

შ.პ.ს გადაუდებელი ქირურგიისა და
ტრავმატოლოგიის ცენტრი

0144, თბილისი, წინანდლის ქუჩა № 9 -14
ტელ: 277-15-47, 277-14-61, 277-62-04, 277-33-41,
ფაქსი: 277-18-19
ელ. ფოსტა: alss.travma.qirurgia@gmail.com
www.surgeryclinic.med.ge



Center of Emergency Surgery and
Traumatology, LTD

Georgia, Tbilisi, ind: 0144
Tsinandali street № 9
Tel: 277-15-47, 277-14-61, 277-62-04, 277-33-41,
Fax: 277-18-19
e-mail: alss.travma.qirurgia@gmail.com
www.surgeryclinic.med.ge

2025 წლის 25 სექტემბერი
N 25-09/2025

წარმოგიდგენთ შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ს 2024 წლის ფინანსურ ანგარიშგებას, რომელიც მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებით (მსს ფასს).

დირექტორი
ქ. ბეჟანიშვილი



შპს „ გადაუდებელი ქირურგიისა და
ტრავმატოლოგიის ცენტრი“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2024 წლის 31დეკემბრის დასრულებული
წლისთვის

შინაარსი:

ფინანსური ინფორმაცია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

მოგება-ზარალის ანგარიშგება

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა 1

შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ის

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარი)

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023
ფულადისა და სხვა მათივე კვივალენტები	18869	112468
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1186146	1210616
სხვა პირებზე განსებად დასესხება დგაცემული ფულადისა და სხვების	75300	0
მარაგები	7107	59665
მზა პროდუქცია	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	1044	1229
ძირითადი საშუალებები	1247444	1518698
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	<u>2535910</u>	<u>2902676</u>
ვალდებულებები		
სავაჭრო ვალდებულებები	37708	124262
ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	754266	761858
საგადასახადო ვალდებულებები	273061	277548
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მოკლევადიანი სასესხების სახსრები	669043	113474
გრძელვადიანი სასესხების სახსრები	674418	544206
სულ ვალდებულებები	<u>2408496</u>	<u>1821348</u>
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	39044	39044
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	88370	1042284
სულ საკუთარი კაპიტალი	<u>127414</u>	<u>1081328</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	<u>2535910</u>	<u>2902676</u>

შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ის

დირექტორი ქეთევან ბეჟანიშვილი

შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტოამონაგები	1374941	5106157
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1370411	5103097
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	4530	3060
გაყიდვების თვითღირებულება	-279189	-1374698
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1095752	3731459
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1354330	-2748294
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-118451	-120728
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-53524	-41954
იჯარის ხარჯი	-39000	-180000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-478576	-501326
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2043881	-3592302
საოპერაციო მოგება	-948129	<u>139157</u>
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 ვალუტი თავაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებ იდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-5785	200737
მოგება / (ზარალი)		
მოგების გადასახადის ხარჯამდგენ გრძელვადიანი საოპერაციოებიდან	<u>-953914</u>	<u>339894</u>

შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ის დირექტორი
ქეთევან ბეჟანიშვილი

შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ის

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	საწესდებოკაპიტალი	გაუნაწილებელიმოგება	გადაფასებისრეზერვი	სულ
<u>31 დეკემბერი 2022</u>	<u>39,044</u>	<u>702390</u>	-	<u>741,434</u>
გაცემულიდივიდენდები	-	-	-	-
კაპიტალისსხვაცვლილება	-	-	-	-
მთლიანისრულიშემოსავალი	-	339,894	-	339,894
<u>31 დეკემბერი2023</u>	<u>39,044</u>	<u>1,081,328</u>	-	<u>1,042,284</u>
გაცემულიდივიდენდები	-	-	-	-
კაპიტალისსხვაცვლილება	-	-	-	-
მთლიანისრულიშემოსავალი	-	-953,914	-	-953,914
<u>31 დეკემბერი2024</u>	<u>39,044</u>	<u>88370</u>	-	<u>127,414</u>
,				

შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ის დირექტორი
ქეთევან ბეჟანიშვილი

შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	2024	2023
წმინდაფულადისახსრებისაოპერაციოსაქმიანობიდან	-45,859	-80902
წმინდაფულადისახსრებისაინვესტიციოსაქმიანობიდან	0	0
წმინდაფულადისახსრებისაფინანსოსაქმიანობიდან	-53,524	0
წმინდაზრდაფულსადაფულისეკვივალენტსშორის	-99,383	-80902
ფულიდაფულისეკვივალენტიწლისდასაწყისში	112,468	193,370
ფულიდაფულისეკვივალენტიწლისბოლოს	18,869	112,468

შპს „გადაუდებელი ქირურგიისა და ტრავმატოლოგიის ცენტრი“-ის დირექტორი
ქეთევან ბეჟანიშვილი

შპს „გადაუდებელიქირურგიისა და ტრავმატოლოგიისცენტრი“-ის

2024წლისფინანსურიანგარიშგებისგანმარტებითიშენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაციაორგანიზაციის შესახებ:

