

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

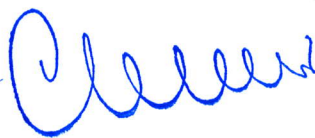
შპს „ჩი-ე ენოლოჯიკა“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

შპს „ჩი-ე ენოლოჯიკა“

ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

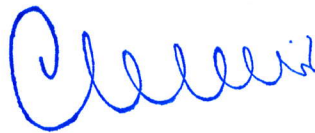
სარჩევი:

1. ფინანსური ანგარიშგება:

- ფინანსური მდგომარეობა;
- საქმიანობის შედეგები;
- ფულადი სახსრების მოძრაობა.

2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

- ზოგადი ინფორმაცია;
- ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა;
- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	2024	2 023	2 022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	1 270 799	1 497 694	1 481 152
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		368 609		171 000
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	2	4 103	5 957	25 671
მარაგები	3	1 300 413	1 727 064	1 511 778
მზა პროდუქცია		1 300 413	1 727 064	1 511 778
სხვა				
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	4	100 872	109 883	123 700
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	2 892	3 146	1 600
ძირითადი საშუალებები	6	66 173	93 833	67 325
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	7	14 334	14 334	14334
სულ აქტივები		3 128 195	3 451 911	3 396 560

ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	8		209 809	124 761
ანარიცხები	9	11 130	3 915	4 351
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები				
გამომუშავებული შემოსავალი				
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები				
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები	10	3 036	5 706	15 545
სულ ვალდებულებები		14 166	219 430	144 657

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		150000	150000	150000
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება (დაგროვილი ზარალი)		2964029	3082481	3 101 903



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		3114029	3 232 481	3 251 903
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3 128 195	3 451 911	3 396 560
სულ მოკლევადიანი აქტივები		3 044 796	3 340 598	3 313 301
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		14 166	219 430	144 657

მოგება-ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2024	2 023
ნეტო ამონაგები	11	5 414 225	2 691 275
საქონლის გაყიდვიდან		4 877 777	2 636 749
მომსახურების გაწევიდან		536 448	54 526
გაყიდვების თვითღირებულება	12	-3 971 609	-1 996 290
საერთო მოგება		1 442 616	694 985
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	13	36 164	51 668
დასაქმებულთა ანაზღაურება	14	-594 901	-515 224
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	15	-32 669	-29 927
საპროცენტო შემოსავალი	16	47 919	83 553
საპროცენტო ხარჯი	17	-307	-1 261
იჯარის ხარჯი	18	-94 680	-89 616
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	19	-177 479	-182 594
სულ საოპერაციო ხარჯები		-815 953	-683 401
საოპერაციო მოგება		626 663	11 584
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	20	-34 283	-31 006
მიღებული დივიდენდები			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			



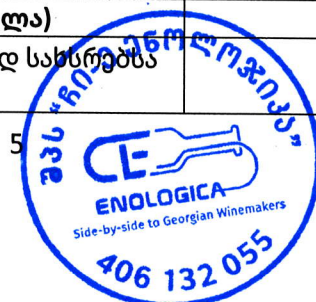
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		592 380	-19 422
მოგების გადასახადის ხარჯი		-109 674	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		482 706	-19 422
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		482 706	-19 422
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		3 232 481	3 251 903
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-601 158	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>3 114 029</u>	<u>3 232 481</u>

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	2024	2 023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		332 792	-70 706
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები			
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-523 487	82 293
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		-190 695	11 587
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		-36 200	4 955

[Handwritten signature]



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1 497 694	1 481 152
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>1 270 799</u>	<u>1 497 694</u>

1. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

ზოგადი ინფორმაცია:

შპს ჩი-ე ენოლოჯიკა

შპს “ჩი-ე ენოლოჯიკა” (406132055) წარმოადგენს 2014 წლის 18 ნოემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად რეგისტრირებულ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას.

