

შპს „აკმა“ 448407153

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მცირე და საშუალო
საწარმოებისათვის

2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო
წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური ინფორმაცია	
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3 გვ.
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4 გვ.
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	5 გვ.
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება	6 გვ.
ახსნა - განმარტებითი შენიშვნები	
ზოგადი ინფორმაცია	7 გვ.
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა	7 გვ.
- ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველები	7 გვ.
- საანგარიშგებო ვალუტა	8 გვ.
- სააღრიცხვო პოლიტიკა	8 გვ.
- ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	9 გვ.
- სავაჭრო მოთხოვნები (დებიტორული დავალიანება)	9 გვ.
- სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის (მარაგის) აღრიცხვა	10 გვ.
- ძირითადი საშუალებები	10 გვ.
- სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები (კრედიტორული დავალიანება)	11 გვ.
- ამონაგების აღიარება	12 გვ.
- ხარჯების აღიარება	12 გვ.
ფული და ფულის ეკვივალენტები	13 გვ.
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	13 გვ.
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	13 გვ.
ძირითადი საშუალებები	14 გვ.
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	14 გვ.
სასესხო ვალდებულებები	14 გვ.
ამონაგები	15 გვ.
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	15 გვ.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

მაჩვენებლის დასახელება	31.12.2024	31.12.2023
აქტივები	3 032 745,08	2 667 203,39
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1 033,49	17 546,63
სააქრო და სხვა მოთხოვნები	3 031 711,59	2 649 656,76
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები	847 730,19	1 278 015,03
მზა პროდუქცია		
სხვა	847 730,19	1 278 015,03
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	174 737,49	206 342,35
მიწა		
შენობა-ნაგებობები	21 289,05	20 846,25
სხვა ძირითადი საშუალებები	153 448,44	185 496,10
არამატერიალური აქტივები		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	4 055 212,76	4 151 560,77
ვალდებულებები	513 562,87	1 096 465,96
სააქრო ვალდებულებები	452 349,55	834 208,12
ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები	1 102,65	17 915,29
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი		
მესაკუთრეებისაგან ნასესხები თანხები		
ბანკებისგან ნასესხები თანხები	59 211,01	242 602,71
სხვა ნასესხები თანხები		
სხვა ვალდებულებები	899,66	1 739,84
საკუთარი კაპიტალი	3 541 649,89	3 055 094,81
საკუთარი კაპიტალი (სს-ისთვის სააქციო კაპიტალი)		
საემისიო კაპიტალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3 541 649,89	3 055 094,81
გადაფასების რეზერვი		
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	4 055 212,76	4 151 560,77

შპს „აკმა“-ს სახელით

2025 წლის 10 სექტემბერი



დირექტორი _____ ჯამბულ გოგიტიძე

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
ნეტო ამონაგები	4 065 094,59	5 207 707,92
საქონლის გაყიდვიდან	4 013 467,19	5 017 256,84
მომსახურების გაწევიდან	51 627,40	190 451,08
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება	-3 233 357,91	-5 311 502,72
საერთო მოგება	831 736,68	-103 794,80
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-111 682,27	-59 223,78
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-45 773,82	-40 318,19
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	-31 451,02	-86 233,47
იჯარის ხარჯი	-24 000,00	-16 864,39
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-127 494,89	-27 056,67
სულ საოპერაციო ხარჯები	-340 402,00	-229 696,50
საოპერაციო მოგება	491 334,68	-333 491,30
გაუფასურების ხარჯი		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	-1 119,71	-1 885,43
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-1 248,13	-9 219,92
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	488 966,84	-344 596,65
მოგების გადასახადის ხარჯი	-361,76	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	488 605,08	-344 596,65
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული		
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი(წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	3 055 094,81	3 399 691,46
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა		
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა		
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში		
განაწილება მესაკუთრეებზე(მათ შორის დივიდენდი)	-2 050,00	
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	3 541 649,89	3 055 094,81

შპს „აკმა“-ს სახელით

2025 წლის 10 სექტემბერი



დირექტორი _____ ჯამბულ გოგიტიძე

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	192 959,23	375 596,72
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	16 719,34	-27 273,64
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-217 254,48	-330 434,04
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-7 575,91	17 889,04
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-8 937,23	-3 693,93
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	17 546,63	3 351,52
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1 033,49	17 546,63