სახელმწიფორეგისტრაცია:

სახელმწიფო რეგისტრაცია

შ.პ.ს. „გადაუდებელიქირურგიისადატრავმატოლოგიისცენტრი“-სსახელმწიფო რეგისტრაცია გავლილი აქვს1999 წლის 30 ივლისს ქ. თბილისის ისანი-სამგორის რაიონულ სასამართლოში სარეგისტრაციო ნომრით 7/4-1199 და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 206047464;

საზოგადოების დამფუძნებლები არიან:

შეზღუდულიპასუხისმგებლობისსაზოგადოება „ალსს“ (სნ 204853783) -100%

საზოგადოების იურიდიული მისამართია:საქართველო, ქ. თბილისი, ისნისრაიონი, წინანდლისქ., №9

საზოგადოების დირექტორია: ქეთევან ბეჟანიშვილი01007002143.

საზოგადოების საქმიანობის სახეა: საავადმყოფოების და მასთან დაკავშირებული ნებისმიერი სხვა საქმიანობა.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

2.1 ფინანსური ანგარიშგების შედგენის და წარდგენის საფუძვლები

შ.პ.ს. „გადაუდებელიქირურგიისადატრავმატოლოგიისცენტრი“-ს ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოყენებულია

ფინანსურიანგარიშგებისსაერთაშორისოსტანდარტიმცირედსაშუალოსაწარმოებისათვის(მსფასს);ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე , რომ საწარმო ფუნქციონირებს და თავის საქმიანობას უახლოეს საპროგნოზო მომავალშიც გააგრძელებს, არ აპირებს და არ საჭიროებს ლიკვიდაციას.

2.2 საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში, რომელიც წარმოადგენს საანგარიშგებო ვალუტას. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ოპერაციის განხორციელების თარიღით არსებული ეროვნული ზანკის ოფიციალური კურსით. საკურსო სხვაობები აღიარებულია სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯში.

2.3 ფულადი სახსრები და მისი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მისი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე.

2.4 ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

2.5 სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა

2.6 მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადი

მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის გატანილ მოგებას.

2.7 ძირითადისაშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობები 5 პროცენტი

მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობა 15-30 პროცენტი

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად

2.8 არამატერიალურაქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში, რომელიც ხუთ წელს

შეადგენს. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

2.9 აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში – პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში

2.9 იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

ფინანსური იჯარით ფლობაში მყოფ აქტივებზე უფლებები აღიარდება, როგორც ჯგუფის აქტივები, იჯარით აღებული ქონების რეალური ღირებულების ტოლი თანხით (ან, თუ მასზე ნაკლებია, მინიმალური საიჯარო გადასახდელების დისკონტირებული ღირებულებით), რომელიც განისაზღვრება იჯარის დასაწყისში. მეიჯარის მიმართ შესაბამისი ვალდებულება

აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, როგორც ფინანსური იჯარის ვალ-დებულება. საიჯარო გადასახდელები ნაწილდება დარიცხულ ფინანსურ ხარჯებსა და საიჯარო ვალდებულების შემცირებას შორის ისე, რომ წარმოიქმნება მუდმივი საპროცენტო განაკვეთი ვალდებულების დაუფარავი ნაშთისმიმართ. დარიცხული ფინანსური ხარჯები აკლდება მოგების ან ზარალის შეფასებას. ფინანსური იჯარით ფლობაში მყოფაქტივები ჩაირთვება ძირითად საშუალებებში დამატაც ისევე დაერიცხება ცვეთა და ისევე ხდება მათი გაუფასურების ზარალის შეფასება, როგორც საწარმოს საკუთრებაში არსებული აქტივებისთვის.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

2.10 სასაქონლო-მატერიალურიფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაანგარიშება ხდებასაშუალო შეწონილი ფასით აღრიცხვის მეთოდით.

2.11 სავაჭროდასხვამოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

2.12 სავაჭროვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

2.13 ბანკისესხებიდაოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

2.14 პირობითი ვალდებულებები

იურიდიულისაკითხები

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას გააჩნია ერთი არსებითი სასამართლო დავა. მენეჯმენტს მიაჩნია, რომ არ მოხდება არანაირი მატერიალური დანაკარგის წარმოქმნა, შესაბამისად არანაირი ანარიცხი არ არის შექმნილის სასამართლო დავებთან დაკავშირებით.

2.15 გადასახადები

კომპანიას მიაჩნია რომ ყველა გადასახადი გადახდილი აქვს და შესაბამისად, არანაირი ანარიცხი არ წარადგინა ფინანსურ ანგარიშგებაში. საგადასახადო ორგანოს შეუძლიათ მიმოიხილონ კომპანიის ოპერაციები 3 წლის განმავლობაში. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში შესაძლოა განხორციელდეს სხვადასხვა ინტერპრეტაციები და ცვლილებები.