კომპანიის საქმიანობა ძირითადად დაკავშირებულია მეღვინეობასთან და მოიცავს შემდეგ აქტივობებს:

- ღვინის წარმოებისთვის საჭირო დანადგარების იმპორტი. “ჩი-ე ენოლოჯიკა” ქართულ ღვინის საწარმოებს აწვდის თანამედროვე, ინოვაციურ ტექნოლოგიებს წამყვანი ევროპული მწარმოებლებისგან და უზრუნველყოფს მათ გამართულ ფუნქციონირებას დროული და კვალიფიციური გაყიდვების შემდგომი მომსახურებით. ამ მიმართულების ფლაგმანი ბრენდი „ჩი-ე ენოლოჯიკას“ პორტფელში გახლავთ “Bucher Vaslin”, რომელიც არის დარგის ლიდერი მსოფლიოში.
- ღვინის წარმოების, მომზადებისა და შენახვისთვის საჭირო მასალებისა და კომპონენტების იმპორტი. კომპანიის მიერ იმპორტირებული ICE-ს ბრენდის პროდუქტები შექმნილია წამყვან იტალიურ სამეცნიერო ინსტიტუტებთან პარტნიორობით და უკვე რამდენიმე წელია წარმატებით გამოიყენება ქართველი მეღვინეების მიერ.
- სხვადასხვა ტიპის მომსახურება: ტექნიკური მხარდაჭერა, ახალი საწარმოს პროექტირება, კონსულტაციები და ტრენინგები. უნდა აღინიშნოს, რომ თითოეული მომხმარებლის მომართვა ახალი საწარმოს შექმნაზე, მუშავდება იტალიელი ექსპერტების აქტიური ჩართულობით. შედეგად, უმცირესი დეტალიც კი გათვლილია და ნებისმიერი გადაწყვეტა სათანადოდ დასაბუთებული.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

მევენახეობის მიმართულებით, კომპანია მომხმარებელს სთავაზობს ელექტრო სეკატორებს და შემხვევებს წამყვანი ფრანგული კომპანიისგან „Infaco“.

აღსანიშნავია, რომ კომპანიამ 2021 წლიდან წარმატებით განავითარა საცალო გაყიდვების მიმართულება. ამ მიზნით, კომპანიამ დაიმატა მთელი რიგი ბრენდები, მათ შორის განსაკუთრებით აღსანიშნავია სპირტის სახდელების ახალი ბრენდის DES-თან თანამშრომლობის დაწყება.

აღსანიშნავია, რომ კომპანია საკუთარ თანამშრომლებს უქმნის ყველა პირობას ზრდისა და განვითარებისთვის. მათ შორის, უზრუნველყოფს პერსონალის სისტემატურ პროფესიულ ტრეინინგებს უცხოეთში, უფინანსებს ენის კურსებს და უზრუნველყოფს სამედიცინო დაზღვევას.

კომერციული საქმიანობის პარალელურად, კომპანია ახორციელებს აქტივობებს, რომელთა მიზანია ქართველ და იტალიელ მეღვინეებს შორის პარტნიორული ურთიერთობების ჩამოყალიბება, ქართული ღვინის პოპულარიზაცია იტალიაში და წამყვანი იტალიური უნივერსიტეტების დაინტერესება ქართული მევენახეობა-მეღვინეობით.

ყველა ამ ფაქტორის და კომპანიის ფინანსური მაჩვენებლების გათვალისწინებით, ნათელია რომ ჩი-ე ენოლოჯიკა იზრდება სტაბილურად, რაც იმის ნიშანია რომ ასრულებს საკუთარ მისიას და მიჰყვება დასახულ სტრატეგიას.

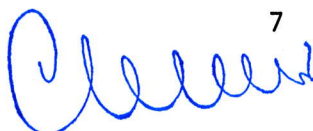
პარტნიორები:

97% შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება კონსულენტე ენოლოჯიკა, 8156004F5731EABD0E77 /იტალია/

3% კოსტანტინო მესხი, 65109000175 /ორმაგი მოქალაქე საქართველო/იტალია

ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირია:

დირექტორი: კოსტანტინო მესხი



7



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
მარეგისტრირებული ორგანოა სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო.

იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, ისნის რაიონი, აწყურის ქუჩა, N 13-15

- **ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა;**

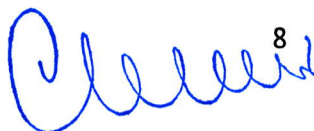
წინამდებარე ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად. ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ ინფორმაციაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.

ფუნქციონირებადი საწარმო

ფუნქციონირებადი საწარმოს მართებულობის დაშვების შეფასებისას საწარმოს ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს ნებისმიერ ინფორმაციას საწარმოს მომავალი საქმიანობის შესახებ, რომელიც გულისხმობს ბალანსის შედგენის თარიღიდან სულ მცირე, 12 თვეს. ზემოთქმულიდან გამომდინარე, ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე.

სამუშაო ვალუტა

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები შეფასებულია იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტაში, სადაც საწარმო ახორციელებს საქმიანობას. კომპანიის სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი ("GEL"). ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ასევე ქართული ლარი.





ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები აღირიცხება ოპერაციების განხორციელების თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი მუხლები თითოეული საანგარიშგებო თარიღით გადაანგარიშდება საანგარიშგებო თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. საკურსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული შემოსულობა და ზარალი აისახება პერიოდის საქმიანობის შედეგებში.

2024 წლის 31 დეკემბერი

აშშ დოლარი/ლარი	2.8068
ევრო/ლარი	2.9306

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულებები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდია - უწყვეტი.

სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობათა თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია - იდენტიფიცირებადი განსაზღვრის მეთოდი.

ამონაგების აღიარება



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში საქონლის
გაყიდვიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას. კომპანია მაშინ
აღიარებს ამონაგებს, როდესაც შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ
შეფასება. მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი.

გადასახადები

მოგების გადასახადი წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია საანგარიშო
პერიოდის დასრულებისთვის, მიღებული კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების
გადასახადის ხარჯი მოიცავს მიმდინარე გადასახადს და აღიარებულია მოცემული წლის
მოგება-ზარალში.

მიმდინარე გადასახადი არის თანხა, რომლის გადახდაც მოსალოდნელია საგადასახადო
ორგანოებისთვის ან რომლის დაბრუნებაც მოსალოდნელია საგადასახადო ორგანოებიდან
დასაბეგრ მოგებასთან ან ზარალთან დაკავშირებით მიმდინარე ან წინა პერიოდებისთვის.
დასაბეგრი მოგება ან ზარალი ეფუძნება გაანგარიშებებს, თუ წინამდებარე ფინანსური
ანგარიშგება ნებადართულია შესაბამისი საგადასახადო დეკლარაციების წარდგენამდე.
მოგების გადასახადების გარდა სხვა გადასახადები აღირიცხება მოგება-ზარალის და სხვა
მთლიანი შემოსავლის ანგარიშში.

ძირითადი საშუალება და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, შემცირებული დაგროვილი
ცვეთით და შენობა-ნაგებობების აფასების რეზერვით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).
ცვეთადი ღირებულება არის ძირითადი საშუალების ღირებულება, შემცირებული მისი
ნარჩენი ღირებულებით. ნარჩენი ღირებულება ფასდება იმ თანხის ოდენობით, რასაც
კომპანია ამჟამად მიიღებდა მოცემული აქტივის გაყიდვიდან, გაყიდვის დანახარჯების
გამოკლებით, აქტივი უკვე იმ ასაკსა და მდგომარეობაში რომ იყოს, რაც მოსალოდნელია
სასარგებლო მომსახურების ვადის დასასრულს. ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო
მომსახურების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდი გადაისინჯება ძირითად საშუალების
სპეციფიკიდან გამომდინარე. ადრინდელი შეფასების ცვლილების შედეგად



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
პერსპექტიულად აღირიცხება სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით. თუ არსებობს
რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან
ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით,
მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათი თვითღირებულებით, გამოკლებული
დაგროვილი ამორტიზაციით.

