

შპს იქსენერჯი გრუპ

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	4
კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება	5
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	6
1 ზოგადი ინფორმაცია.....	7
2 მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა.....	7
3 მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და დაშვებები.....	11
4 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები.....	11

შპს „იქსენერჯი გრუპ“

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31 დეკემბერი 2024	31 დეკემბერი 2023
გრძელვადიანი აქტივები	647,527	526,411
ძირითადი საშუალებები	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	647,527	526,411
სულ გრძელვადიანი აქტივები		
მიმდინარე აქტივები	251,728	579,436
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	1,668,937	1,374,730
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	803,551	923,551
გადახდილი ავანსები	-	-
წმინდა საგადასახდო აქტივი	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	63,967
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	2,724,216	2,941,684
სულ მიმდინარე აქტივები	3,371,743	3,468,095
სულ აქტივები		
მიმდინარე ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	1,497,964	1,524,837
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	190,266	237,874
საგადასახდო ვალდებულებები	243,480	247,647
სასესხო ვალდებულება	1,237,316	1,316,345
სულ ვალდებულებები	3,169,026	3,326,703
კაპიტალი	-	-
საწესდებო კაპიტალი		
აკუმულირებული მოგება/(ზარალი)	202,717	141,392
სულ კაპიტალი	202,717	142,392
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	3,371,743	3,468,095

შპს „იქსენერჯი გრუპ“
 ფინანსური ანგარიშგება
 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2024	2023
შემოსავალი რეალიზაციიდან	1,820,379	8,371,086
არასაოპერაციო შემოსავალი	(423)	(318,991)
ნავთობპროდუქტების თვითღირებულება	(950,084)	(6,940,079)
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(286,427)	(1,402,504)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(149,766)	(150,152)
იჯაროს ხარჯი	(34,237)	(65,847)
საპროცენტო ხარჯი	(178,500)	(96,233)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(145,858)	(225,157)
საოპერაციო მოგება	75,507	(509,886)
წმინდა ფინანსური შემოსავალი / (ხარჯი)	(-)	(-)
მოგება / (ზარალი) დაბეგრამდე	75,084	(828,877)
მოგების გადასახადი	-	-
წმინდა მოგება	75,084	(828,877)

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება 3-13 გვერდის ჩათვლით დირექტორის სახელით დამტკიცებულია
 გამოსაშვებად 2025 წლის 01 სექტემბერს

გიორგი ახოზაძე
 დირექტორი



შპს „იქსენერჯი გრუპ“

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	(157,885)	(157,885)
წლის მოგება	-	(163,021)	-
გამოცხადებული დივიდენდი	-	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-	-
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	1,009,588	1,009,588
წლის მოგება	-	1,167,473	1,009,588
გამოცხადებული დივიდენდი	-	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-	-
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	1,009,588	1,009,588
წლის მოგება	-	(828,877)	141,392
გამოცხადებული დივიდენდი	-	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	(39,319)	-
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	141,392	141,392
წლის მოგება	-	75,084	202,717
გამოცხადებული დივიდენდი	-	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	(13,759)	-
კაპიტალის ზრდა	-	-	-

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება 3-13 გვერდის ჩათვლით დირექტორის სახელით დამტკიცებულია
გამოსაშვებად 2025 წლის 01 სექტემბერს

გიორგი ახოზაძე
დირექტორი



შპს „იქსენერჯი გრუპ“
 ფინანსური ანგარიშგება
 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

შენიშვნა	2024	2023
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(63,967)	(407,508)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(-)	533,312
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(-)	(73,550)
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისისთვის	63,967	11,713
კურსთაშორის სხვაობის გავლენა ფულსა და ფულის ექვივალენტებზე	-	-
წმინდა ზრდა/(კლება) ფული და ფულის ექვივალენტებში	(-)	-
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოსთვის	-	63,967

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება 3-13 გვერდის ჩათვლით დირექტორის სახელით დამტკიცებულია გამოსაშვებად 2025 წლის 01 სექტემბერს

გიორგი ახოზაძე
 დირექტორი



1 ზოგადი ინფორმაცია

შპს „იქსენერჯი გრუპ“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნდა 2020 წლის 01 სექტემბერს და მდებარეობს საქართველოში. კომპანია შეიქმნა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების სახით [ს/ნ: 438734041] საქართველოს რეგულაციების შესაბამისად.

კომპანიის 100 პროცენტის წილის მესაკუთრე არის ეკა ახოზაძე. კომპანიის დირექტორია გიორგი ახოზაძე კომპანიის ძირითად საქმიანობაა გზებისა და ავტობანის მშენებლობა.