შპს „აკმა“-ს სახელით

2025 წლის 10 სექტემბერი



დირექტორი _____ ჯამბულ გოგიტიძე

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
კაპიტალის ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3 055 094,81	3 399 691,46
ახალი აქციების გამოშვება		
განაწილება მესაკუთრეებზე	-2 411,76	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	488 966,84	-344 596,65
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალის ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3 541 649,89	3 055 094,81

შპს „აკმა“-ს სახელით

2025 წლის 10 სექტემბერი



დირექტორი _____ ჯამბულ გოგიტიძე

შპს „აკმა“-ს 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „აკმა“-ს საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღია 2018 წლის 25 მაისი. კომპანიის სამართლებრივი ფორაა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. შპს „აკმა“-ს საინდივიდუალური კოდია 448407153, ხოლო იურიდიული მისამართია: საქართველო, ხელვაჩაურის რაიონი, ს. ყოროლისთავი, მე-4 III ჩიხი, N 4.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს შავი და ფერადი ლითონის ჯართით ვაჭრობა. შავი და ფერადი ჯართის რეალიზაცია ხდება, როგორც ადგილობრივ ისე საერთაშორისო ბაზარზე. ასევე ზოგჯერ ხდება სამშენებლო მასალით (მეორადი და ახალი არმატურა, გლინულა, ფურცელა ლისტით, მილი, კუთხე, შველერი) ვაჭრობა, და საერთაშორისო და შიდა საავტომობილო გადაზიდვების მომსახურების გაწევა.

შპს „აკმა“-ს დამფუძნებელია ჯამბულ გოგიტიძე (პ/ნ 61008008423) - კაპიტალის 100% წილი მფლობელი და კომპანიის დირექტორი.

შპს „აკმა“-ს არ გააჩნია შვილობილი კომპანიები.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველები

შპს „აკმა“-ს 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული

აღრიცხვის საერთაშორისო საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. ბუღალტრული აღრიცხვის წარმოება ხდება საბუღალტრო პროგრამა „ბალანსის“ ქლაუდ ვერსიის გამოყენებით.

2.2. საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია და წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში - ქართულ ლარში. ქართული ლარი წარმოადგენს საანგარიშგებო ვალუტას, ქართული ლარისგან განსხვავებულ, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები, გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისათვის, საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.

2.3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

სააღრიცხვო პოლიტიკა არის გარკვეული პრინციპების, საფუძვლების, დაშვებების, წესებისა და პრაქტიკული მეთოდების ერთობლიობა, რომლებიც გამოიყენება საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენის დროს.

შპს „აკმა“-ს სააღრიცხვო პოლიტიკა შეესაბამება ბუღალტრული აღრიცხვის საზოგადოდ მიღებულ წესებს და დებულებებს, მის პრინციპებს და სტანდარტებს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისათვის აქტივებისა, ვალდებულებების შეფასება, აღიარება ხდება გარიგების თარიღის მდგომარეობით, მათი თვითღირებულებით და ამ გარიგების დაკავშირებული ხარჯების გათვალისწინებით. სამეურნეო ოპერაციების აღრიცხვა ხორციელდება დარიცხვის მეთოდით.

2.4. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრების ეკვივალენტები არის აქტივები, რომლებიც მარტივად კონვერტირებადია ფულად სახსრებში და ექვემდებარება ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს სალაროში და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

2.5. სავაჭრო მოთხოვნები (დებიტორული დავალიანება)

სავაჭრო მოთხოვნები არის კომპანიის დებიტორული დავალიანება, რომელიც წარმოქმნება კომპანიას სხვა ფიზიკურ თუ იურიდულ პირებთან ურთიერთობისას, ანუ სავაჭრო მოთხოვნები არის მყიდველებისაგან მისაღები თანხები, რომელიც წარმოქმნება საქონლის გაყიდვის შედეგად.

განასხვავებენ მოკლევადიან და გრძელვადიან მოთხოვნებს. მოკლევადიანია ის მოთხოვნები რომელთა დაფარვა მოსალოდნელია წარმოქმნიდან ერთი წლის მანძილზე, ხოლო გრძელვადიანი კი ის მოთხოვნები, რომელთა დაფარვა მოსალოდნელია წარმოქმნიდან 12 თვის შემდეგ.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება უცხოურ ვალუტაში არსებული დებიტორული დავალიანებების გადაანგარიშდება ქართულ ლარში, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შედეგი აღიარდება არასაოპერაციო შემოსავლად ან არასაოპერაციო ხარჯად.

