

**შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“
ფინანსური ანგარიშგება**

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(არააუდირებული)

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

		12/31/2024	12/31/2023
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	6,179,134	16,564
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	2,099	2,472
		6,181,233	19,036
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	5	24,733	19,064
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	1,451,077	665,491
მარაგები		4,055	4,055
		1,479,865	688,610
მთლიანი აქტივები		7,661,098	707,646
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		392,132	350,899
გადაფასების რეზერვი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		(926,385)	(576,143)
		(534,253)	(225,244)
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები		6,451,408	-
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		789,989	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	7	913,660	932,890
საგადასახადო ვალდებულებები		40,294	-
		1,743,943	932,890
მთლიანი ვალდებულებები		8,195,351	932,890
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		7,661,098	707,646

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 24 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი

6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

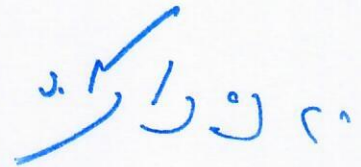
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

		12/31/2024	12/31/2023
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	6,179,134	16,564
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	2,099	2,472
		6,181,233	19,036
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	5	24,733	19,064
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	1,451,077	665,491
მარაგები		4,055	4,055
		1,479,865	688,610
მთლიანი აქტივები		7,661,098	707,646
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		392,132	350,899
გადაფასების რეზერვი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		(926,385)	(576,143)
		(534,253)	(225,244)
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები		6,451,408	-
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		789,989	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	7	913,660	932,890
საგადასახადო ვალდებულებები		40,294	-
		1,743,943	932,890
მთლიანი ვალდებულებები		8,195,351	932,890
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		7,661,098	707,646

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 24 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი



6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		2024	2023
ამონაგები	8	3,148,085	4,556,696
თვითღირებულება	9	(2,131,220)	(4,149,703)
საერთო მოგება		1,016,865	406,993
სხვა შემოსავლები	10	252,715	-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	11	(746,762)	(727,992)
მიწოდების დანახარჯები		(12,775)	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	12	(218,535)	(23,655)
სხვა ხარჯები		(210)	(42,824)
საოპერაციო მოგება		291,298	(387,478)
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი-საპროცენტო ხარჯი		(473,658)	-
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		(182,370)	(387,478)
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	(345)
წმინდა მოგება		(182,370)	(387,823)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(182,370)	(387,823)

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 24 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი

6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		2024	2023
ამონაგები	8	3,148,085	4,556,696
თვითღირებულება	9	(2,131,220)	(4,149,703)
საერთო მოგება		1,016,865	406,993
სხვა შემოსავლები	10	252,715	-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	11	(746,762)	(727,992)
მიწოდების დანახარჯები		(12,775)	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	12	(218,535)	(23,655)
სხვა ხარჯები		(210)	(42,824)
საოპერაციო მოგება		291,298	(387,478)
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი-საპროცენტო ხარჯი		(473,658)	-
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		(182,370)	(387,478)
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	(345)
წმინდა მოგება		(182,370)	(387,823)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(182,370)	(387,823)

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 24 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი



6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2023 წლის 1 იანვარი	100,000	-	(188,320)	(88,320)
წმინდა მოგება	-	-	(387,823)	(387,823)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(387,823)	(387,823)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-	-	(576,143)	250,899
2023 წლის 31 დეკემბერი	350,899	-	(576,143)	(225,244)
წმინდა მოგება	-	-	(182,370)	(182 370)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(182,370)	(182 370)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
ცვლილება გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-	(167,872)	(167,872)
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-	-	(576,143)	41,233
2024 წლის 31 დეკემბერი	392,132	-	(926,385)	(534,253)

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 24 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2023 წლის 1 იანვარი	100,000	-	(188,320)	(88,320)
წმინდა მოგება	-	-	(387,823)	(387,823)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(387,823)	(387,823)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-	-	(576,143)	250,899
2023 წლის 31 დეკემბერი	350,899	-	(576,143)	(225,244)
წმინდა მოგება	-	-	(182,370)	(182 370)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(182,370)	(182 370)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
ცვლილება გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-	(167,872)	(167,872)
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-	-	(576,143)	41,233
2024 წლის 31 დეკემბერი	392,132	-	(926,385)	(534,253)

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 24 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

6 - 12 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შესავალი

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი (შემდგომში – კომპანია) (405402693) დაფუძნდა 2020 წლის 10 ივლისს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიის იურიდიულ-სამართლებრივი ფორმა არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (შპს).

