

ფინანსური ანგარიშგება

შპს ლიკო -1

2024 წლის 31 დეკემბერი

სარჩევი

- ✓ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
- ✓ მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება
- ✓ კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება
- ✓ ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
- ✓ ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შპს ლიკო1

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები	141,242	359,710	448,063
სავაჭრო მოთხოვნები	407,152	246,149	172,117
მომსახურეობის ავანსი	5,827	4,113	2,235
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი		19,764	62,022
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	60,626	75,729	59,653
სულ მოკლევადიანი აქტივები	614,847	705,465	744,090
გრძელვადიანი აქტივები			
მიწა	401,185	291,185	291,185
დაუმთავრებელი მშენებლობა	256,242	256,242	164,974
შენობა ნაგებობები	94,443	98,749	106,536
მანქანა დანადგარები	322,886	338,974	120,668
სატრანსპორტო საშუალება	247,404	166,114	107,313
სხვა ძირითადი საშუალება	31,689	27,515	27,839
სულ გრძელვადიანი აქტივები	1,353,849	1,178,779	818,515
სულ აქტივები	1,968,696	1,884,244	1,562,605

ვალდებულება და საკუთარი კაპიტალი

მოკლევადიანი ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები	299,645	8,5044	141,644
საგადასახადო ვალდებულება	46,791	54,322	39,659
მიღებული ავანსები	16,150	99,004	55,949
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	362,586	238,370	237,252

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სესხი	236,782	399,650	337,124
სულ ვალდებულებები	599,368	638,020	574,376

საკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	5,046	5,046	5,046
გაუნაწილებელი მოგება	1,364,282	1,241,178	983,183
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,369,328	1,246,224	988,229
სულ ვალდებულება და კაპიტალი	1,968,696	1,884,244	1,562,605

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2024 წლის 30 სექტემბერს

ზაალი ხიდაშელი
გენერალური დირექტორი

თამარი ბარაბაძე
მთავარი ბუღალტერი



2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	31.12.2024	31.12.2023
ამონაგები რეალიზაციიდან	2,144,554	2,402,783
თვითღირებულების ხარჯი	(1,035,528)	(1,140,799)
საერთო მოგება	1,109,026	1,261,984
ანაზრიდან მიღებული შემოსავალი	5,208	138
პერსონალი ანაზრაულება	(779,447)	(854,551)
შენიშვნა ნაგებობა ცვეთა	(4,585)	(4,611)
მანქანა დანადგარები ცვეთა	(25,670)	(20,781)
სატრანსპორტო საშუალება ცვეთა	(13,686)	(10,798)
სხვა ძირითადი საშუალების ცვეთა	(4,783)	(5,094)
საპროცენტო ხარჯი	(10,277)	
საპენსიო ხარჯი	(13,661)	(15,113)
კომუნალური ხარჯი	(16,939)	(10,247)
სატრანსპორტო ხარჯი	(23,728)	(29,470)
მივლინების ხარჯი	(6,480)	(6,810)
სხვა ხარჯების ჯამი	(74,590)	(103,752)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(968,638)	(1,061,089)
სულ საოპერაციო მოგება	140,388	200,895
სახელმწიფო გრანტი		150,000
მოგების გადასახადი	(2,786)	(13,953)
სულ მიმდინარე წლის მოგება(ზარალი)	137,602	336,942

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად
დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2024 წლის 30 სექტემბერს

ზაალი ხიდაშელი

თამარი ბარაბაძე

გენერალური დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი



Handwritten signature in blue ink.

