

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შპს "ნეოპრინტი"

ს ა რ ჩ ე ვ ი

ზოგადი ინფორმაცია

ფინანსური მდგომარეობა

საქმიანობის შედეგები

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ზოგადი ინფორმაცია საწარმოს შესახებ

შპს „ნეოპრინტი“ (ს.კ. 204963762) რეგისტრირებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. სარეგისტრაციო ნომერი 5/4-2875 07.06.2001წ. იურდიული მისამართი ქ.თბილისი ყაზბეგის 44 ა, ფაქტობრივი მისამართი: წეროვანი. საზოგადოების მფლობელები არიან:

1. არჩილ თვარაძე (პ/ნ 01030004692) 37,5%
2. გიორგი ნაკაიძე (პ/ნ 01024007127) 37,5%
3. გია გუმბერიძე(პ/ნ 01024009049) 25%

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ქაღალდის წარმოება და რეალიზაცია ,როგორც ადგილობრივ ისე უცხოეთის ბაზარზე.

საზოგადოების დირექტორია ნათია ჯინჭარაძე

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2024
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	545	0
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	96879	22726
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	
მარაგები	205153	65386
მზა პროდუქცია	40854	12411
სხვა	164299	52975
საინვესტიციო ქონება	0	
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	21789	
ბიოლოგიური აქტივები	0	
თვითღირებულების მოდელით	0	
გადაფასების მოდელით	0	
გუდვილი	0	
სხვა არამატერიალური აქტივები	5324	5324
		113294
ძირითადი საშუალებები	1229972	9
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	
		122638
სულ აქტივები	1559662	5
ვალდებულებები		
საიჯარო ვალდებულება	0	
სავაჭრო ვალდებულებები	241714	303794
ანარიცხები	60960	61556
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	
საგადასახადო ვალდებულებები	70724	46249
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	
		179960
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1740823	6
მიღებული გრანტები	0	
სხვა ვალდებულებები	2160	
		221120
სულ ვალდებულებები	2116381	5

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	152000	152000
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-708719	-1136820
გადაფასების რეზერვი	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-556719	-984820
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1559662	1226385
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2024
ნეტო ამონაგები	1762691	528100
საქონლის გაყიდვიდან	1762691	528100
მომსახურების გაწევიდან	0	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	
სხვა	0	
გაყიდვების თვითღირებულება	-1470694	-389647
საწყისი მარაგები	0	
მარაგების შესყიდვა	0	
გადამუშავების დანახარჯები	0	
საბოლოო მარაგები	0	
საერთო მოგება	291997	138453
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-355008	-95243
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-108130	-120618
საპროცენტო შემოსავალი	0	
საპროცენტო ხარჯი	-161408	-141940
იჯარის ხარჯი	-1271	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-305483	-66250

სულ საოპერაციო ხარჯები	-931300	-424051
საოპერაციო მოგება	-639303	-285598

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 ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი) მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან მოგების გადასახადის ხარჯი	-124140	-142503
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-763443	-428101
	0	
	-763443	-428101

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)	-763443	-428101
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	206724	-556719
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-556719	

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2024
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2349790	990745
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-2579923	-991293
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-230133	0
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-94941	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	325619	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	545	0

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით - ანუ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. ფინანსურ ანგარიშგებაში თანხები წარდგენილია ქართულ ლარში და დამრგვალებულია სრულ ლარამდე. მსს ფასს-ის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების მომზადება კომპანიის ხელმძღვანელობისგან ითხოვს გარკვეული შეფასებების გაკეთებას, რაც გავლენას იქონიებს აქტივებისა და ვალდებულებების ღირებულებაზე ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის, ასევე იმოქმედებს შემოსავლისა და ხარჯების ოდენობაზე. საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში ფაქტიური შედეგები შესაძლოა განსხვავდებოდეს მიმდინარე შეფასებისაგან. შეფასებები პერიოდულად გადაიხედება. კორექტირებები, რამაც სააღრიცხვო შეფასებების ცვლილებები გამოიწვია, მიეკუთვნება იმ პერიოდის ფინანსურ შედეგებს, როცა ეს ცვლილებები მოხდა. 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდის

ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ მომზადებული და დამტკიცებულია 2025 წლის 20 ივლისს.