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქალაქი თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, რამაზ ჩხიკვაძის ქუჩა, N1 სართული 1, ბინა 82ა.

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება .

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ტვირთების საგზაო, სარკინიგზო, საზღვაო და საჰაერო ტრანსპორტირება; ტვირთების დაცლა, დატვირთვა და შენახვა საბაჟო საწყობში.

31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის მეწილეები იყვნენ:

- გიორგი გოგლიძე - 22.5%
- დავითი ტულუში - 17.5%
- გიორგი იდუკაშვილი - 17.5%
- გიორგი მახათაძე - 5%
- მერაბ შანშაშვილი - 2.5%
- ილონა ქარდავა - 2.5%
- არჩილ წერეთელი - 10%
- მიხეილ ნამადოვი - 22.5%

კომპანიის ხელმძღვანელობაზე პასუხისმგებელ პირს წარმოადგენს დირექტორი - არჩილ წერეთელი.

2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. კომპანია ფინანსურ ანგარიშგებას მომზადებისას იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული „ბრძანება N6“-ში მოცემულ მე-3 კატეგორიის საწარმოებისთვის განკუთვნილ შედგავთს და არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოდ საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

შემოსავლების აღიარება

შემოსავალი აღიარდება, როცა მოსალოდნელია, რომ კომპანია ეკონომიკურ სარგებელს მიიღებს და შემოსავლის გაზომვა საიმედოდაა შესაძლებელი, მიუხედავად იმისა, თუ როდის განხორციელდება თანხის მიღება. ამონაგების შეფასება უნდა მოხდეს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ხელშეკრულებით განსაზღვრული პირობებისა და გადასახადების გათვალისწინებით. კომპანია საქმიანობს როგორც მარწმუნებელი, რადგან იგი ჩვეულებრივ აკონტროლებს საქონელს ან მომსახურებას მომხმარებლისთვის გადაცემამდე. შემოსავალი შემცირებულია მოსალოდნელი უკანდაბრუნებით, მოსალოდნელი ფასდაკლებით და მსგავსი ანარიცხებით.

მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავლები

მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავლები აღიარდება როცა დაკმაყოფილებულია შემდეგი პირობები:

- ამონაგების თანხის განსაზღვრა შესაძლებელია საიმედოდ;
- მოცემული ოპერაციიდან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა კომპანიაში;
- შესაძლებელია მომსახურების მიწოდების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის საიმედოდ დადგენა, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს;
- შესაძლებელია მომსახურებაზე უკვე გაწეული და ხელშეკრულების მთლიანად შესრულებისათვის საჭირო დანახარჯების საიმედოდ შეფასება.

სხვა შემოსავალი

სხვა შემოსავალი საქონლის მიწოდებიდან ამონაგებისა და საპროცენტო შემოსავლების გარდა, აღიარდება როდესაც არსებობს რწმუნება, რომ კომპანია განხორციელებული ოპერაციიდან მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია შემოსავლის ოდენობის საიმედოდ შეფასება.

ხარჯების აღიარება

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს. ხარჯები გაწევისთანავე აღიარდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარაა მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს.

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის მიხედვით, საბუღალტრო აღრიცხვაში და ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებულია ხარჯების ფუნქციების მიხედვით კლასიფიკაცია, რომელიც უფრო საიმედო და შესაბამისია კომპანიის სამეურნეო პროცესების ასახვისთვის და ასევე ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლებისთვის.