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 7

2 მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის („მსს ფასს სტანდარტები“) საფუძველზე. ქვემოთ მოცემულია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა. აღნიშნული სააღრიცხვო პოლიტიკა თანმიმდევრულად არის გამოყენებული ყველა წარმოდგენილი წლისთვის თუ სხვაგვარად არ არის მითითებული.

კომპანია კოვიდ-19-ის პანდემიის მიუხედავად, მიზანშეწონილად მიიჩნევს ფუნქციონირებადობის პრინციპის გამოყენებას კომპანიის საქმიანობის სპეციფიკისა, საქმიანობის დარგისა და გეოგრაფიული რეგიონიდან გამომდინარე.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია ქართულ ლარში და მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე (თუ სხვა რამ არ არის მითითებული).

სააღრიცხვო პოლიტიკა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ლარი, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები აღირიცხება ფუნქციონალურ ვალუტაში, რომლის გადაფასება ხდება გარიგების დღეს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების გადაფასება ლარში ხდება საქართველოს ეროვნული ბანკის („სებ“) მიერ გამოცხადებული და ანგარიშგების თარიღისთვის მოქმედი ოფიციალური გაცვლითი კურსით.

უცხოური ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების გადაფასების შედეგად მიღებული მოგება და ზარალი აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

შპს „იქსენერჯი გრუპ“

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შენიშვნები

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებული „სებ“ გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

	აშშ დოლარი	ევრო
გაცვლითი კურსი 2024 წლის 31 დეკემბერს	2,8068	2.9306
გაცვლითი კურსი 2023 წლის 31 დეკემბერს	2,6894	2.9753
გაცვლითი კურსი 2022 წლის 31 დეკემბერს	2.70	2,88
გაცვლითი კურსი 2021 წლის 31 დეკემბერს	3.09	3.50
გაცვლითი კურსი 2020 წლის 31 დეკემბერს	3.28	4.02

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალება თავდაპირველად აღიარებულია თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. საწყისი აღიარების შემდგომ, თვითღირებულებიდან გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა.

აქტივზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც აქტივი იმყოფება იმ ადგილას და მოყვანილია ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რომ შესაძლებელია აქტივის ექსპლუატაცია ხელმძღვანელობის მიერ დასახული მიზნების შესაბამისად. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა წყდება მას შემდეგ, როდესაც შეწყდება მისი აღიარება.

ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გაყიდვის/გასვლის შემთხვევაში ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავალსა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალში/ხარჯში იმ პერიოდისთვის, რომლის განმავლობაშიც მოხდა აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები შედგება რეზიდენტ ბანკებში არსებული ფულის ნაშთისგან. ფული და ფულის ეკვივალენტები ექვემდებარება ღირებულებაში ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები. მარაგის თვითღირებულება მოიცავს მის შეძენისა და ტრანსპორტირების ხარჯს.

მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის კომპანია საშუალო შეწონილ მეთოდს.

კომპანია ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს აფასებს, გაუფასურებულია თუ არა მისი მარაგი. იმ შემთხვევაში, თუ მარაგის ერთეული (ან ერთეულთა ჯგუფი) გაუფასურდა, კომპანია მარაგს აფასებს მათი გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასით და აღიარებს გაუფასურების ზარალს. ზემოაღნიშნული პუნქტები, ზოგიერთ შემთხვევაში, ასევე მოითხოვს წინა პერიოდებში აღიარებული გაუფასურების ზარალის აღდგენას.

მარაგები ხარჯად აღიარდება როდესაც გაიყიდება, მისი საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც მიღებულ იქნა შესაბამისი ამონაგები.

ფინანსური ინსტრუმენტები

კომპანია ფინანსურ აქტივს ან ვალდებულებას თავდაპირველად აღიარებს მხოლოდ მაშინ, როდესაც იგი ხდება ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო შეთანხმების მონაწილე. თავდაპირველი აღიარებისას, კომპანია ფინანსურ აქტივსა და ვალდებულებას აღიარებს გარიგების ფასით.

კომპანია ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს განსაზღვრავს, არსებობს თუ არა რაიმე ობიექტური მტკიცებულება იმ ფინანსური აქტივების გაუფასურების, რომლებიც შეფასებულია თვითღირებულებით ან ამორტიზებული ღირებულებით. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულება, კომპანია აღიარებს გაუფასურების ზარალს მოგებაში ან ზარალში.

კომპანია წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების სახელშეკრულებო უფლებებს ვადა გასდის, ან ფულადი სახსრები მთლიანად უკვე მიღებულია, საწარმო ფინანსური აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს გადასცემს სხვა მხარეს, ან საწარმო, მიუხედავად იმისა, რომ იტოვებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ზოგიერთ მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს, სხვა მხარეს გადასცემს აქტივის კონტროლის უფლებას.