სააღრიცხვო პოლოტიკის ძირითადი პრინციპები

საზოგადოების მიერ 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად ხდება მეოთხედ.კომპანია იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის,ანგარიშგებისა და ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოქვეყნებულ სარეკომენდაციო მითითებას მესამე კატეგორიის ჯგუფებისათვის 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგებისათვის მსს ფასს სტანდარტის გამოყენებასთან დაკავშირებით.კომპანიაში ბუღალტრული აღრიცხვა ხორციელდება ელექტრონულად საბუღალტრო პროგრამა „ორისში“.

უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის ოფიციალური ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის შესაბამისად. სხვაობების აღიარება ხდება ფინანსურ ანგარიშგებაში, უცხოურ ვალუტაში გამოხატული და ისტორიული ღირებულებით ასახული არაფულადი მუხლები გადაყვანილია თავდაპირველი ოპერაციების თარიღებისათვის მოქმედი სავალუტო კურსების შესაბამისად.

კომპანიას მიერ ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას წლის ბოლო მდგომარეობით გამოყენებული გაცვლითი კურსებია:

საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

	აშშ დოლარი ევრო	
კურსი 2023 წლის 31 დეკემბრისთვის	2.6894	2.9753
კურსი 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის	2.8068	2.9306

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება

ყველა შემოსავლისა და ხარჯის აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. საზოგადოებამ მიაწოდა მყიდველს საქონელი და მფლობელობასთან დაკავშირებული რისკი და სარგებელი გადავიდა მყიდველზე.

საზოგადოებას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე მმართველობითი უფლება ან კონტროლი.

ძირითადი საშუალებები

აღიარება და შეფასება ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი ღირებულება ფასდება მათი შესყიდვის ფაქტობრივ ხარჯზე დაყრდნობით, რომელიც მოიცავს მათი შესყიდვის ფასს. შესყიდვის არაანაზღაურებად გადასახადს და ნებისმიერ პირდაპირ დაკავშირებულ ხარჯს, რომელიც უშუალოდ უკავშირდება აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანას. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ძირითად საშუალებები აისახება თვითღირებულებით დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

ცვეთა

ცვეთის აღიარება მოგება-ზარალში ხდება ცვეთის დარიცხვის შემცირებადი ნაშთის მეთოდის გამოყენებით (წრფივი მეთოდით) რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მისაღები სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალოდნელ ათვისებას. ძირითად საშუალებების ცალკეული ჯგუფებისათვის განსაზღვრულია შემდეგი სასარგებლო მომსახურების ვადები:

- | | |
|--------------------------|------------|
| . შენობები -ნაგებობები | 10-25 წელი |
| . მანქანა-დანადგარები | 10-30 წელი |
| .ოფისის აღჭურვილობა | 5-10 წელი |
| .ავეჯი და სხვა ინვენტარი | 10-20 წელი |
| . ავტომანქანები | 10 წელი |

ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც აქტივი მზადაა გამოყენებისათვის და ერიცხება სარგებლობაში არსებული ვადის პროპორციულად. აქტივების სასარგებლო გამოყენების ვადა გადაიხედება ყოველწლიურად და დაკორექტირდება საჭიროებისამებრ.

აღიარების შეწყვეტა

თავდაპირველად აღიარებული ძირითადი საშუალების აღიარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან მაშინ, როცა მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება არაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული მოგება თუ ზარალი გამოითვლება,

როგორც სხვა გასხვისებიდან მიღებულ (მისაღებ) წმინდა შემოსულობასა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობა და აისახება მოგება-ზარალში.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები განისაზღვრება მოხმარების ვადით, აღირიცხება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და გაუფასურების ზარალის გამოკლებით. ამორტიზაციის გაანგარიშება წარმოებს შემცირებადი ნაშთის მეთოდის საფუძველზე (წრფივი მეთოდით) მათი სასარგებლო ვადის მიხედვით. არამატერიალური აქტივის სასარგებლო გამოყენების ვადები შემდეგია:

არამატერიალური აქტივები 7-10 წელი

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები თავდაპირველი აღიარების დროს ფასდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე ტრანსპორტირების, საბაჟოს და სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდებარეობამდე და მდგომარეობამდე მისაყვანად.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდს.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშებაში მარაგი აისახება უმცირესი თანხით თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივ სამეურნეო პროცესში სავარაუდო განაყიდი ფასი პროდუქციის დასრულების მიახლოებითი ხარჯებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯების გამოკლებით.