მოგების გადასახადი

საქართველოში მოქმედი საგადასახადო სისტემის სპეციფიკური ხასიათიდან გამომდინარე, არ არსებობს განსხვავება საქართველოში რეგისტრირებული და მოქმედი კომპანიების აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებსა და საგადასახადო ბაზებს შორის, რამაც შესაძლოა გამოიწვიოს დროებითი სხვაობები და წარმოქმნას გადავადებული მოგების გადასახადი აქტივის, ან ვალდებულების სახით.

2016 წელს საქართველოს მთავრობამ ცვლილებები შეიტანა საქართველოს საგადასახადო კოდექსში, რომლის მიხედვითაც კომპანია ვალდებული არ არის გადაიხადოს მოგების გადასახადი 2017 წლის 1 იანვრიდან გამოქვეყნებულ მოგებაზე მანამ, სანამ არ მოხდება სავალდებულო მოვლენა.

სავალდებულო მოვლენა არის ქმედება, რომელიც იწვევს მოგების გადასახადის გადახდის ვალდებულებას.

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

სავალდებულო ქმედება მოიცავს დივიდენდების განაწილებას, ხარჯებსა და გადახდებს, რომლებიც დაკავშირებული არ არიან ეკონომიკურ საქმიანობასთან, ასევე პრივილეგიებულ საგადასახადო რეჟიმის მქონე იურისდიქციის ქვეყნებში რეგისტრირებულ საწარმოებზე გადახდილ ავანსებს, უსაბუთო ხარჯებს და საქართველოს საგადასახადო კოდექსით გათვალისწინებულ სხვა ქმედებებს.

მოგების გადასახადის ხარჯი წარმოადგენს მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებას. მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ეფუძნება საანგარიშო წლის განმავლობაში განაწილებულ დასაბეგრ მოგებას.

მოგების გადასახადით დასაბეგრი თანხა გამოითვლება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების განაკვეთი არის 15%, რომლის გადახდაც ხდება ხაზინის ერთიან ანგარიშზე და რომელიც გამოიყენება ყველა გადასახადისთვის.

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში აისახება ოპერაციის მოხდენის თარიღისათვის საქართველოს ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად ლარში, თუ სხვა რამ არ არის დადგენილი. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული მუხლები ყოველი საანგარიშო პერიოდისთვის გადაანგარიშდება ამ თარიღისთვის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკუროსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული შემოსულობა და ზარალი აისახება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში. ქვემოთ მოცემულია წლის ბოლოს არსებული სავალუტო კურსები, რომელიც კომპანიამ გამოიყენა ანგარიშგების მომზადებისას.

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
1USD/GEL	2.8068	2.6894
1EUR/GEL	2.9306	2.9753
10CNY/GEL	3.8452	3.7819
100RUR/GEL	2.5405	2.9916

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები წამოიქმნება მომხმარებლისათვის პროდუქციის მიწოდებისა ან მომსახურების გაწევისას. კომპანია სავაჭრო მოთხოვნებს აღიარებს მოკლევადიანად თუ მისი დაფარვა მოსალოდნელია საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ 12 თვის განმავლობაში. სხვა შემთხვევაში ვალდებულება წარსდგება როგორც გრძელვადიანი. სავაჭრო მოთხოვნა საწყისად აღიარდება რეალური ღირებულებით.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება შესყიდვის ფასისგან.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთით.

ცვეთა

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით. ძირითადი საშუალებების ჯგუფების სასარგებლო მომსახურების ვადები წარმოადგენილია შემდეგნაირად:

ოფისის აღჭურვილობა	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5

ძირითადი საშუალების ობიექტის აღიარება წყდება მისი გასხვისებისას ან მაშინ, როდესაც მისი შემდგომი გამოყენებიდან მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული წმინდა ანაზღაურების სხვაობით.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები, რომლებსაც სასარგებლო გამოყენების განსაზღვრული ვადა აქვთ, აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება დარიცხვის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების შესაბამისად. კომპანიის არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 10 წელი.