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის
საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური
სარგებლის გადაცემას. იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ იჯარად (საოპერაციო)
იჯარად, თუ იგი არ ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული
ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას.

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



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ღივიდენდი

ღივიდენდები (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) გაუნაწილებელ მოგებაში აღიარდება, როგორც იმ პერიოდის გაუნაწილებელი მოგების შემცირება, როდესაც გაიცა ღივიდენდები.

სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები აღიარებულია გარიგების ფასით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხი იქნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან, რომელიც წარმოშობილია საქონლის რეალიზაციიდან, აღიარა შემოსავლად, მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებები, ფინანსურ ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია მოკლევადიან მოთხოვნებად.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.

[Handwritten signature]



ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილი მუხლების განმარტებანი:

შენიშვნა 1 ფულადი სახსრები და მათი
ექვივალენტები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1210/1	GE52BG0000000714226200GEL (714226200)	1 068 866.41	
1210/2	GE37BG0000000715554400GEL (715554400)	1 370.84	
1220/1	GE37BG0000000715554400USD (715554400)	598.52 213.24 USD 2.8068	
1220/2	GE52BG0000000714226200USD (714226200)	3364.54 1198.71 USD 2.8068	
1222/1	GE52BG0000000714226200EUR(71422 6200)	212054.17 72358.62 EUR 2.9306	
1222/2	GE37BG0000000715554400EUR(71555 4400)	16.82 5.74 EUR 2.9303	
1230	ფული ბანკში დეფოლტი		16548.00
1290	ფული სხვა საბანკო ანგარიშებზე	960.62	
1295	სატრანზიტო ანგარიში კონვერტაციებისათვის	115.20	
სრულად		1 287 347.12	16 548.00

1 270 799.12



შენიშვნა 2 სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად
გაცემული ფულადი სახსრები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
3110	მოწოდებიდან და მომსახურებ. წარმოქმნ. ვალდებულებები	6 122.24	2 019.17
სრულად		6 122.24	2 019.17

4 103.07

[Handwritten signature]



შენიშვნა 3 მარაგები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1610	საქონელი	1 301 295.66	
1612	საწვავი	157.26	
1695	სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი		1 718.51
1696	სასაქონლო-მატერიალური მარაგი, რომელიც არ არის ძირითადი საშუალება	678.85	
სრულად		1 302 131.77	1 718.51

1 300 413.26

[Handwritten signature]



შენიშვნა 4 სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ანგარიში	დასახელება	01.01.2025 დებეტი	01.01.2025 კრედიტი
1790	სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	5 959.28	
3185	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	2.00	660.05
3300	სხვა საგადასახადო ვალდებულებანი	-	200.94
3310	გადასახდელი მოგების გადასახადი	-	628.19
3311	იურიდიული პირის დივიდენდებიდან გადასახადი	2.09	-
3315	არარეზიდენტი იურიდ. პირის მოგების გადასახადი		42.84
3320	გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	-	219 479.93
3330	გადასახდელი დღგ	154 237.53	-
3335	გადასახდელი არარეზიდენტის დღგ		77.10
3340	გადახდილი დღგ	47 629.46	
3380	ქონების გადასახადი	-	429.05
3390	სხვა საგადასახადო ვალდებულებები (ჩარიცხული ავანსების დღგ)	117 525.98	2 966.35
		325 356.34	224 484.45

100 871.89

[Handwritten signature]



შენიშვნა 5 სხვა არამატერიალური აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2510	ლიცენზიები	4 948.37	
2580	პროგრამული უზრუნველყოფა	1 694.92	
2610	ლიცენზიების ამორტიზაცია		3 348.41
2680	პროგრამული უზრუნველყოფის ამორტიზაცია		402.55
სრულად		6 643.29	3 750.96

2 892.33

[Handwritten signature]



