

## შპს ფორმა

| ფინანსური მდგომარეობის უწყისი            | შენიშვნა | 31/12/2024       | 31/12/2023       |
|------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| <b>აქტივები</b>                          |          |                  |                  |
| <b><u>გრძელვადიანი აქტივები</u></b>      |          |                  |                  |
| ძირითადი საშუალებები                     | 1        | 2,446,638        | 2,796,593        |
| არამატერიალური აქტივები                  |          | 1,186            | 1,186            |
|                                          |          | <b>2,447,824</b> | <b>2,797,779</b> |
| <b><u>მოკლევადიანი აქტივები</u></b>      |          |                  |                  |
| ფული                                     | 2        | 7,933            | 70,587           |
| სავაჭრო მოთხოვნები                       |          | 11,719           | 289,259          |
| გადახდილი ავანსები                       |          |                  |                  |
| ნედლეული და მასალები                     |          | 21,972           | 38,065           |
| სხვა მოთხოვნები                          |          | 159,897          | 98,657           |
|                                          |          | <b>201,521</b>   | <b>496,568</b>   |
| <b>აქტივები სულ</b>                      |          | <b>2,649,345</b> | <b>3,294,347</b> |
| <b><u>ვალდებულებები</u></b>              |          |                  |                  |
| <b>გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>        |          |                  |                  |
| გრძელვადიანი სესხები                     | 3        | 2,355,745        | 2,858,563        |
|                                          |          | <b>2,355,745</b> | <b>2,858,563</b> |
| <b><u>მოკლევადიანი ვალდებულებები</u></b> |          |                  |                  |
| მოკლევადიანი სესხები                     |          | 10,230           | 1060             |
| სავაჭრო ვალდებულებები                    |          | 154,556          | 82877            |
| მიღებული ავანსები                        |          | 154,019          | 22450            |
| სხვა ვალდებულებები                       |          | 4,669            |                  |
|                                          |          | <b>323,474</b>   | <b>106,387</b>   |
| <b>ვალდებულებები სულ</b>                 |          | <b>2,679,219</b> | <b>2,964,950</b> |
| <b><u>კაპიტალი</u></b>                   |          |                  |                  |
| საწესდებო კაპიტალი                       |          | -                | -                |
| გაუნაწილებელი მოგება                     |          | -29,874          | 329,397          |
|                                          |          | <b>-29,874</b>   | <b>329,397</b>   |
| <b>ვალდებულებები და კაპიტალი სულ</b>     |          | <b>2,649,345</b> | <b>3,294,347</b> |

| მოგება - ზარალის ანგარიშგება    | შენიშვნა | 2024             | 2023             |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| შემოსავალი მომსახურებიდან       |          | 2 204 210        | 2 171 970        |
| სხვა შემოსავალი                 |          |                  |                  |
| <b>საერთო მოგება</b>            |          | <b>2 204 210</b> | <b>2 171 970</b> |
| გახარჯული მასალები              |          | -695 528         | -835 023         |
| ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი | 4        | -146 411         | -119 960         |
| ამორტიზაცია                     |          | -490 070         | -365 786         |
| სხვა ხარჯი                      |          |                  |                  |
| ხელფასები                       |          | -568 070         | -533 521         |
| <b>საოპერაციო მოგება</b>        |          | <b>304 131</b>   | <b>317 680</b>   |
| საკურსო სხვაობა                 |          | -1 296           | -3 361           |
| სესხის პროცენტის ხარჯი          |          | -248 903         | -157 733         |
| სხვა ხარჯი                      |          | -165 835         |                  |
| <b>ფინანსური ხარჯი</b>          |          | <b>-416 034</b>  | <b>-161 094</b>  |
| <b>მოგება დაბეგვრამდე</b>       |          | <b>-111 903</b>  | <b>156 586</b>   |
| მოგების გადასახადი              |          | -37 105          |                  |
| <b>წმინდა მოგება</b>            |          | <b>-149 008</b>  | <b>156 586</b>   |