დივიდენდები

დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა მათი გამოცხადება და დამტკიცება. ნებისმიერი დივიდენდი, გამოცხადებული საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშების დამტკიცებამდე, გამჟღავნდება შემდგომი პერიოდის მოვლენების შენიშვნაში.

ხელფასები

ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.

3. ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31 დეკემბერი 2023	-	-	-	34,051	-	34,051
შემოსვლა	354,973	5,036,940	-	911,658	-	6,303,571
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2024	354,973	5,036,940	-	945,709	-	6,337,622
ცვეთა და გაუფასურება						
31 დეკემბერი 2023	-	-	-	(17,487)	-	(17,487)
პერიოდის ცვეთა	-	(91,108)	-	(49,893)	-	(141,001)
გაუფასურება	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2024	-	(91,108)	-	(67,380)	-	(158,488)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31 დეკემბერი 2023	-	-	-	16,564	-	16,564
31 დეკემბერი 2024	354,973	4,945,832	-	878,329	-	6,179,134

4. არამატერიალური აქტივები

	2024	2023
ბუღალტრული პროგრამა 1C	3,734	3,734
ბუღალტრული პროგრამა 1C-ს ცვეთა	(1635)	(1,262)
სულ	2,099	2,472

5. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2024	2023
ნაღდი ფული სალაროში	-	-
ეროვნული ვალუტა ბანკში	24,725	17,518
უცხოური ვალუტა ბანკში	8	1,546
სულ	24,733	19,064

6. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	2024	2023
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	471,441	213,476
გადახდილი ავანსები	979,636	452,015
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი	-	-
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	-	-
სულ	1,451,077	665,491

7. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2024	2023
მომწოდებლის წინაშე არსებული ვალდებულებები	910,628	920,505
ვალდებულება საპენსიო სააგენტოს წინაშე	-	1,906
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	9	7,456
მიღებული ავანსები	3,023	3,023
სულ	913,660	1,003,207

8. ამონაგები მომსახურების გაწევიდან

	2024	2023
მომსახურების გაწევა	3,148,085	4,556,696
სულ	3,148,085	4,556,696

9. მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებული პირდაპირი ხარჯები

	2024	2023
გადაზიდვის მომსახურების ხარჯები	(2,079,982)	(4,087,445)
მომსახურების სხვა ხარჯები	(51,238)	(62,258)
სულ	(2,131,220)	(4,149,703)

10. სხვა შემოსავალი

	2024	2023
საშემოსავლოს შეღავათი	-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	252,715	9,768
სულ	252,715	9,768

11. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2024	2023
შრომის ანაზღაურება	(340,490)	(559,969)
სხვა ხარჯი	(102,564)	(61,333)
იჯარის ხარჯი	(112,581)	(42,730)
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯი	(62,538)	(56,784)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(141,374)	(7,176)
სულ	(759,547)	(727,992)

12. სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა

	2024	2023
საკურსო სხვაობით მიღებული საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(218,535)	(23,655)
სულ	(218,535)	(23,655)

13. დაკავშირებულ მხარეებთან განხორციელებული ოპერაციების დაუფარავი ნაშთები:

	2024	2023
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებისადმი		
მეკავშირე საწარმო	57,112	12,425
ვალდებულებები დაკავშირებული მხარეებისადმი		
მეკავშირე საწარმო	1,007,411	33,620
სულ	1,064,523	46,045

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება

	2024	2023
შრომის ანაზღაურება მთლიანად	104,215	100,189
სულ	104,215	100,189

14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

2024 წელს საწარმომ განახორციელა საწესდებო კაპიტალში შენატანი 41,233.00 ლარის ოდენობით.

სხვა მნიშვნელოვანი მოვლენებს, რომლებიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებში ასახვას საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ ადგილი არ ჰქონია.

15. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება:

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია მფლობელების მიერ 2024 წლის 24 სექტემბერს.