იჯარა

ბასს 17-ის მიხედვით, როდესაც საზოგადოებას აქვს საიჯარო ხელშეკრულება, რომლის მიხედვით აქტივის მფლობელობასთან დაკავშირებული არსებითად ყველა სარგებელი და რისკი გადაეცემა მოიჯარეს, მაშინ გარიგება ითვლება ფინანსურ იჯარად, სხვა შემთხვევაში საოპერაციო იჯარად. საზოგადოებას საიჯარო ხელშეკრულების პირობებიდან გამომდინარე გარიგებები კლასიფიცირდება საოპერაციო იჯარად. შესაბამისად, საზოგადოებას იჯარით აღებულ ქონებაზე გადასახდელები აღიარებულია ხარჯად.

არაფინანსური აქტივები

ანგარიშგების თარიღისათვის საზოგადოება აფასებს, არსებობს თუ არა აქტივის გაუფასურების ნიშნები, ასეთის შემთხვევაში საზოგადოება განსაზღვრავს აქტივის აღდგენით ღირებულებას.

გაუფასურების შეფასების მიზნებისათვის აქტივების დაჯგუფება ხდება და როცა აქტივის საბალანსო ღირებულება აჭარბებს მის აღდგენით ღირებულებას, აქტივი ითვლება გაუფასურებლად და ჩამოიწერება მის აღდგენით ღირებულებამდე.

შრომის ანაზღაურება

შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომითი კანონმდებლობისა და საზოგადოებას მიერ დადგენილი საშტატო განაკვეთების შესაბამისად.

კაპიტალი

საზოგადოებას საწესდებო კაპიტალი განსაზღვრულია წესდებით. ცვლლებები წესდებაში (მათ შორის საწესდებო კაპიტალში) ხორციელდება საზოგადოებას დამფუძნებლის გადაწყვეტილების საფუძველზე. საზოგადოებას საკუთარი კაპიტალი მოიცავს გაუნაწილებელ მოგებას.

მფლობელის კაპიტალი განისაზღვრება დამფუძნებლის გადაწყვეტილებით, რომლის აღიარებაც მოხდება როგორც საზოგადოებაში დამფუძნებლის შენატანი, სამართლიანი ღირებულების შენატანის განხორციელების მომენტში, საწესდებო კაპიტალში შენატანი არ განხორციელებულა.

საგადასახადო დაბეგვრის სისტემის სპეციფიურობიდან გამომდინარე საქართველოში რეგისტრირებულ საწარმოებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო კუთხით არსებულ აქტივებს/ვალდებულებებს და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის. შესაბამისად აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება.

შემოსავლის აღიარება

შემოსავლის აღიარება ხდება იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა პროდუქციის მიწოდება, რადგან კონტროლის გადაცემა ხდება ტრანზაქციის დღეს. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით,

ფასდათმობებისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული დამატებული ღირებულების გადასახადის გამოკლებით.

ფინანსური ხარჯი

ბანკის საკრედიტო ხელშეკრულებაში გარანტორს პირადი ქონების უზრუნველყოფით წარმოადგენს საზოგადოება.

სავაჭრო ვალდებულებები

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 თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

მოგების გადასახადის აღრიცხვა

მოგების გადასახადის გაანგარიშება 2017 წლიდან ესტონური მოდელის ახალი კანონით, საგადასახადო კოდექსის 98-ე პრიმა მუხლებით საწარმო საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც წარმოიქმნება მომავალ პერიოდში მოგების განაწილების დროს, სრულად განაწილების შემთხვევაში.

მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად, დარიცხული ფინანსური მოგების გადასახადის გადახდა ხორციელდება დივიდენდების გაცემისას. ხოლო სხვა დანარჩენ ოპერაციებზე დარიცხული „მოგების გადასახადი“ აღირიცხება როგორც „სხვა საგადასახადო ხარჯი“.

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდი აღიარდება ვალდებულებად, მისი დეკლარირების მომენტში, როგორც წესი დივიდენდი ვალდებულად აღიარდება იმ პერიოდში, როდესაც გადაწყდება მისი განაწილება. 2024 წელს გაცემული არარის დივიდენდი .

უიმედო ვალების რეზერვი

სავაჭრო დებიტორული მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვი ეყრდნობა კომპანიის მიერ იმის შეფასებას, თუ რამდენად მოსალოდნელია გარკვეული კლიენტებისგან

თანხების ამოღება. ამ რეზერვის შეფასებისას ხელმძღვანელობა ეფუძნება მოთხოვნების ნაშთების ვადას, ჩამოწერის ისტორიულ გამოცდილებას, კლიენტის სანდოობასა და გადახდის პირობების ცვლილებას. ეკონომიკის, დარგის ან კონკრეტული კლიენტის პირობების ცვლილებამ შეიძლება გამოიწვიოს ინდივიდუალურ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღრიცხული რეზერვის კორექტირება.