საკუთარი კაპიტალის  
ცვლილებების ანგარიშგება

საწესდებო  
კაპიტალი

გაუნაწილებელი  
მოგება

მთლიანი  
კაპიტალი

|                               |               |                 |                  |
|-------------------------------|---------------|-----------------|------------------|
| <b>2022 წლის 31 დეკემბერი</b> | <b>17 639</b> | <b>172 811</b>  | <b>190 450</b>   |
| წმინდა მოგება/ზარალი          |               | 156 586         | <b>156 586</b>   |
| ცვლილება საწესდებო კაპიტალში  | - 17 639      |                 | - 17 639         |
| გაცემული დივიდენდი            |               |                 | -                |
| <b>2023 წლის 31 დეკემბერი</b> | <b>-</b>      | <b>329 397</b>  | <b>329 397</b>   |
| წმინდა მოგება/ზარალი          |               | - 149 008       | - <b>149 008</b> |
| ცვლილება საწესდებო კაპიტალში  |               |                 | -                |
| გაცემული დივიდენდი            |               | - 210 263       | - <b>210 263</b> |
| <b>2024 წლის 31 დეკემბერი</b> | <b>-</b>      | <b>- 29 874</b> | <b>- 29 874</b>  |

| ფულადი ნაკადენის ანგარიშგება               | 2024 წელი | 2023 წელი   |
|--------------------------------------------|-----------|-------------|
|                                            |           |             |
| ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში        | 70 587    | 38 985      |
|                                            |           |             |
| <u>მოდრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან</u>   | 790 434   | 1 235 908   |
| მყიდველებისგან შემოსული ფული               | 2 651 221 | 2 998 944   |
| მომწოდებლებზე გადახდილი ფული               | - 864 357 | - 1 123 164 |
| გაცემული ხელფასი                           | - 429 230 | - 398 617   |
| გადახდილი გადასახადი                       | - 358 618 | - 223 419   |
| გადახდილი დივიდენდი                        | - 199 750 |             |
| ბანკის მომსახურება                         | - 4 341   | - 12 474    |
| სხვა ხარჯები                               | - 4 491   | - 5 362     |
|                                            |           |             |
|                                            |           |             |
| <u>მოდრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან</u> | - 110 330 | - 558 021   |
| შემენილი ძირითადი საშუალებები              | - 110 330 | - 558 021   |
|                                            |           |             |
| <u>მოდრაობა ფინანსური საქმიანობიდან</u>    | - 742 758 | - 646 285   |
| სესხის მიღება                              | 194 600   | 150 000     |
| სესხის გადახდა                             | - 688 417 | - 619 250   |
| გადახდილი პროცენტები                       | - 248 903 | - 157 733   |
| შემოტანი საწესდებო კაპიტალში               |           | - 17 639    |
| სესხის გაცემა                              |           | - 1 060     |
| სავალუტო კურსის ეფექტი                     | - 38      | - 603       |
| ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს             | 7 933     | 70 587      |

## 1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ ფორმა“ ს/ნ 216312915 (შემდგომში ”ორგანიზაცია”) დაფუძნდა 1996 წლის 7 მაისს, მარეგისტრირებული ორგანოა - რუსთავის სასამართლო.

იურიდიული მისამართი: თბილისი, სამგორის რაიონი, სოფელი დიდი ლილო.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის 51 % წილის მფლობელი იყო გურამ ტყეშელაშვილი, პ/ნ 01018001173, ხოლო 49 % წილის მფლობელი - აპოლონ ტყეშელაშვილი პ/ნ 01017010091.

2024 წლის დეკემბერში მოხდა ცვლილება და 100% წილის მფლობელი გახდა გურამ ტყეშელაშვილი.

კომპანიის დირექტორი არის გურამ ტყეშელაშვილი, პ/ნ 01018001173.

შპს „ფორმა“-ს საქმიანობას წარმოადგენს ბეჭდვითი მომსახურება.

## 2. მომზადების საფუძველი

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულებით აღრიცხვის წესით.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში.

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

1. საანგარიშგებო თარიღისთვის მომზადებულ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშს
3. კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშს
4. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშს
5. შენიშვნების ანგარიშს.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული და გადაფასებას დაქვემდებარებული მუხლები ანგარიშგებაში ასახულია ქვემოთ მოცემული წლის ბილოს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსების შესაბამისად

|                   | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-------------------|------------|------------|
| 1 აშშ დოლარი/ლარი | 2,8068     | 2,6894     |
| 1 ევრო/ლარი       | 2.9306     | 2,9753     |