შპს ლიკო1

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

ლარში	კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
2023 წლის 1 იანვარი	5,046	983,183	988,229

წმინდა მოგება

პერიოდის სრული მოგება 336942 336942

დივიდენდის განაწილება (78947) (78947)

2023 წლის 31 დეკემბერი 5,046 1,241,178 1,246,224

წმინდა მოგება

პერიოდის სრული მოგება 137,602 137,602

დივიდენდის განაწილება (15,789) (15,789)

წინა პერიოდის შეცდომების გასწორება 1291

2024 წლის 31 დეკემბერი 5,046 1,3642,282 1,369,328

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2024 წლის 30 სექტემბერს

ზაალი ხიდაშელი

თამარი ბარაბაძე

გენარალური დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი



შპს ლიკო1

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

	31.12.2024	31.12.2023
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	2,293,742	2,667,578
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(2,401,951)	(2,558,305)
გადახდილი მოგების გადასახადი	(2,786)	(13,953)
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(110,995)	95,320
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	(244,276)	(404,726)
სახელმწიფო გრანტი		150,000
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	(244,276)	(254,726)
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის აღება	280,842	150,000
სესხის ძირის გადახდა	(117,974)	
სესხის პროცენტის გადახდა	(10,276)	
დივიდენდების გადახდა	(15,789)	(78,947)
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	136,803	71,053
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	359,710	448,063
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	141,242	359,710

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2024 წლის 30 სექტემბერს

ზაალი ხიდაშელი
გენერალური დირექტორი



თამარი ბარაბაძე
მთავარი ბუღალტერი



ახსნა-განმარტება

1. კომპანიის შესახებ ზოგადი ინფორმაცია:

შპს „ლიკო-1“ (კომპანია) დაარსდა 2009 წლის 4 მარტს მისამართზე: ქ. ქუთაისი სულხან საბას გამზ #7; ფაქტიური მისამართი: სულხან საბას გამზ #7 და სულხან საბას გამზ #10. კომპანიის 100% დამფუძნებელი და დირექტორია ზაალი ხიდაშელი (პ.ნ 60003002183). კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს ქუჩის ავეჯის დამზადება და მონტაჟი. კომპანია საქმიანობას ახორციელებს 2009 წლიდან მთელი საქართველოს მასშტაბით.

2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენის საფუძველი:

კომპანიის 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის საეთაშორისო სტანდარტების (მსსფასს) შესაბამისად.

3. საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა:

კანონმდებლობის შესაბამისად კომპანია ანგარიშსწორებებს ახდენს ეროვნული ვალუტით, შესაბამისად ანგარიშგებაც შედგენილია ეროვნულ ვალუტაში.

4. ძირითადი საშუალებები:

კომპანია თავის ძირითად საშუალებებს აღრისცხავს მათი თვითღირებულებით (ისტორიული ღირებულებით), გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). კომპანია ძირითად საშუალებებს აღრისცხავს ცვეთის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ხანგრძლივობის და ნარჩენი ღირებულების მიხედვით. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ძირითადი საშუალებები არ გამოიყენება სარეალიზაციოდ და ის ძირითადად შედგება ოფისის აღჭურვილობის, ელექტრონული მოწყობილობის და სატრანსპორტო საშუალებებიდან.

5. არა მატერიალური აქტივები:

კომპანია ფლობს არამატერიალურ აქტივს საბუღალტრო პროგრამას.

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი:

მარაგი ისეთი აქტივია რომელიც გათვალისწინებულია საწარმოო დანიშნულებით, თვითღირებულებით.

7. კრედიტორული დავალიანება:

კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მომწოდებლის მიმართ გადასახდელ თანხებს.

8. დებიტორული მოთხოვნა:

დებიტორული მოთხოვნა წარმოადგენს კომპანიის მიერ გაწეული შესრულებული სამუშაოდან (მომსახურებიდან) მისაღებ თანხებს.

9. შემოსავლები და ხარჯები:

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

10. საბანკო ვალდებულებები:

კომპანიამ 2022 წელს ისარგებლა სს „პროკრედიტ ბანკიდან“ გრძელვადიანი სესხით საბრუნავი საშუალებების შესავსებად.

11. მოგების გადასახადი:

მოგების გადასახადით დაბეგვრა ხდება ე.წ. ესტონური მოდელით 15% განაკვეთით

გაცემული დივიდენდის მიხედვით.

12. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები.

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებებს და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.

შპს „ლიკო-1“-ის

დირექტორი:



/ზაალი ხიდაშელი /