

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2024 წლის 31 დეკემბერს

დასრულებული წლის

ინდივიდუალური საერთო დანიშნულების

ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი:

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.....	3-4
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	5-6
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.....	7-13
1. ზოგადი ინფორმაცია	7-8
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა.....	
ამონაგების აღიარება	7-8
მოგების გადასახადი	7-8
ძირითადი საშუალებები.....	7-8
არამატერიალური აქტივები	8-8
აქტივების გაუფასურება.....	7-8
იჯარა	7-8
მარაგები	7-8
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	7-8
სავაჭრო ვალდებულებები	7-8
ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები	7-8
დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები	7-8
ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში.....	7-8
3. განმარტებითი შენიშვნები:	9
შენიშვნა #1 - ამონაგები	9
შენიშვნა #2 -ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	9
შენიშვნა #3 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	9
შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	10
შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები.....	10
შენიშვნა #6 - მარაგები	10
შენიშვნა #7 - გაცემული ავანსები.....	10
შენიშვნა #8 - სავაჭრო მოთხოვნები	10
შენიშვნა #9 - ძირითადი საშუალებები.....	11
შენიშვნა #10 - არამატერიალური აქტივები	12
შენიშვნა #11 - სავაჭრო ვალდებულებები	12
შენიშვნა #12 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები	12
ჩვეულებრივი იჯარა.....	13
ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები	12
აქტივების გაუფასურება.....	12

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2024	2023
ამონაგები	1	13,221,503	7,800,517
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		(2,862,520)	(2,614,414)
საერთო მოგება		10,358,983	5,186,103
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	(207,320)	(193,413)
საოპერაციო მოგება		10,151,663	4,992,690
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	3	398,135	52,389
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	4	(602,060)	(636,792)
მოგება დაბეგვრამდე		9,947,738	4,408,287
მოგების გადასახადი			(54,705)
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		9,947,738	4,353,582
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		26,725,533	22,681,951
გაცემული დივიდენდები			(310,000)
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		36,673,271	26,725,533

შენიშვნა : ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, ადმინისტრაციული ხარჯები, ფინანსური ხარჯები და ა.შ). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს „ტუანა ტექსტილის“ საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა სრული შემოსავლის ანგარიშგებისა და საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგების ცალკე-ცალკე წარდგენის ნაცვლად.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 17 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ინდივიდუალური სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე)

	შენიშვნა	2024	2023
ამონაგები	1	13,221,503	7,800,517
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		(2,862,520)	(2,614,414)
საერთო მოგება		10,358,983	5,186,103
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2	(207,320)	(193,413)
საოპერაციო მოგება		10,151,663	4,992,690
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	3	398,135	52,389
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	4	(602,060)	(636,792)
მოგება დაბეგვრამდე		9,947,738	4,408,287
მოგების გადასახადი			(54,705)
წლის მოგება და მთლიანი სრული შემოსავალი		9,947,738	4,353,582
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		26,725,533	22,681,951
გაცემული დივიდენდები			(310,000)
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		36,673,271	26,725,533

შენიშვნა : ზემოთ წარმოდგენილი ფორმატით დემონსტრირებულია ხარჯების აგრეგირება ფუნქციების მიხედვით (რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, ადმინისტრაციული ხარჯები, ფინანსური ხარჯები და ა.შ.). ვინაიდან წლის განმავლობაში შპს „ტუანა ტექსტილის“ საკუთარ კაპიტალში ცვლილება მხოლოდ მოგებამ ან ზარალმა განაპირობა, საწარმომ გადაწყვიტა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ერთი ანგარიშგების წარდგენა სრული შემოსავლის ანგარიშგებისა და საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგების ცალკე-ცალკე წარდგენის ნაცვლად.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და შენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 17 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე).

