

შ.პ.ს. "ჯორჯიან ალიანსი"

საქართველო თბილისი 0144 გ.ნადარეიშვილის ქ 9

(საინდეტიფიკაციო №223238244)



2024 წლის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა
3. ძირითადი საშვალელები
4. არამატერიალური აქტივები
5. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები
6. სავაჭრო მოთხოვნები
7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები
8. საკუთარი კაპიტალი
9. საწარმოს უწყვეტლობის განხილვა
10. ბალანსის შედგენის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31.12.2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	94843	48826	12910
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1034744	1597231	2886504
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	64607	104894	86382
მარაგები	406220	317503	440307
მზა პროდუქცია		0	0
სხვა	406220	317503	440307
საინვესტიციო ქონება		0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		0	0
ბიოლოგიური აქტივები		0	0
თვითღირებულების მოდელით		0	0
გადაფასების მოდელით		0	0
გუდვილი		0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	10209	12815	15544
ძირითადი საშუალებები	737841	750323	735710
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0
სულ აქტივები	2348464	2831592	4177357
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება		0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	12301	13690	27081
ანარიცხები	3294	4728	2258
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	539	200	6038
საგადასახადო ვალდებულებები	29687	97979	37324
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	502807	502689	659665
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		0	0
მიღებული გრანტები		0	0
სხვა ვალდებულებები	140859	115370	86903
სულ ვალდებულებები	689487	734656	819269
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200

საემისიო შემოსავალი	1658777	2096736	3357888
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		0	0
გადაფასების რეზერვი		0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1658977	2096936	3358088
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2348464	2831592	4177357
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1034744	1597231	2886504
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	689486	734656	819269

დირექტორი :
ლაშა ქაშაკაშვილი

მთ. ბუღალტერი:
მზისადარი ფრუიძე

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	5334161	4672616
საქონლის გაყიდვიდან		0
მომსახურების გაწევიდან		0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		0
სხვა		0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3040750	-2664059
საწყისი მარაგები		0
მარაგების შესყიდვა		0
გადამუშავების დანახარჯები		0
საბოლოო მარაგები		0
საერთო მოგება	2293411	2008557
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-627538	-571046
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-20035	-19635
საპროცენტო შემოსავალი		0
საპროცენტო ხარჯი	-28549	-31532
იჯარის ხარჯი	-115428	-98001
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1051508	-810889
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1843058	-1531103
საოპერაციო მოგება	450353	477454
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		0

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		0
მიღებული დივიდენდები		0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	450353	477454
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	-11514
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	450353	465940
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	450353	465940
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2096936	3358088
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-888312	-1727092
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1658977	2096936

დირექტორი :
ლამა ქაშაკაშვილი

მთ. ბუღალტერი:
მზისადარი ფრუიძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	76915	196549
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	-151559
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	76915	44990
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-30898	-9074
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	48826	12910
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	94843	48826

დირექტორი :
ლამა ქაშაკაშვილი

მთ. ბუღალტერი:
მზისადარი ფრუიძე

განმარტებითი შენიშვნები 2024 წლის ფინანსურ ანგარიშგების შესახებ

1, ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ჯორჯიან ალიანსი“ (შემდგომში „კომპანია“) არის საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად 2006 წლის 14 დეკემბერს დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება სარეგისტრაციო ნომრით 223238244.

კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი გიორგი ნადარეიშვილის ქ 9.

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის 50 % წილის მფლობელია საქართველოს მოქალაქე ვეფხია ჩოჩელი, 40 % წილის მფლობელია შპს „ოპიზარი“ ს/კ 400122381 და 10 % წილის მფლობელია მოქალაქე ლაშა ქაშაკაშვილი, რომელიც აგრეთვე არის კომპანიის მოქმედი დირექტორი.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ალკოჰოლიანი სასმელების, ლუდის, უალკოჰოლო სასმელების, შოკოლადისა და შაქრიანი საკონდიტრო ნაწარმის შესყიდვა (იმპორტი) და საბითუმო საცალო რეალიზაცია.

კომპანიას გაფორმებული აქვს ხელშეკრულებები სს „ობოლონ“-თან(ქ, კიევი, უკრაინა), შპს „იუჟნაია სოკოვაია კომპანია“-სთან (ქ, ბელორეჩენსკი, რუსეთი), შპს „HKF“-თან (ქ, ნევინჰომსკი< რუსეთი), შპს „სლაკონ“-თან

(ქ, მოსკოვი, რუსეთი) და შპს „სლადკი ექსპრესოს“-თან (რუსეთი ქ. კიროვი), რომელთა საფუძველზეც ახდენს მათი პროდუქციის დისტრიბუციას საქართველოში.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი კომპანია.

