსური ანგარიშგების უტყუარობის უზრუნველყოფის მიზნით, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის, ასევე ფულადი საშუალებებისა და დაუმთავრებელი წარმოების ფაქტობრივი ნაშთების დადგენა/ინვენტარიზაცია.

საქონლის (მომსახურების) რეალიზაციის აღრიცხვა

საქონლის მიწოდება და მომსახურების გაწევა აღირიცხება ბასს 18-ს მოთხოვნათა შესაბამისად.

მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებული ამონაგები აღიარებულია საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით.

საქონლისა და მომსახურების გაყიდვები ხორციელდება ნაღდი და უნაღდო ანგარიშსწორებით, უმნიშვნელო რაოდენობით ხდება კონსიგნაციით გადახდები, მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება.

დარიცხული დღგ-ს აღრიცხვა. საქონლის მიწოდებისა და მომსახურების გაწევისას დღგ-ს დარიცხვა ხდება სსკ-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

პროცენტები, როიალტები და დივიდენდები ანგარიშგებაში ასახულია ბასს 18-ის 30-ე პუნქტის შესაბამისად.

საკუროსო სხვაობების აღიარება

საკუროსო სხვაობები, არ წარმოიშობა ფულად მუხლებთან დაკავშირებული ანგარიშსწორებისას, ვინაიდან საწარმოს ძირითადი და ერთადერთი სამუშაო ვალუტა არის ქართული ლარი.

სალაროსა და საანგარიშსწორებო ოპერაციების აღრიცხვა

სხვადასხვა პირებს შორის ანგარიშსწორებისას გამოიყენება ნაღდი და უნაღდო ანგარიშსწორების ფორმა.

ანგარიშსწორების ანგარიშით შესრულებული ოპერაციები ედრება ბანკების მიერ მოწოდებულ ამონაწერებში დაფიქსირებულ ბრუნვის მონაცემებსა და ნაშთებს.

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოცავს ნაღდი ფულის ნაშთებს და საბანკო ანაბრებს.

კაპიტალი

საწარმოს კაპიტალი ფორმირდება საწესდებო კაპიტალისგან, რომელიც განსაზღვრულია საწარმოს წესდებით, რომელშიც ცვლილების შეტანა შესაძლებელია მხოლოდ პარტნიორთა საერთო კრების გადაწყვეტილებით და საწარმოს მიერ მიღებული მოგებით ან ზარალით. საწარმოდან პერიოდულად ხდება დივიდენდების გატანა, რომელზეც აგრეთვე გადაწყვეტილებას იღებს დამფუძნებელი პარტნიორი. დივიდენდები აღიარდება როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში როდესაც მოხდება მათი გამოცხადება დამტკიცება.

2024 წელში დამტკიცებული და გაცემულია -52632,00 ლარი დივიდენდი.

მომწოდებლებთან ანგარიშსწორების აღრიცხვა

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნა სტანდარტული საკრედიტო პირობებით, ვალდებულებებს პროცენტი არ ერიცხება.

უცხოურ ვალუტაში ოპერაციების არ გვაქვს.

შრომის ანაზღაურების აღრიცხვა

შრომის ანაზღაურება აღირიცხება ბასს 19-ს – „დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოების“ მიხედვით.

ხელფასების გაცემა ხორციელდება დადგენილ ვადებში, ყოველთვიურად შრომის კოდექსით განსაზღვრული წესით.

სახელმწიფო ბიუჯეტთან ანგარიშსწორების აღრიცხვა

დამატებული ღირებულების გადასახადის აღრიცხვა, გაანგარიშება, დეკლარირება და გადახდა წარმოებს - სსკ-ის XXI თავის 156-181 მუხლების მოთხოვნათა შესაბამისად.

მოგების გადასახადის აღრიცხვა ხორციელდება სსკ-ს XIII თავის - მოგების გადასახადი, 96 -99 მუხლების მოთხოვნათა შესაბამისად.

2017 წლის პირველი იანვრიდან გამოიყენება ე.წ. ესტონური მოდელი.

კომპანიის ფინანსური შემოსავლები და ხარჯები ფინანსურ ანგარიშგებაში, აისახება ფაქტობრივი ოდენობებით.

საწარმოს მიერ ე.წ. ესტონური მოდელის ფარგლებში საანგარიშგებო 2024 წელს გაცემული აქვს დივიდენდი - 52632,00 ლარის ოდენობით რაზეც დარიცხული და გადახდილი აქვს - 9288 ლარი მოგების გადასახადი. შესაბამისი დეკლარაციები წარდგენილი შემოსავლების სამსახურის ვებგვერდზე RS.ge.

საშემოსავლო გადასახადი აღირიცხება სსკ-ს XI თავის 79-82 მუხლების მოთხოვნათა შესაბამისად. რის თანახმადაც საანგარიშგებო პერიოდის განაცემებზე დარიცხული და გადახდილია - 56659.0 ლარი საშემოსავლო გადასახადი.

ქონების გადასახადი - სსკ-ს XXIX თავის 200 -206 მუხლების მოთხოვნათა მიხედვით.

2024 წლის გასულ პერიოდში საწარმოს ბალანს რიცხულ ქონებებზე დაერიცხა - 52,0 ლარი ქონების გადასახადი. შესაბამისი დეკლარაცია წარდგენილია დროულად.

სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად განსაზღვრულია და შემდეგი სახით ჩამოყალიბდა ფინანსური ანგარიშგების ქვემოთ წარმოდგენილი მუხლები:

აქტივების ნარჩენი ღირებულება და სასარგებლო მომსახურების ვადები ფინანსური წლის ბოლოს გადასინჯულია და მნიშვნელოვანი განსხვავებები წინა შეფასებებისაგან გამოვლენილი არ არის. შესაბამისად, სააღრიცხვო შეფასებებში ცვლილებები არ არის.