	შენიშვნა	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები				
მიმდინარე აქტივები				
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	570,588	685,704	351,957
მარაგები	6	4,957,914	4,785,503	4,022,657
გაცემული ავანსები	7	16,456,881	13,114,695	11,258,465
სავაჭრო მოთხოვნები	8	15,159,463	8,581,308	8,248,811
საგადასახადო ავანსი		21,340	32,134	-
სულ მიმდინარე აქტივები		37,166,186	27,199,344	23,881,890
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	9	228,871	268,916	287,627
არამატერიალური აქტივები	10	-	537	1,390
სულ გრძელვადიანი აქტივები		228,871	269,453	289,017
სულ აქტივები		37,395,057	27,468,797	24,170,907
ვალდებულებები				
მიმდინარე ვალდებულებები				
მიღებული ავანსები				
სავაჭრო ვალდებულებები.	11	720,155	721,683	786,091
სესხები დამფუძნებლისგან	12	1,631	21,581	702,730
საგადასახადო ვალდებულება		-	-	135
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		721,786	743,264	1,488,956
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-	-
სულ ვალდებულებები:		721,786	743,264	1,488,956
საკუთარი კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება		36,673,271	26,725,533	22,681,951
სულ კაპიტალი		36,673,271	26,725,533	22,681,951
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		37,395,057	27,468,797	24,170,907

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 17 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს „ტუანა ტექსტილი“

ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის.

(თანხები მოცემულია ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე).

	მენიშენა	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები				
მიმდინარე აქტივები				
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	5	570,588	685,704	351,957
მარაგები	6	4,957,914	4,785,503	4,022,657
გადემული ავანსები	7	16,456,881	13,114,695	11,258,465
სავაჭრო მოთხოვნები	8	15,159,463	8,581,308	8,248,811
საგადასახადო ავანსი		21,340	32,134	-
სულ მიმდინარე აქტივები		37,166,186	27,199,344	23,881,890
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	9	228,871	268,916	287,627
არამატერიალური აქტივები	10		537	1,390
სულ გრძელვადიანი აქტივები		228,871	269,453	289,017
სულ აქტივები		37,395,057	27,468,797	24,170,907
ვალდებულებები				
მიმდინარე ვალდებულებები				
მიღებული ავანსები				
სავაჭრო ვალდებულებები	11	720,155	721,683	786,091
სესხები დამფუძნებლისგან	12	1,631	21,581	702,730
საგადასახადო ვალდებულება		-	-	135
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		721,786	743,264	1,488,956
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-	-
სულ ვალდებულებები:		721,786	743,264	1,488,956
საკუთარი კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება		36,673,271	26,725,533	22,681,951
სულ კაპიტალი		36,673,271	26,725,533	22,681,951
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		37,395,057	27,468,797	24,170,907

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 17 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი



საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შპს „ტუანა ტექსტილი“

საადრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ტუანა ტექსტილი“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული და ფაქტური მისამართია სამტრედია ბაგრატიონის ქ. 2. საიდენტიფიკაციო კოდი 415101543. კომპანია რეგისტრირებულია 18/12/2017წ , სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ. კომპანიის მმართველი დირექტორი და 100 % წილის მფლობელია თურქეთის მოქალაქე ბექზატ ფირატი. მისი ძირითადი საქმიანობაა საცვლების წარმოება, საბითუმო ვაჭრობა საცვლებით, (საცალო ვაჭრობა მაღაზიებში ფუნქციონირება შეწყვიტა 2021 წლის სექტემბრიდან). კომპანიას აქვს იჯარით აღებული შენობა სამკერვალო ფაბრიკისთვის, სადაც ხდება საცვლების წარმოება.

კომპანიას არ გააჩნია მშობელი, შვილობილი და მეკავშირე კომპანიები.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და საადრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში - ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე. კომპანიამ საქმიანობა დაიწყო 2018 წლიდან და შესაბამისად მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი, შპს ტუანა ტექსტილი სარგებლობს საქართველოს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დამტკიცებული „სარეკომენდაციო მითითებით მესამე კატეგორიის საწარმოებისათვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისათვის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგებისათვის მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენებასთან დაკავშირებით“ არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება, მყიდველის მხარეს გადადის საქონლის ფლობასთან არსებული რისკი და სარგებელი. ამონაგების აღიარება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით დღ-ს გარეშე.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი იანგარიშება საანგარიშგებო პერიოდში მოქმედი კანონმდებლობით - საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით. შესაბამისად არ გააჩნია ბალანსზე გადავადებული გადასახადი. მოგების გადასახადი წარმოადგენს მიმდინარე პერიოდის ხარჯს.