კომპანიას წარდგენილი აქვს 2018 წლის, 2019 წლის, 2020 წლის, 2021 წლის , 2022 წლის და 2023 ფინანსური ანგარიშგება, მსს ფასს-ის პირველად გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 01 იანვრიდან,

კომპანია არის მესამე კატეგორიის საწარმო,

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება ლარში,

2,მნიშვნელოვანი საბუღალრო პოლიტიკის განხილვა,

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სართაშორისო სტანდარტების შესაბამისად (შემდგომშ „მსს ფას“), რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძვლებზე (რომელიც გამოიყენება მსს ფასს 35-ე განყოფილების მსს გადასვლა -ფარგლებში),

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც ის ფუნქციონირებს. კომპანიის სამუშაო ვალუტა და წარსადგენი ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა-ქართული ლარი(GEL),

ოპერაციები და ნაშთები

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კონვერტირდება საწარმოს სამუშაო ვალუტაში შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საქართველოს ეროვნული ბანკის სავალუტო კურსით, უცხოური ვალუტის შემოსულობები და ზარალი, წარმოქმნილი ოპერაციების ანგარიშსწორებიდან და წლის ბოლოს ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების სამუშაო ვალუტაში გადაანგაიშებიდან აღიარდება მოცემული წლის მოგება ზარალში, სავალუტო შემოსულობები და ზარალი დაკავშირებულ ნასესხებ სახსრებთან აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში -„ ფინანსური შემოსავალი ან დანახარჯები“ ყველა დანარჩენი სავალუტო შემოსულობა და ზარალი აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში -„სხვა წმინდა საოპერაციო შემოსულობა/ზარალი,

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები,რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.8068 და რუსული რუბლი (RUB)1=0.025405
2023 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები,რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.6894 და რუსული რუბლი (RUB)1=0.029916

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები,რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.702 და რუსული რუბლი (RUB)1=0.03677.

2021 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები,რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL3.0976 და რუსული რუბლი (RUB)1=0.41479.

სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება , ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულების გაანალიზება იმის დასადგენად , ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება , რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას , ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი

დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება ეფუძნება საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და შეიცავს მარაგების შეძენის , ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს .შეფასებით გასაყიდი ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდო გასაყიდი ფასი . რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალება აღიარდება ისტორიულ ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა . ძირითადი საშუალების ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

აქტივების გამოყენების სასარგებლო ვადები შემდეგია.

 მოწყობილობა დანადგარები 5-15 წელი

 სატრანსპორტო საშუალებები 5-15 წელი

კომპიუტერი და სხვა საოფისე აღჭურვილობა 3-10 წელი

ავეჯი 3-18 წელი

სხვა ძირითადი საშუალებები 5-15 წელი

არამატერიალური აქტივები

შეძენილი არამატერიალური შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს და პირდაპირ დანახარჯებს აქტივის გამოსაყენებლად მომზადებისათვის , უსასყიდლოდ მიღებული აქტივი შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით,ფინანსურ ანგარიშსწორების საფუძველზე, რომელთა გამოყენების ვადა განსაზღვრულია საგადასახადო მიზნებისთვის ამორტიზაციის ნორმა 15 პროცენტით არის განსაზღვრული.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებას და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. არ ითვალისწინებს საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადანაწილებად კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში)/ საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავაუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები

ბანკის სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება(ანუ კრედიტორისთვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება) სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები. თუ კი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლებები აღნიშნული ვალდებულებების გასტუმრების გადავადების შესახებ. ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური .საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველზე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში

იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახადები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა (მათ შორის საწესდებო კაპიტალის საკუთრების უფლებების ცვლილება)მხოლოდ კომპანიის გადაწყვეტილებით ხდება.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან(მომსახურეობის გაწევიდან) აღიარდება მაშინ როცა მყიდველს საქონელი(მომსახურეობა) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე . შემოსავალი ფასდება მიღებული ან მისაღები

ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულების ოდენობით. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ გარეშე.

მოგების გადასახედი

მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ე.წ ესტონური მოდელის მიხედვით (რომელიც მიღებულია 2017 წლის 1 იანვრიდან),

დამატებითი ღირებულების გადასახადი

კომპანიის მიერ გაყიდვების (მომსახურეობის გაწევის) ოპერაციებთან დაკავშირებული დღგ სახელმწიფო ბიუჯეტში გადასახდელია მიწოდებული საქონლის ან გაწეული მომსახურეობის შესაბამისად , გათვალისწინებულ ვადებში , კომპანიას შეუძლია განახორციელოს დღგ-ის ჩათვლა შესაბამისი ჩასათვლელი თანხების დეკლარირების გზით. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით დაშვებულია გადამხდელის მიერ დღგ-ის თანხის გადახდა ე.წ (წმინდა თანხის)საფუძველზე (მიღებული დღგ-ის ჩათვლის გათვალისწინებით)შესაბამისად კომპანიის მიერ განხორციელებული დასაბეგრი ოპერაციების საფუძველზე გადასახდელი დღგ. რომლის გადახდაც არ მომხდარა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება ე.წ „წმინდა თანხის“ საფუძველზე.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები , პრემიები და სხვა არაფულადი სარგებლები , კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში , რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურეობა იქნა გაწეული. არსებითობის პრინციპიდან გამომდინარე , კომპანიის მიერ არ ხდება გამოუყენებელი შვებულების ანარიცხების აღრიცხვა ფინანსურ ანგარიშგებაში (არარსებითობის გამო)

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა.

