

შპს ლოტე

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება - ზარალის ანგარიშგება.....	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება.....	6
განმარტებითი შენიშვნები, მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	7

შპს ლოტე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	88386	62958	0
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	153887	45825	139374
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	27289	165446	194890
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	571643	553914	547727
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	247403	247403
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	841205	1075546	1129394
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	16196	4520	38488
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	21500
საგადასახადო ვალდებულებები	0	417	270
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	108063	315592	410171
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	22878
სულ ვალდებულებები	124259	320529	493307
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0

გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	716946	755017	636087
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	716946	755017	636087
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	841205	1075546	1129394

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების შესაბამისად:

ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

	31.12.2024	31.12.2023
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	88386	62958

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები შეფასებულია რეალური ღირებულებით.

	31.12.2024	31.12.2023
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	153887	45825

სვა მოკლევადიანი აქტივები:

აღნიშნული მუხლი მოიცავს ნედლეულს და მასალებს.

	31.12.2024	31.12.2023
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	27289	165446

ძირითადი საშუალებები:

	31.12.2024	31.12.2023
მიწის ნაკვეთი	529030	529030
ოფისის აღჭურვილობა	29148	20531
ავტო და სხვა ინვენტარი	2249	2489
სამუშაო იარაღები	11216	1864
	571643	553914

ვალდებულებების ნაწილში:

	31.12.2024	31.12.2023
სავაჭრო ვალდებულებები	16196	4520
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	417
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	108063	315592
მოკლევადიანი სესხი (ოვერდრაფტი)	0	0

შპს ლოტე

საქმიანობის შედეგები

2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

საქმიანობის შედეგები

31/12/2023

ნეტო ამონაგები	1283615	1077088
საქონლის გაყიდვიდან	1283615	1077088
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-884716	-614335
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	398899	462753
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	15472	18577
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-214048	-200967
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-17594	-30833
იჯარის ხარჯი	-4962	-4295
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-85617	-103624
სულ საოპერაციო ხარჯები	-306749	-321142
საოპერაციო მოგება	92150	141611
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 სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	-22681
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	92150	118930
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	92150	118930
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	92150	118930

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	755017	636087
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-130221	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	716946	755017

შპს ლოტე

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრს დასრულებული საანგარიშო წლისათვის

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

31.12.2024

31.12.2023

ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში	62958	5964
მყიდველებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1934103	1801681
გადახდილი ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-1908675	-1738723
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	88386	62958

შპს „ლოტე“

2024 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ლოტე“ დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2016 წლის 4 იანვარს და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 406165536

ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირი:

დირექტორი - გრიგოლ ტერელაძე 01024017390

იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, სამგორის რაიონი, გარდაბნის გზატკეცილი, №42

კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს:

- ა) ლითონის სამშენებლო კონსტრუქციების და ნაწილების წარმოება;
- ბ) სხვა ხილის, კენკროვნების და კაკლისებრების მოყვანა;
- გ) სხვა მარცვლეული (ბრინჯის გარდა), პარკოსანი და ზეთოვანი კულტურების მოყვანა.

საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

კომპანიის მიერ 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება მსს ფასს-ის შესაბამისად.

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა-ლარი.

კომპანიის მიერ ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ კანონისა, მესამე კატეგორიის საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების გამარტივებული სახით წარდგენის, წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების, ანგარიშგების პორტალის სტრუქტურისა და მომხმარებელთა რეგისტრაციის წესის დამტკიცების თაობაზე „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2017 წლი 18 სექტემბრის №15 ბრძანების მოთხოვნათა შესაბამისად.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის -31 დეკემბერს არსებული კურსით;

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკიდან გამომდინარე, კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის წრფივ მეთოდს. ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებებში აისახება ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით;

2024. წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნიშნები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება არ არის;

მატერიალური მარაგების, კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად, აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით, ხოლო მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრისათვის გამოიყენება „საშუალო-შეწონილი“ მოდელი;

მრავალჯერადი გამოყენების მცირეფასიანი ინსტრუმენტები და ინვენტარი, რომელთა სასარგებლო ეკონომიკური გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, მიკუთვნებულია სხვა მიმდინარე აქტივებში;

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;

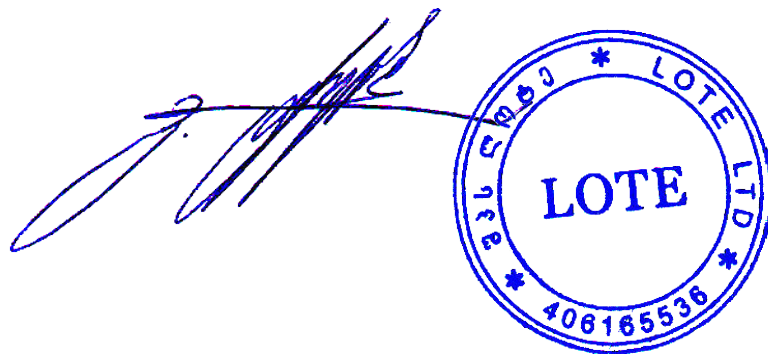
მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები წარმოდგენილია ნომინალური ღირებულებით.

ამონაგების აღიარება ხორციელდება მომსახურების გაწევისა და საქონლის გადატვირთვისთანავე, როდესაც მისაღები თანხის განსაზღვრა შეიძლება საიმედოდ.

საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადების ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);

დირექტორი

გრიგოლ ტერელაძე

A handwritten signature in blue ink is written over a circular blue stamp. The stamp contains the text "LOTE LTD" in the center, "სსიპ ლოტე" (SSIP LOTE) around the top inner edge, and the identification number "408165538" around the bottom inner edge. There are small stars on either side of the company name.