შენიშვნა 6 ძირითადი საშუალებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2155	კავშირგაბმულობის საშუალებები	5 504.24	
2160	ოფისის აღჭურვილობა, კომპ. ტექნიკის და ავეჯის გარდა	1 042.13	
2161	კომპიუტერული ტექნიკა	21 632.18	
2162	ელექტრონული მოწყობილობები (გარდა კომპიუტერული ტექნიკისა)	2 036.44	
2170	ავეჯი	13 810.81	
2171	ინვენტარი	20 974.58	
2172	სპეციალური ინსტრუმენტები	1 167.80	
2173	სარეკლამო საშუალებები	1 727.97	
2180	მსუბუქი ავტომობილები	75 485.00	
2182	სხვა ავტოტრანსპორტი	37 356.93	
2189	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებები (მცირეფასიანი)	349.31	
2190	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	250.00	
2255	კავშირგაბმულობის საშუალებების ცვეთა		2 739.28
2260	ოფისის აღჭ.-ბის ცვეთა, კომპ. ტექნ. და ავეჯის გარდა		1 042.13
2261	კომპიუტერული ტექნიკის ცვეთა		16 530.48
2262	ელექტრონული მოწყობილობების (გარდა კომპიუტერული ტექნიკისა) ცვეთა		977.09
2270	ავეჯის ცვეთა		10 234.79
2271	ინვენტარის ცვეთა		7 264.13
2272	სპეციალური ინსტრუმენტების ცვეთა		308.47
2273	სარეკლამო საშუალებების ცვეთა		393.04
2280	მსუბუქი ავტომობილების ცვეთა		62 500.51
2282	სხვა ავტოტრანსპორტის ცვეთა		13 074.93
2289	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებების ცვეთა (მცირეფასიანები)		81.57
2290	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობის ცვეთა		17.71
სრულად		181 337.39	115 164.13

66 173.26

[Handwritten signature]



შენიშვნა 7 სხვა გრძელვადიანი აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2330	მოთხოვნები საწესდებო კაპიტალის შევსებაზე	16 359.18	2 025.41
სრულად		16 359.18	2 025.41

14 333.77

[Handwritten signature]



შენიშვნა 9 ანარიცხები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1740	საპენსიო სააგენტოსთან ანგარიშსწორება		4 392.73
3140	ვალდებულებები პერსონალის წინაშე საპენსიო შენატანებით	866.06	7 602.94
სრულად		866.06	11 995.67

11 129.61

[Handwritten signature]



შენიშვნა 10 სხვა ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1415	საექვო მოთხოვნების კორექტირება		1 546.43
1430	მოთხოვნები ანგარიშვალდებული პირების მიმართ	0.12	597.49
3111	საბაჟო გეზი		885.23
სხვა	სხვადასხვა		7.45
სრულად		0.12	3 036.60

3 036.48

(Handwritten signature)



შენიშვნა 11 ამონაგები საქონლის და მომსახურების რეალიზაციიდან

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
6110/0	რეალიზაცია 0%-იანი დღგ-ით (გათავისუფლება დღგ-ის ჩათვლის უფლებით)		15 710.76
6110/2	რეალიზაცია 18%-იანი დღგ-ით (საქონლის)		4 911 958.44
6110/4	რეალიზაცია 18%-იანი დღგ-ით (მომსახურების)		28 008.32
6110/5	საშუამავლო მომსახურება, რომელიც უკვე დაბეგრილია და არ არის დღგ-ით დასაბაგრი ოპერაცია		492 958.00
6111	სხვა უსასყიდლო რეალიზაცია		15 482.43
6120/1	18% დღგ დასაბეგრი საქონელი	49 892.43	
სრულად		49 892.43	5 464 117.95

5 414 225.52

[Handwritten signature]



შენიშვნა 12 გაყიდვების თვითღირებულება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7210	გაყიდული / შეძენილი საქონლის ხარჯები	3 956 532.96
7440	საწვავის ხარჯები (საერთო- ადმინისტრაციული)	15 075.32
სრულად		3 971 608.28

[Handwritten signature]