შპს „შიო“-ს მთ. ბუღალტერი:

უშანგი ფუტყარაძე

ფინანსური ანგარიშგებები

შპს „შიო“ ს/ნ 445562445

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ 2024 წლის 31 დეკემბრით
დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში

31.12.2024 წ. 31.12.2023წ.

აქტივი

აქტივები

ფული და ფულის ექვივალენტები	6429	40993
მოკლევადიანი მოთხოვნები	198864	391427
სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1324364	580788
სულ მიმდინარე აქტივები	<u>1529657</u>	<u>1002247</u>
ძირითადი საშუალებები	11634	14369
სულ გრძელვადიანი აქტივები	<u>11634</u>	<u>14369</u>
სულ აქტივები	<u>1541291</u>	<u>1027577</u>

პასივი

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები	681647	585012
გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	0
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	<u>681647</u>	<u>585012</u>
კაპიტალი	1200	1200
გაუნაწილებელი მოგება/ ზარალი	858444	441365
სულ კაპიტალი	<u>859644</u>	<u>442565</u>
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	<u>681647</u>	<u>585012</u>

მთავარი ბუღალტერი:

უშანგი ფუტყარაძე

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები 2024 წლის 31 დეკემბრის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2024	01.01.2024
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	2165	191
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	4265	40802
	<u>6429</u>	<u>40993</u>

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2024 წლის 31 დეკემბრის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2024	01.01.2024
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	0	10516
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები (გადახდილი გადასახადი)	198864	380911
	198864	391427

მარაგები

მარაგები 2024 წლის 31 დეკემბრის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2024	01.01.2024
მარაგები (სარეალიზაციო საქონელი)	1324364	580788
	1324364	580788

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები 2024 წლის 31 დეკემბრის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

ნარჩენი ღირებულება

01/01/2024	14369
შემოსვლა	0
გასვლა	0
31/12/2024	0
პერიოდის	-2735
ცვლათა	
გასვლა	0
31/12/2024	-2735
01/01/2024	14369
31/12/2024	11634

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები 2024 წლის 31 დეკემბრის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2024	01.01.2024
მოწ. და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	681647	585012
	681647	585012

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არ გვერიცხება.

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი 2024 წლის 31 დეკემბრის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2024	01.01.2024
საწესდებო კაპიტალი	1200	1200
გაუნაწილებელი მოგება	858444	441365
	859644	442565

შემოსავლები

საწარმოს შემოსავლებმა 2024 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეადგინა - 3870066,00 ლარი, რაც წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2024
რეალიზაციიდან (გაყიდვებიდან)	3870066
	3870066

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საერთო და ადმინისტრაციულმა ხარჯებმა 2024 წლის 31 დეკემბრისა და 1 იანვრის მდგომარეობით შეადგინა - 77487,00 ლარი.

საწარმოს მიაჩნია, რომ ყველა გადასახადი წარდგენილი და გადახდილი აქვს მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
6429	40993	7529
0	10516	15716

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

0	0	0
---	---	---

მარაგები

1324364	580788	245409
---------	--------	--------

მზა პროდუქცია

1324364	580788	243472
---------	--------	--------

სხვა

0	0	1937
---	---	------

საინვესტიციო ქონება

0	0	0
---	---	---

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

198864	380911	264157
--------	--------	--------

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

11634	14369	3017
-------	-------	------

ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში

0	0	0
---	---	---

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

0	0	0
---	---	---

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

0	0	0
---	---	---

სულ აქტივები

1541291	1027577	535828
---------	---------	--------

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება

0	0	0
---	---	---

სავაჭრო ვალდებულებები

681647	585012	217349
--------	--------	--------

ანარიცხები

0	0	0
---	---	---

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

0	0	0
---	---	---

საგადასახადო ვალდებულებები

0	0	0
---	---	---

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

0	0	0
---	---	---

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები

0	0	0
---	---	---

გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები

0	0	0
---	---	---

მიღებული გრანტები

0	0	0
---	---	---

სხვა ვალდებულებები

0	0	0
---	---	---

სულ ვალდებულებები

681647	585012	217349
--------	--------	--------

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')

1200	1200	0
------	------	---

საემისიო შემოსავალი

0	0	0
---	---	---

გამოსყიდული საკუთარი აქციები

0	0	0
---	---	---

გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)

858444	441365	318479
--------	--------	--------

გადაფასების რეზერვი

0	0	0
---	---	---

საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები

0	0	0
---	---	---

სულ საკუთარი კაპიტალი

859644	442565	318479
--------	--------	--------

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

1541291	1027577	535828
---------	---------	--------

სულ მოკლევადიანი აქტივები

681647	585012	217349
--------	--------	--------

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

0	0	0
---	---	---

კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები

0	0	0
---	---	---

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	3870066	2006690
საქონლის გაყიდვიდან	3870066	1977123
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	29567
გაყიდვების თვითღირებულება	-3176454	-1694073
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	693612	312617
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-143679	-83163
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-2735	-2735
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-77487	-102633
სულ საოპერაციო ხარჯები	-223901	-188531
საოპერაციო მოგება	469711	124086

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წესდა სესხისა და სესხის აღება / (დასაკრები) უცხოური ვალუტის ვაჭრობისა და სავალუტო		
სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	469711	124086
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	469711	124086

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ეოთოილივი და ძეკავშირე საფაოსოეიის უშოავი ქოხეიის გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	469711	124086
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	442565	318479
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-52632	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	859644	442565
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	-34564	33464
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)	-34564	33464
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	40993	7529
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	6429	40993