კომპანია ფინანსური ვალდებულების აღიარებას წყვეტს იმ შემთხვევაში, როდესაც ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

საგადასახადო ვალდებულებები/აქტივები

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში შესული ცვლილების მიხედვით, 2016 წლის პირველი იანვრიდან, გადასახადების გადახდა ხდება ხაზინის ერთიანი ანგარიშის გადასახადებისათვის განკუთვნილ ერთიან სახაზინო კოდეზ. შედეგად 2024 წლის 31 დეკემბრისა მდგომარეობით მომზადებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კომპანიას საგადასახადო აქტივები და ვალდებულებები წარმოდგენილი აქვს დანეტებულიად.

მოგების გადასახადი

2016 წლის 13 მაისს საქართველოს მთავრობამ მიიღო ცვლილებები საქართველოს საგადასახადო კოდექსში, რომლის მიხედვითაც კომპანიებს (ბანკების, საკრედიტო დაწესებულებების, სადაზღვეო კომპანიების და ლომბარდების გარდა) 2017 წლის 1 იანვრიდან არ უწევთ მოგების გადასახადის გადახდა მანამ, სანამ არ მოხდება აღნიშნული მოგების განაწილება დივიდენდის სახით ან არ ჩაითვლება განაწილებულად. ფიზიკურ პირებზე ან არარეზიდენტ იურიდიულ პირებზე დივიდენდის გაცემის მომენტში ხდება 15% მოგების გადასახადის დარიცხვა 'აგროსილ' ღირებულებაზე (მაგ. წმინდა დივიდენდები 'აიგროსება' შემადგენელი 5%-იანი გადასახადით, საჭიროებისამებრ, და გაიყოფა 0.85-ზე). მიღებული მოგებიდან რეზიდენტ იურიდიულ პირებზე დივიდენდის გაცემა 2017 წლის 1 იანვრიდან თავისუფლდება მოგების გადასახადისგან.

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი არის კომპანიის აქტივების ის ნაწილი, რომელიც რჩება ყველა ვალდებულების გამოკლების შემდეგ. საწარმოს ვალდებულება არის მისი მიმდინარე ვალდებულება, რომელიც წარმოიქმნა წარსული მოვლენების შედეგად და რომლის დასაფარად მოსალოდნელია ეკონომიკურ სარგებელში განივთებული რესურსების გასვლა საწარმოდან.

საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწარმოს მესაკუთრეების მიერ განხორციელებულ ინვესტიციას, პლუს ამ ინვესტიციების (შენატანების) მატება, რომელიც მიღებულ იქნა საწარმოს მოგებიანი საქმიანობებიდან და საწარმოში რჩება თავის საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენების მიზნით, მინუს მესაკუთრეთა ინვესტიციის შემცირება, რაც განაპირობა არამოგებიანმა ოპერაციებმა და მესაკუთრეებზე განხორციელებულმა განაწილებებმა.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

კომპანია შემოსავალს აღიარებს სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იმ შემთხვევაში, როდესაც იზრდება აქტივის ზრდასთან ან ვალდებულების შემცირებასთან დაკავშირებული მომავალი ეკონომიკური სარგებელი და ამგვარი ცვლილების სიდიდის საიმედოდ შეფასება შესაძლებელია.

კომპანია ხარჯს აღიარებს სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იმ შემთხვევაში, როდესაც მცირდება აქტივის შემცირებასთან ან ვალდებულების ზრდასთან დაკავშირებული მომავალი ეკონომიკური სარგებელი და ამგვარი ცვლილების სიდიდის საიმედოდ შეფასება შესაძლებელია.

3 მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და დაშვებები

კომპანიის განცალკევებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ხელმძღვანელობის მხრიდან მოითხოვს გარკვეულ გადაწყვეტილებებს, შეფასებებსა და დაშვებებს, რაც გავლენას ახდენს ანგარიშგებაში წარმოდგენილი შემოსავლის, ხარჯების, აქტივებისა და ვალდებულებების ოდენობაზე და ასევე პირობითი ვალდებულებების გაცხადებაზე. ამ დაშვებებისა და შეფასებების სუბიექტური ხასიათის გამო შეიძლება

მნიშვნელოვანი კორექტირებების შეტანა გახდეს საჭირო მომავალი პერიოდების აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებაში.