ძირითადი საშუალებები

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

ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით, თითოეული აქტივისთვის განსაზღვრული სასარგებლო მომსახურების წლების შესაბამისად.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვთით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით 10 წლის ვადით.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური აქტივის თითოეული ერთეულის საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი რეალიზაციის დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქტის რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იჯარა

კომპანიაში არ არის ფინანსური იჯარის ოპერაციები. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

მარაგები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

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.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

მიმდინარე საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას არ უსარგებლია საბანკო სესხით და ოვერდრაფტით.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოს ვალდებულებები (ხელფასები, ანაზღაურებადი შვებულება, ბიულეტენი, კვების დანამატი) ფასდება არადისკონტირებულ საფუძველზე, რადგან ისინი აღირიცხება იმ წლის განმავლობაში, როდესაც ხდება შესაბამისი მომსახურებების გაწევა კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

კომპანიას საანგარიშგებო პერიოდში აქვს სამართლებრივი ან კონსტრუქციული ვალდებულება განახორციელოს საპენსიო გადახდები.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია კომპანიის სამუშაო ვალუტაში, ოპერაციების თარიღის შესაბამისი კურსით (ქართული ლარი საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსით). უცხოური ვალუტის გადაყვანით წარმოშობილი სხვაობა აღიარდება მოგება ან ზარალში

3. განმარტებითი შენიშვნები:

შენიშვნა #1 - ამონაგები

	გაყიდვები საქართველოში წარმოებული პროდუქციის (ექსპორტი)	იმპორტირებული საქონლის საბითუმოგაყიდვები ადგილობრივ ბაზარზე	სულ ამონაგები:
	ლარი	ლარი	ლარი
2023 წელი	7 709 868	90 649	7 800 517
2024 წელი	13 221 503		13 221 503

შენიშვნა #2 - ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები შედგება შემდეგი ხარჯებისაგან

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	2024 წ	2023 წ
		ლარი
კომუნალური ხარჯები	6 657	2 161
სოციალური დანარიცხი	6 014	7 413
შრომის ანაზღაურება	85 000	78 187
ცვეთა და ამორტიზაცია	40 656	854
ბანკის საკომისიო	333	593
საგადასახდო ხარჯი	6 044	9 144
იჯარა	38 909	41 070
სხვადასხვა ხარჯი	23 707	53 991
ს უ ლ:	207 320	193 413

შენიშვნა #3 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

კომპანიას გააჩნია ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან, აფორმებს ხელშეკრულებებს უცხოურ ვალუტაში საერთაშორისო სატრანსპორტო კომპანიებთან, საერთაშორისო ორგანიზაციების წარმომადგენლობებთან და ა.შ. შესაბამისად, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორული დავალიანებები ვალუტაში,

	2024 წ ლარი	2023 წ ლარი
შემოსავალი ვალუტის გადაფასებიდან	398 135	51 751
არასაოპერაციო მოგება		638
ს უ ლ	398 135	52 389

შენიშვნა #4 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯი

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი სხვასთან ერთად მოიცავს უცხოურ ვალუტასთან დაკავშირებული ოპერაციების შემოსავალსა და ხარჯებს.

კომპანიას გააჩნია ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე უცხოურ ვალუტაში. ასევე ანგარიშსწორებას ახორციელებს უცხოელ მომწოდებლებთან და მიმწოდებლებთან, აფორმებს ხელშეკრულებებს უცხოურ ვალუტაში, შესაბამისად, საანგარიშო წლის განმავლობაში უფიქსირდება კრედიტორული და დებიტორული დავალიანებები ვალუტაში, აწარმოებს კონვერტაციის ოპერაციებს და წარმოექმნება შემოსავალი/ზარალი ვალუტის გადაფასებიდან, კონვერტაციის ხარჯები და შემოსავალი/ზარალი კონტრაქტების კურსთაშორის სხვაობებიდან.