## შენიშვნები:

### შენიშვნა 1

#### ძირითადი საშუალებები ჯგუფების მიხედვით

| ძირითადი საშუალებები ისტორიული ღირებულება | მიწა    | შენობები  | მანქანა-დანადგარები და სპეც. ინვენტარი | ავიჯი და ოფისის ტექნიკა | სატრანსპორტო საშუალებები | სხვადასხვა | სულ       |
|-------------------------------------------|---------|-----------|----------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------|-----------|
| <b>31 დეკემბერი 2022 წელი</b>             | 550 262 | 1 186 131 | 1 765 146                              | 179 093                 | 268 957                  | 14 175     | 3 963 764 |
| შემოსვლა                                  | 2 073   |           | 725 605                                |                         |                          |            | 727 678   |
| გასვლა                                    | 219 409 |           |                                        |                         |                          |            | 219 409   |
| <b>31 დეკემბერი 2023 წელი</b>             | 332 926 | 1 186 131 | 2 490 751                              | 179 093                 | 268 957                  | 14 175     | 4 472 033 |
| შემოსვლა                                  |         |           | 141 888                                |                         |                          | 300        | 142 188   |
| გასვლა                                    | 2 073   |           |                                        |                         |                          |            | 2 073     |
| <b>31 დეკემბერი 2024 წელი</b>             | 330 853 | 1 186 131 | 2 632 639                              | 179 093                 | 268 957                  | 14 475     | 4 612 148 |

  

| დაგროვილი ცვეთა               | მიწა | შენობები | მანქანა-დანადგარები და სპეც. ინვენტარი | ავიჯი და ოფისის ტექნიკა | სატრანსპორტო საშუალებები | სხვადასხვა | სულ       |
|-------------------------------|------|----------|----------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------|-----------|
| <b>31 დეკემბერი 2022 წელი</b> |      | 201 250  | 996 150                                | 71 517                  | 33 537                   | 7 199      | 1 309 653 |
| პერიოდის ცვეთა                |      | 59 306   | 266 434                                | 34 220                  | 3 790                    | 2 037      | 365 787   |
| გასული ძირ.საშ. ცვეთა         |      |          |                                        |                         |                          |            |           |
| <b>31 დეკემბერი 2023 წელი</b> | -    | 260 556  | 1 262 584                              | 105 737                 | 37 327                   | 9 236      | 1 675 440 |
| პერიოდის ცვეთა                |      | 59 307   | 392 612                                | 34 220                  | 1 895                    | 2 037      | 490 070   |
| გასული ძირ.საშ. ცვეთა         |      |          |                                        |                         |                          |            | -         |
| <b>31 დეკემბერი 2024 წელი</b> | -    | 319 863  | 1 655 196                              | 139 957                 | 39 222                   | 11 273     | 2 165 510 |

  

| ძირითადი საშუალებები საბალანსო ღირებულება | მიწა    | შენობები | მანქანა-დანადგარები და სპეც. ინვენტარი | ავიჯი და ოფისის ტექნიკა | სატრანსპორტო საშუალებები | სხვადასხვა | სულ       |
|-------------------------------------------|---------|----------|----------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------|-----------|
| <b>31 დეკემბერი 2022 წელი</b>             | 550 262 | 984 881  | 768 996                                | 107 576                 | 235 420                  | 6 976      | 2 654 111 |
| <b>31 დეკემბერი 2023 წელი</b>             | 332 926 | 925 575  | 1 228 167                              | 73 356                  | 231 630                  | 4 939      | 2 796 593 |
| <b>31 დეკემბერი 2024 წელი</b>             | 330 853 | 866 268  | 977 443                                | 39 136                  | 229 735                  | 3 202      | 2 446 638 |

## შენიშვნა 2

| <u>ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები</u> | <b>31/12/2024</b> | <b>31/12/2023</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში                  | 1,300             | 834               |
| ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში                   | 6,631             | 67,916            |
| უხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში                     | 2                 | 1,837             |
|                                                   | <b>7,933</b>      | <b>70,587</b>     |

## შენიშვნა 3

კომპანიას გააჩნია გრძელვადიანი საბანკო სესხები ეროვნულ ვალუტაში.

### სესხები

|                      | <b>31/12/2023</b> | <b>31/12/2022</b> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| გრძელვადიანი სესხები | 2,355,745         | 2,858,563         |
| მათ შორის:           |                   |                   |
| ეროვნულ ვალუტაში     | 2,355,745         | 2,858,563         |
| უცხოურ ვალუტაში      | 0                 | 0                 |

## შენიშვნა 4

| <u>ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი</u> | <b>2024</b>    | <b>2023</b>    |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| კომუნალური ხარჯი                       | 54 575         | 66 403         |
| კომუნიკაციის ხარჯი                     | 3 756          | 4 959          |
| ხარჯები დაზღვევაზე                     | 2 980          | 1 276          |
| საბანკო მომსახურების ხარჯები           | 4 348          | 9 094          |
| სატენდერო მოსაკრებლები                 | 699            | 2 703          |
| სხვადასხვა სამეურნეო/მომს ხარჯი        | 44 988         | 11 538         |
| დარიცხული გადასახადები                 | 35 065         | 43 447         |
| <b>სულ</b>                             | <b>146 411</b> | <b>139 420</b> |

დირექტორი

გურამ ტყეშელაშვილი