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2023-12-31	2024-12-31
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	0	0
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	545	0

სულ: 545 0

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	2023-12-31	2024-12-31
სავაჭრო მოთხოვნები მიწოდებიდან	96879	22726

სასაქონლო-მატერიალური მარაგი

დასახელება	2023 წელი	2024 წელი
მზა პროდუქცია	40854	12411
ნედლეული და სახარჯი მასალა	164299	52975
სულ:	205153	65386

ძირითადი საშვალელები

დასახელება	2023 წელი	2024 წელი
მიწის ნაკვეთი	10000	10000
შენობები	410540	400351
მანქანა-დანადგარები	787039	703425
ოფისის აღჭურვილობა	3538	3011
სატრანსპორტო საშვალელები	18855	16162
სულ:	1229972	1132949

არამატერიალური აქტივები

დასახელება	2023 წელი	2024 წელი
ბუღალტრული პროგრამა	525	525
სერტიფიკატი	2847	2847
ლიცენზია	1952	1952

სულ: 5324 5324

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

დასახელება	2023 წელი	2024 წელი
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	241714	303,794
გადასახდელი ხელფასი	60960	61,556
სადაგასახადო ვალდებულება დღგ	40496	24601
სადაგასახადო ვალდებულება საშემოსავლო	24740	12978
სადაგასახადო ვალდებულება ქონება	5488	4508
სხვა ვალდებულება	2160	4162

სულ: 375558 411599

მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

მიღებული სესხები

ორგანიზაცია	სესხის თანხა	სესხის აღების თარიღი	დაფარვის თარიღი	საპროცენ ტო განაკვეთ ი	ვალუტა	31.12.2023	31.12.2024
სს საქბანკი	50000	14.03.2023	20.03.2028	11.44	დოლარი	131123	136847
სს საქბანკი	416000	27.07.2022	10.01.2029	11.44	დოლარი	1011588	1055746
სს საქბანკი (საკრედიტო ხაზი)	50000	27.07.2022	05.01.2024	6	დოლარი	134470	140340
სს საქბანკი	31000	27.07.2022	10.08.2026	11.44	დოლარი	69412	72442
სს საქბანკი	420000	22.12.2022	15.12.2027	10	ლარი	394230	394231
სულ						1740823	1799606

ამონაგები

	2023	2024
საქონლის გაყიდვა	1762691	528100
სულ	1762691	528100

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	2023წელი	2024 წელი
დამხმარე მასალები	69267	6085
სარემონტო სამუშაოები	130330	6112
საწვავი	48508	17520
მივლინება	1860	0
საშუამავლო მომსახურება	39651	8246
კმუნალური	10134	2473
ბანკის მომსახურება	3876	1256
სხვა და სხვა	1857	1279
იჯარა		8750
ტრანსპორტირება		5779
კომუნიკაციის		8750
სულ	305483	66250

რისკის მართვა

ფინანსური ინსტრუმენტებით სარგებლობიდან გამომდინარე, საზოგადოება დგას შემდეგი რისკების წინაშე:

უცხოური ვალუტის კურსის , საპროცენტო განაკვეთის ზეგავლენის და საკრედიტო ხელშეკრულების პირობების დაუცველობის .

კომპანიის ხელმძღვანელობას ეკისრება საერთო პასუხისმგებლობა კომპანიის რისკის მართვის სისტემის დაწესებასა და ზედამხედველობაზე. კომპანიის ხელმძღვანელობა ვალდებულია განავითაროს და მონიტორინგი გაუწიოს ორგანიზაციის რისკების მართვის პოლიტიკას.

კომპანია საკრედიტო რისკს მართავს გარკვეული პრინციპების საფუძველზე, რომლებიც ითვალისწინებს ყველა დაუფარავი საკრედიტო თანხის დაფარვის კონტროლს და პრობლემური ფინანსური აქტივების ინტენსიურ მართვას. კომპანია საკრედიტო რისკების ჯგუფურ და ინდივიდუალურ შეფასებას ახორციელებს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს.

კომპანიის კაპიტალის მართვაზე გადაწყვეტილებებს იღებენ მისი მფლობელები.



დირექტორი:

ნ. ჯინჭარაძე

ნათია ჯინჭარაძე

ბუღალტერი:

ბ. გიგინეიშვილი