	2024 წ	2023 წ
	ლარი	ლარი
კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული ზარალი	(602 060)	(628 580)
სხვა არასაოპერაციო ზარალი		(8 212)
სულ:	(602 060)	(636 792)

შენიშვნა #5 - ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
	ლარი	ლარი	ლარი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	0	0	0
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 032	6 048	697
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	567 556	679 656	351 260
სულ :	570 588	685 704	351 957

შენიშვნა #6 - მარაგები

	2024	2023
ნაშთი 1 იანვარი	4 785 503	4 022 656
შეძენა	2 659 344	2 856 419
რეალიზებული მარაგის თვითღირებულება	(2 486 933)	(2 093 572)
ნაშთი 31 დეკემბერი	4 957 914	4 785 503

7. გაცემული ავანსები:

კომპანიას აქვს მარაგის შესაძენად გადახდილი ავანსები:

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
	ლარი	ლარი	ლარი
გაცემული ავანსი	16 456 881	13 114 695	11 258 465

8. კომპანიის ძირითად გაყიდვებს უქსოვრტი შეადგენს, შესაბამისად უცხოეთში მიწილებიდან აქვს მოთხოვნები:

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
	ლარი	ლარი	ლარი
სავაჭრო მოთხოვნები	15 159 463	8 581 308	8 248 811

შენიშვნა #9 - ძირითადი საშუალებები

	მანქანა დანადგარე ბი	ავიჯი და სხვა ინვენტარ ი	კომპიუტერ ები	სატრანსპორ ტო საშუალება	კეთილ მოწყო ბა	სულ
	ლარი	ლარი	ლარი			
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2022	168 370	12 305	3077	96 800	8 465	289 017
შემოსვლა	14 771	2 504	0	0	0	17 275
გასვლა	0	0	0	0	0	0
პერიოდის ცვლის ხარჯი	(20 778)	(4 601)	(1 092)	(10 032)	(873)	(37 376)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2023	162 363	10 208	1 985	86 768	7 592	268 916
შემოსვლა	610					
გასვლა						
პერიოდის ცვლის ხარჯი	(24 206)	(4 540)	(1 004)	(10 032)	(874)	(40 656)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2024	138 767	5 668	981	76 736	6 718	228 870
სულ ისტორიული ღირებულება	242 186	31 314	7 306	106 377	8 729	395 912
დაგროვილი ცვეთა 31 დეკემბერი 2024	(103 419)	(25 646)	(6 325)	(29 641)	(2 011)	(167 042)
საბალანსო ღირებულება 31 დეკემბერი 2024	138 767	5 668	981	76 736	6 718	228 870

შენიშვნა #10 - არამატერიალური აქტივები

პროგრამული უზრუნველყოფა	
	ლარი
ისტორიული ღირებულება	2 542
დაგროვილი ამორტიზაცია 31.12.2024	2542
საბალანსო ღირებულება 31.12.2024	0

შენიშვნა #11 სავაჭრო ვალდებულებები

კომპანიას მარაგის შესატენიდან აქვს წარმოშობილი სავაჭრო ვალდებულებები:

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
	ლარი	ლარი	ლარი
სავაჭრო ვალდებულებები	720 155	721 683	786 091

შენიშვნა #12 – სესხები/ დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

საანგარიშგებო 2024 წელს კომპანიის დირექტორის შრომის ანაზღაურებამ შეადგინა 56 795 ლარი. კომპანიას გააჩნია სასესხო ვალდებულება დამფუძნებლის მიმართ. სესხი განიხილება, როგორც მოკლევადიანი უპროცენტო.

	2024 წელი	2023 წელი
	ლარი	ლარი
ვალდებულების ნაშთი 21 იანვარს	21 581	702 730
სესხის აღება	353 156	599 926
სესხის დაფარვა	(373 106)	(1 281 075)
ვალდებულების ნაშთი 31 დეკემბერს	1 631	21 581

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ფაბრიკისთვის ფართი. ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე 2024 წელს აღირებულია ხარჯად - 38 909 ლარი.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 17 სექტემბერს.

დირექტორი: ბეჰზატ ფირატი

ჩვეულებრივი იჯარა

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ფაბრიკისთვის ფართი. ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახდელები, რომლებიც მიმდინარე 2024 წელს აღირებულია ხარჯად - 38 909 ლარი.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში კომპანიას არ გააჩნია ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები.

აქტივების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიაში აქტივების გაუფასურებას ადგილი არ ჰქონია.

გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და მენეჯმენტის სახელით ხელმოწერილია 2025 წლის 17 სექტემბერს.

დირექტორი: ზეპზატ ფირატი