შეფასებები და დაშვებები

მომავალთან დაკავშირებით გაკეთებული ძირითადი დაშვებები და შეფასებები და ასევე სხვა განუსაზღვრელობები საანგარიშო თარიღისათვის, რომელთა გამოც მომავალ ფინანსურ წელს შეიძლება საჭირო გახდეს მნიშვნელოვანი კორექტირების შეტანა აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებაში, აღწერილია ქვემოთ. კომპანიამ თავისი დაშვებებისა და შეფასებების საფუძვლად გამოიყენა ის ინფორმაცია, რომელიც ხელმისაწვდომი იყო განცალკევებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადების დროს. თუმცა არსებული გარემოებები და დაშვებები მომავალ მოვლენებთან დაკავშირებით შეიძლება შეიცვალოს ბაზარზე ან გარემოებებში ისეთი ცვლილებების გამო, რომლებიც არ ექვემდებარება კომპანიის კონტროლს. ასეთი ცვლილებები დაშვებებში აისახება მათი დადგომისთანავე.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები

ძირითადი საშუალებები ცვდება განსაზღვრული სასარგებლო მომსახურების ვადის მიხედვით. აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრა დამოკიდებულია ხელმძღვანელობის შეფასებაზე აქტივის გამოყენების შედეგად მოსალოდნელი ეკონომიკური სარგებელის მიღების პერიოდთან დაკავშირებით. აღნიშნული შეფასება პერიოდულად გადაიხედება. შეფასებების ცვლილებამ შეიძლება მნიშვნელოვანი გავლენას იქონიოს აქტივების საბალანსო ღირებულებასა და შესაბამისი პერიოდების ცვეთის ხარჯზე.

4 სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები მოიცავს კომპანიის კუთვნილ სასაწყობო ფართში არსებულ სამშენებლო მასალებისა და სათადარიგო ნაწილების მარაგს.

5 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო დებიტორულ დავალიანებებს პროცენტი არ ერიცხება, გამოხატულია ლარში და ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში, როგორც წესი, იფარება 30 დღემდე ვადაში. მომხმარებლებს მიეცემა 30-დღიანი საშელავათო პერიოდი და მათი დებიტორული დავალიანებები ვადაგადაცილებულად ჩაითვლება მინიმუმ 31 დღის განმავლობაში გადაუხდელობის შემთხვევაში.

შპს „იქსენერჯი გრუპ“

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შენიშვნები

6 ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

	31 დეკემბერი 2024	31 დეკემბერი 2023
ნაღდი ფული სალაროში	-	-
ნაღდი ფული ბანკებში	-	63,967
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	-	63,967

ფულადი სახსრები განთავსებულია წამყვან ქართულ ბანკებში. საბანკო ანგარიშებზე ერიცხება უმნიშვნელო საპროცენტო სარგებელი 2021 და 2022 წლის განმავლობაში.

7 სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება

სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება მოიცავს სასაქონლო მატერიალური მარაგისა და მომსახურების შეძენით წარმოშობილ დავალიანებას.

8 სასესხო ვალდებულებები

	31 დეკემბერი 2024	31 დეკემბერი 2023
საქართველოს კომერციული ბანკები	1,237,316	1,265,858
დამფუძნებლები	-	-
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	1,237,316	1,265,858

9 კაპიტალი

კომპანიის მფლობელს 2024 წლის განმავლობაში კაპიტალის ცვლილება არ განუხორციელებია.

2024 წლის განმავლობაში კომპანიას დივიდენდი არ გაუნაწილებია.

10 შემოსავალი რეალიზაციიდან

შემოსავალი რეალიზაციიდან შედგება სამშენებლო ობიექტებზე განხორციელებული მომსახურების შედეგად მიღებული შემოსავლისგან.

11 საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი მოიცავს კომპანიის ნომრალური ოპერირებისთვის საჭირო დამხმარე ხარჯებს.

12 მოგების გადასახადი

კომპანიის მოგების გადასახადმა საანგარიშგებო პერიოდში შეადგინა 0 ლარი.

2016 წლის მაისში საქართველოს პარლამენტმა დაამტკიცა საქართველოს საგადასახადო კოდექსში მნიშვნელოვანი ცვლილებები, რომლებიც ძირითადად ეხება მოგების გადასახადით დაბეგვრას. სხვა დაბეგვრის რეჟიმებთან ერთად, ცვლილებებში ერთ-ერთი მნიშვნელოვანი პუნქტი არის ის, რომ დაბეგვრას ექვემდებარება მხოლოდ მფლობელებს შორის განაწილებული მოგება და რეინვესტირებული მოგება არ დაიბეგრება მოგების გადასახადით. ცვლილებები ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან. საგადასახადო სისტემის ასეთი ცვლილების შემდეგ, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო კუთხით არსებულ აქტივებსა/ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის, შესაბამისად აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება. პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულება, რომელიც შეიძლება წარმოიშვას მომავალ პერიოდში მოგების განაწილების შედეგად, არ არის აღიარებული ფინანსურ ანგარიშგებაში.