შენიშვნა 13

სხვა საოპერაციო შემოსავალი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
8181	შემოსავალისა და ზღვევო კომპანიის მიერ ზარალის ანაზღაურებიდან	10 285.80
8190	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	3 571.31
8192	ინვენტარიზაციით გამოვლენილი ზედმეტობა	6 644.30
8198	არასაოპერაციო შემოსავალი კრედიტ ნოტიდან	15 662.32
სრულად		36 163.73

[Handwritten signature]



შენიშვნა 14 დასაქმებულთა ანაზღაურება

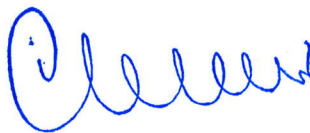
ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7410	შრომის ანაზღაურება (საერთო- ადმინისტრაციული)	594 900.84
სრულად		594 900.84

(Handwritten signature)



შენიშვნა 15 ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7455	საერთო დანიშნულების ძირით. საშუალებების ცვეთა	32 668.98
სრულად		32 668.98





შენიშვნა 16 საპროცენტო შემოსავალი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
8111	სხვა საპროცენტო შემოსავლები	47 918.85
სრულად		47 918.85

[Handwritten signature]



შენიშვნა 17 საპროცენტო ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
8220	ლიზინგის ფინანსური ხარჯი	306.67
სრულად		306.67

[Handwritten signature]



შენიშვნა 18 იჯარის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7420	საიჯარო ქირა	94 680.58
სრულად		94 680.58

Handwritten signature



შენიშვნა 19 ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7180	საწარმოო დანიშნულების რემონტის ხარჯები	1 250.00
7211	გაყიდული საქონლის სარემონტო ხარჯები	2 533.90
7310	რეკლამის ხარჯები	1 507.60
7312	მარკეტინგული ხარჯები	23 513.93
7315	არარეზიდენტი იურ. პირის მომსახურების ხარჯი	173.03
7391	სორდატოს პროექტის ხარჯები	68 374.45
7392	სხვადასხვა პროექტების ხარჯები	1 454.24
7422	ელექტროენერგიის ხარჯები	783.81
7423	გაზი და წყალი	2 636.26
7424	დასუფთავება და ანალოგიური ხარჯები	388.99
7426	საკანცელარიო ხარჯები	173.18
7427	კომპიუტერის ხარჯები	6 943.91
7430	კომუნიკაციის ხარჯები	3 365.24
7441	ავტომობილის მომსახურების და რემონტის ხარჯი	6 819.08
7450	საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	557.53
7465	საგადასახადო ხარჯები	800.03
7470	საბანკო ხარჯები (გარდა კონვერტაციისა)	5 918.32
7475	მივლინების ხარჯები (საერთო-ადმინისტრაციული)	26 645.31
7479	გასაყიდად განკუთვნილი საქონლის რემონტის ხარჯი	1 561.92
7485	წარმომადგენლობითი ხარჯები	343.69
7490	სხვა საერთო-ადმინ. ხარჯები, რომლებიც გამოიქვითება	870.28
7492	სამეურნეო, ერთჯერადი საქონელი (დანაკლისი, ვადაგასული, დაზიანებული)	299.52
7493	უსასყიდლო მიწოდების შედეგად წარმოქმნილი დავალიანების ჩამოწერის ხარჯი	2 060.90
7494	დანაკლისის/დაზიანებულობის/ვადაგასულის მიწოდებად აღიარების შედეგად წარმოქმნილი ხარჯი	17 969.68
7499	სხვა არაგამოქვითვადი ხარჯები	454.35
8000	არაარსებითი 1410 ნაშთების გადატანა	7.44
8290	სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	72.39
სრულად		177 478.98



შენიშვნა 20

წმინდა შემოსულობა /
(დანაკარგი) უცხოური ვალუტით
ვაჭრობიდან და სავალუტო
სახსრების გადაფასებიდან

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
8180	დადებითი საკურსო სხვაობები		14 808.93
8280	უარყოფითი საკურსო სხვაობები	49 092.30	
სრულად		49 092.30	14 808.93

34 283.37

[Handwritten signature]