2.6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის (მარაგის) აღრიცხვა

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები - ეს ისეთი აქტივებია, რომლებიც, გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება მოიცავსმათ შეძენასთან და გადამუშავებასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს, რომლებიც გაწეულია მისი მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებასა და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების თანხით. თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

2.7. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს მისი შესყიდვის ფასს, საიმპორტო ბაჟისა და დაუბრუნებადი გადასახადების ჩათვლით, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობისა და შეღავათის გარეშე, ნებისმიერ დანახარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან, აქტივის დემონტაჟისა და ადგილმდებარეობის აღდგენის დანახარჯების თავდაპირველ შეფასებას, რომლის ვალდებულებასაც იღებს საწარმო ძირითადი საშუალების შეძენის მომენტში.

ძირითადი საშუალებები საბალანსო შეფასება ხდება ისტორიული ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. ძირითად

საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება წეფივი მეთოდით, რაც გულისხმობს ცვეთის ერთი და იმავე თანხის დარიცხვას, ძირითადი საშუალების მთელი მომსახურების ვადის მანძილზე. წეფივი მეთოდის გამოყენებით, ძირითადი საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვისას გამოიყენება შემდეგი განაკვეთები: 1) შენობა - ნაგებობები - 25 წელზე; 2) მანქანა - დანადგარები 1-10 წელზე; 3) სხვა ავტოსატრანსპორტო საშუალებები - 5- 10 წელზე.

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებები გადაიხედება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, რათა გადამოწმდეს, ხომ არ არის აღიარებული ანაზღაურებად ღირებულებაზე მეტად. ანაზღაურებადი ღირებულება არის უდიდესი გამოყენებად ღირებულებასა და გაყიდვის დანახარჯებით შემცირებულ რეალურ ღირებულებას შორის. როდესაც მიმდინარე ღირებულება გადააჭარბებს განსაზღვრულ ანაზღაურებად ღირებულებას, აქტივი ჩამოიწერება ანაზღაურებად ღირებულებამდე. გაუფასურების აღიარება ხდება შესაბამის პერიოდში და აღირიცხება საოპერაციო ხარჯებში.

2.8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები (კრედიტორული დავალიანება)

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებება არის მომხმარებლებისთვის გადასახდელი თანხები წარმოშობილი მომსახურების გაწევის ან საქონლის მოწოდებისას. თუ სავაჭრო ვალდებულების დაფარვა მოსალოდნელია ერთ საანგარიშგებო პერიოდში ან უფრო ნაკლებში, ის კლასიფიცირდება როგორც მოკლევადიანი ვალდებულება, თუ ვალდებულების დაფარვა მოსალოდნელია 12 თვეზე მეტ პერიოდში მაშინ ის კლასიფიცირდება როგორც გრძელვადიან ვალდებულებებში.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება უცხოურ ვალუტაში არსებული კრედიტორული დავალიანების - სავაჭრო ვალდებულებების გადაანგარიშდება ქართულ ლარში, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო

დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შედეგი აღიარდება არასაოპერაციო შემოსავალად ან არასაოპერაციო ხარჯად.

2.9. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის მიწოდებიდან ან მომსახურების გაწევიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც კლიენტისთვის ხდება საქონლის ან მომსახურების მიწოდება ხელშეკრულების პირობების შესაბამისად. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული არაპირდაპირი გადასახადების გამოკლებით.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობიდან რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავლი ადგილობრივ ბაზარზე განთავსუფლებულია დღგს-გან ჩათვლის უფლებით, ამონაგების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. ხოლო სამშენებლო მასალების რეალიზაცია იბეგრება დღგ-ს გადასახადით.

2.10. ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღიარება დარიცხვის მეთოდით ხდება, ანუ იმ პერიოდში რომელშიც მოხდა მათი გაწევა. ხარჯების კლასიფიკაცია ფინანსურ ანგარიშგებაში მათი ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით ხდება.

გაყიდული საქონლის თვითღირებულებაში შემავალი ხარჯების აღიარება ხდება მაშინ, როცა საწარმო იღებს შემოსავალს მოცემული პროდუქციის გაყიდვიდან. გაყიდული საქონლის თვითღირებულებაში შემავალი კომპონენტები ამ საქონლის რეალიზაციასთან უშუალოდ დაკავშირებული ხარჯია (მაგ. თავად საქონლის ღირებულება, პირდაპირი ხელფასები, მიწოდების ხარჯები ა.შ.).