ფინანსური ანგარიშგების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილებების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში , მისი გამოცემის შემდეგ დამტკიცებას ექვემდებარება კონ

3 ძირითადი საშვალეები

	მიწის ნაკვ-ეთი	ნაგებობები	მანქა-ნა დანადგარები	ოფი-სის არჭურვილობა	ავეჯი და სხვა- ინვენტარი	სატრა-ნსპორტო საშვა-ლებები	სხვა აქტი-ვები	სულ -დ-ბა
ბალანსი 01.01.2024	671724	700	37236	73451	680210	109922.6	22419	1595663
დამატება				4880			68	4948
გასავალი								0
ბალანსი 31.12.2024	671724	700	37236	78331	680210	109922.6	22487	1600611
ცვეთა 01.01.2024	0	0	34187	68295	676509	47433	18915	845339

2024 წელში დარიცხული ცვეთა		35	720	2204	1804	9838	2829	17430
გასავალი								0
ბალანსი 31.12.2024	0	35	34907	70499	678313	57271	21744	862769

4 არამატერიალური აქტივები

თანხა მოცემულია ქართულ
ლარში

	ლიცენზია	პატენტი	ბუღალტრული პროგრამა	სულ ღ-ბა
ბალანსი 01.01.2024	1000	24199.5	18254.49	43453.99
დამატება				0
გასავალი				0
ბალანსი 01.12.2024	1000	24199.5	18254.49	43453.99
ცვეთა 01.01.2024	1000	15431.89	14207.47	30639.36
2024 წელში დარიცხული ცვეთა		1891.4	714.18	2605.58
გასავალი				0
ბალანსი 31.12.2024	1000	17323.29	14921.65	33244.94

5 ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2024	01.01.2024
ნაღდი ფული	15814.09	5158
მიმდინარე ანგარიში ბანკში	79029.09	43667
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	94843.18	48825

6 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2024	01.01.2024
სავაჭრო მოთხოვნები	1034744	1597231
გადახდილი ავანსები	64607	104894
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	1099351	1702125

7 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2024	01.01.2024
სავაჭრო ვალდებულებები	12301	13690
ვალდებულება თანამშრომლის მიმართ	539	200
საგადასახადო ვალდებულებები	32981	102707
სხვა ვალდებულებები	140859	115370
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	502807	502689
სულ სავაჭრო და სხვა გადასახდელი თანხები	689487	734656

8 საკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200 ლარს

31.12.2024 წლის დეკემბრისთვის შეადგენს

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ბალანსი 01.012024	200	2096736	2096936
ვალდებულება თანამშრომლის მიმართ			
შენატანი და განაწილება			
დივიდენდი		(888312).	(888312).
მიმდინარე წლის მოგება		450353	450353
	200	1658777	1658977

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31.12.2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	94843	48826	12910
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1034744	1597231	2886504
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	64607	104894	86382
მარაგები	406220	317503	440307
მზა პროდუქცია		0	0
სხვა	406220	317503	440307
საინვესტიციო ქონება		0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		0	0
ბიოლოგიური აქტივები		0	0
თვითღირებულების მოდელით		0	0
გადაფასების მოდელით		0	0
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	10209	12815	15544
ძირითადი საშუალებები	737841	750323	735710
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		0	0
ინვესტიციები სხვა საფარში არ არის აღიარებული ინსტრუმენტებში		0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0
სულ აქტივები	2348464	2831592	4177357
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება		0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	12301	13690	27081
ანარიცხები	3294	4728	2258
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	539	200	6038
საგადასახადო ვალდებულებები	29687	97979	37324
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	502807	502689	659665
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		0	0
მიღებული გრანტები		0	0
სხვა ვალდებულებები	140859	115370	86903
სულ ვალდებულებები	689487	734656	819269
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	1658777	2096736	3357888
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		0	0
გადაფასების რეზერვი		0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1658977	2096936	3358088
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2348464	2831592	4177357
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1034744	1597231	2886504
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	689486	734656	819269

დირექტორი: ლაშა ქაშაკაშვილი

მთ. ბუღალტერი: მზისაძარი ფრუიძე