2.16 დაკავშირებული მხარეთა ოპერაციები

დაკავშირებული მხარეები და ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან ბასს 24 „დაკავშირებული მხარეთა განმარტებითი შენიშვნების“ მიხედვით, არის, როდესაც:

- ა) მხარე პირდაპირ, ანერთიანმეტიშუალედური გოლის საშუალებით, არაპირდაპირ: აკონტროლებს საწარმოს, კონტროლდება საწარმოს მიერ, ანიმყოფება საერთო კონტროლის ქვეშ (ეს მოიცავს სათავო და შვილობილ საწარმოებს); საწარმოში ისეთი წილის მფლობელია, რომ მნიშვნელოვანი გავლენის მოხდენა შეუძლია მასზე; და ერთობლივად აკონტროლებს საწარმოს;
 - ბ) მხარე არის საწარმოს, ან მისი სათავო საწარმოს, უმაღლესი ხელმძღვანელობის წევრი;
 - გ) მხარე არის (ა) და (ბ) პუნქტებით გათვალისწინებული პიროვნებების ოჯახის წევრი;
 - დ) მხარე არის საწარმო, რომელსაც აკონტროლებს, ერთობლივად აკონტროლებს, ან მასზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს (ბ) და (დ) პუნქტებში განსაზღვრულ რომელიმე პიროვნებას, ან, რომელშიც მნიშვნელოვანი ხმის უფლებით პირდაპირ ან არაპირდაპირ სარგებლობენ პიროვნებები.
- დაკავშირებულ მხარეებთან თითოეული შესაძლო კავშირის განხილვისას, ყურადღება უნდა გამახვილდეს ოპერაციის ეკონომიკურ შინაარსზე, და არამის სამართლებრივ მხარეზე. კომპანიისა და მისი დაკავშირებული მხარეების არსებითი ურთიერთობის დეტალები მოცემულია ქვემოთ.

2.17 საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

კომპანიის მენეჯმენტი აცხადებს, რომ კომპანიაში არ მომხდარა ისეთი მოვლენა 2024 წლის 31 დეკემბრის შემდეგ, რომელიც იქონიებს მნიშვნელობას წარდგენილ ფინანსურ ანგარიშგებაზე.

2.3 ფულადი სახსრები და მისი ეკვივალენტები

	2024 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 31 დეკემბერი
მიმდინარე ანგარიშები ბანკში	112220	112220
ნაღდი ფული	248	248
სულ	112468	112468

2.4 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2024 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 31 დეკემბერი
სავაჭრო მოთხოვნები	1210616	1210616
სხვა მოთხოვნები		
სულ	1210616	1210616

2.5 სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2024 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 31 დეკემბერი
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა		
სხვა	59665	3
სულ	59665	122945

2.6 ძირითადი საშუალებები

	მიწა	ბიოლოგიური აქტივები	ძირითადი საშუალებები	სულ
ნაშთი 31.12.2022	0	0	1,397,484	1,397,484
შემოსვლა	-	-	241,726	241,726
გასვლა	-	-	0	0
დარიცხული ცვეთა	-	-	-120,512	-120,512
ნაშთი 31.12.2023	0	0	1,518,698	1,518,698
შემოსვლა	-	-	0	0
გასვლა	-	-	0	0
დარიცხული ცვეთა	-	-	-271,254	-271,254
ნაშთი 31.12.2024	0	0	1,247,444	1,247,444

2.7 არამატერიალური აქტივები

	2024 წლის 31 დეკემბერი
ნაშთი 31.12.2022	1445
შემოსავალი/გასავალი	0
ცვეთა	-216
ნაშთი 31.12.2023	1229
შემოსავალი/გასავალი	0
ცვეთა	-185
ნაშთი 31.12.2024	1044

2.8 სავაჭრო ვალდებულებები

	2024 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 31 დეკემბერი
სავაჭრო ვალდებულებები	37708	124262
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	754266	761858
საგადასახადო ვალდებულებები	273061	277548
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0
სულ	1,065,035	1,163,668

2.9 გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

	2024 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 31 დეკემბერი
სასესხო ვალდებულებები	674418	544206
სულ	674418	544206

2.10 ამონაგები

	2024 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 31 დეკემბერი
ნეტოამონაგები	1374941	5103097
სულ	1374941	5103097

2.11 ხარჯი

	2024 წლის 31 დეკემბერი	2023 წლის 31 დეკემბერი
რპთ	279189	1374698
დასაქმებულთა ანაზღაურება	1354330	2748294
ცვეთადამორტიზაცია	271254	120728
საპროცენტო ხარჯი	53524	41954
ადმინისტრაციული დასახვასაოპერაციო ხარჯი	325773	501326
იჯარის ხარჯი	39000	180000
სულ	2323070	4967000

3. ფინანსური ანგარიშის დამტკიცება

კომპანიას ფინანსური ანგარიში დამტკიცებული აქვს და ნებადართულია გამოსაქვეყნებლად.

ქ. გუგუშვილი