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს კომპანიის ადმინისტრირებასთან უშუალოდ დაკავშირებულ ხარჯებს. დაქირავებული პირთა შრომის ანაზღაურება ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მუშობდნენ, ასრულებდნენ გარკვეულ სამუშოს. შრომის ანაზღაურება წარმოებს შრომის კოდექსის და დამტკიცებულ საშტატო განაკვეთის შესაბამისად. შვებულების დღეთა რაოდენობა განისაზღვრება 24 სამუშაო დღით.

3. ფული და ფულის ექვივალენტები

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
ნაღდი ფული სალაროში	908,00	286,65
ფული საბანკო ანგარიშებზე	125,49	17 259,98
სულ ფული და ფულის ექვივალენტები	1 033,49	17 546,63

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
მომსახურებიდან და მიწოდებიდან წარმოქმნილი მოთხოვნები	971 363,66	707 432,85
მოთხოვნები პერსონალის მიმართ		
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	2 060 347,93	1 942 223,91
სულ ფული და ფულის ექვივალენტები	3 031 711,59	2 649 656,76

5. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

კომპანიის სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შედგება შემდგომი რეალიზაციისთვის განკუთვნილი საქონელისგან. მისი სტრუქტურა შემდეგია:

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
შავი ლითონის ჯართი	100 810,55	731 199,49
ალუმინი	342 844,89	308 680,93
სპილენძი	166 734,37	57 282,64
სხვა სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	237 340,38	180 851,97
სულ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	847 730,19	1 278 015,03

6. ძირითადი საშუალებები

მაჩვენებლის დასახელება	01.01.2023	შემოსვლა	გასვლა	წლიური ცვლილება	31.12.2023
შენობა-ნაგებობები	15 620,26	8 602,03		-3 376,04	20 846,25
მანქანა-დანადგარები	104 319,34	5 932,20		-20 863,86	89 387,68
ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	3 307,53			-661,51	2 646,02
სატრანსპორტო საშუალება	96 139,77	12 739,41		-15 416,78	93 462,40
სულ	219 386,90	27 273,64	0,00	-40 318,19	206 342,35

მაჩვენებლის დასახელება	01.01.2024	შემოსვლა	გასვლა	წლიური ცვლილება	31.12.2024
შენობა-ნაგებობები	20 846,25	4 139,46		-3 696,66	21 289,05
მანქანა-დანადგარები	89 387,68			-22 623,30	66 764,38
ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	2 646,02	322,03		-812,52	2 155,53
სატრანსპორტო საშუალება	93 462,40	9 614,25		-18 589,74	84 486,91
ავეჯი და სხვა ინვენტარი		93,22		-51,60	41,62
სულ	206 342,35	14 168,96	0,00	-45 773,82	174 737,49

7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	86 039,89	567 932,12
მიღებული ავანსები	366 309,66	266 276,09
სხვა ვალდებულებები	899,66	1 739,76
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	453 249,21	835 947,97

8. სასესხო ვალდებულებები

კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულებები სს საქართველოს ბანკის წინაშე.

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
სს საქართველოს ბანკისგან მიღებული სესხები	59 211,01	242 602,71
სულ სასესხო ვალდებულებები	59 211,01	242 602,71

9. ამონაგები

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
ნეტო ამონაგები	4 065 094,59	5 207 707,92
საქონლის გაყიდვიდან	4 013 467,19	5 017 256,84
მომსახურების გაწევიდან	51 627,40	190 451,08
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	4 065 094,59	5 207 707,92

10. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

მაჩვენებლის დასახელება	2024	2023
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
ადმინისტრაციული ხელფასები	-111 682,27	-59 223,78
იჯარა	-24 000,00	-16 864,39
საპროცენტო ხარჯი	-31 451,02	-86 233,47
სულ	-167 133,29	-162 321,64
მიწოდების ხარჯები	-104 759,94	-6 889,66
სხვა საგადასახადო ხარჯი		
რემონტის ხარჯი	-5 725,11	-726,26
საბანკო ხარჯი	-6 766,46	-8 060,85
სხვა საერთო ხარჯი	-10 243,38	-11 379,90
სულ	-127 494,89	-27 056,67
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	-294 628,18	-189 378,31