

შპს სილვერ ლაით ოილ

ს/კ 405420708

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სარჩევი

#	შინაარსი	გვ
1	ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ	3
2	ანგარიშგება შემოსავლებისა და მოგება ზარალის შესახებ	4
3	ანგარიშგება ნაღდი ფულის მოძრაობის შესახებ	5
4	ანგარიშგება კაპიტალში ცვლილებების შესახებ	6
5	ახსნა განმარტებითი შენიშვნები	7-12

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარი)

	მენიშვნა	31-12-24	31-12-23	31-12-22
აქტივები:				
მიმდინარე აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	1	0	1764	10489
სავაჭრო მოთხოვნები	2	655003	3385624	7831819
სხვა მოთხოვნები		300	3851	3971
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	3	3917583	3917808	3917370
მზა პროდუქცია		31094	31167	129758
სხვა მარაგები				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		20050	21694	20050
სულ მიმდინარე აქტივები		4624030	7361908	11913457
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები		239	254	269
არამატერიალური აქტივები				
საგადასახადო აქტივი				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		239	254	269
სულ აქტივები		4624269	7362162	11913726
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი:				
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
ბანკის ოვერდრაფტი				
სავაჭრო ვალდებულებები	4	28406	2866259	7515583
გადასახდელი პროცენტები		1199012	847140	557548
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება		31214	0	15855
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ		6000		
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებულებები				
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1264632	3713399	8088986
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	5	3981844	3686959	3606316
გადავადებული მოგების გადასახადი				
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		3981844	3686959	3606316
სულ ვალდებულებები		5246476	7400358	11695302
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება		-622207	-38196	218424
სულ საკუთარი კაპიტალი		-622207	-38196	218424
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		4624269	7362162	11913726

შპს სილვერ ლაით ოილ ს/კ 405420708

დირექტორი: კ. დაუშვილი

K. Davshvili

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარი)

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდი 2024	საანგარიშგებო პერიოდი 2023
ნეტო ამონაგები		3,061,263	5,280,786
საქონლის გაყიდვიდან		3,061,263	5,280,786
მომსახურების გაწევიდან			
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
სხვა			
რელიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	1	(2,957,437)	(5,132,222)
შემოსავლებთან დაკავშირებული პირდაპირი დანახარჯები			
საერთო მოგება		103,826	148,564
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(112,245)	(113,265)
ცვთა და ამორტიზაცია		(15)	(15)
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :	2	(306,756)	(286,076)
იჯარის ხარჯი		(50,847)	(50,847)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	3	(8,559)	(8,641)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(478,422)	(458,844)
საოპერაციო მოგება		(374,596)	(310,280)
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	4	(209,415)	53,660
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(584,011)	(256,620)
მოგების გადასახადი			
მოგება/(ზარალი)		(584,011)	(256,620)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რევერზი			
სხვა			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		(584,011)	(256,620)
კაპიტალი საწყისი წაშთი (პერიოდის საწყისი წაშთი)		(38,196)	218,424
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		(622,207)	(38,196)

შპს სილვერ ლაით ოილ ს/კ 405420708

დირექტორი: კ. დაუშვილი.

K. Davshvili

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარი)		
	2024	2023
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში:	1764	10489
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან:	17800	130323
სხვა მიღებული საოპერაციო შემოსავალი		
შესყიდულ საქონელზე გადახდილი ფულადი სახსრები		-1237
თანამშრომლებისთვის და მათი		
სახელით გადახდილი ფულადი სახსრები	-82000	-88800
ბიუჯეტიდან დაბრუნებული თანხა	46270	22482
დღგ და სხვა გადასახადები	-46697	-99157
გაწეულ მომსახურებაზე გადახდილი ფულადი სახსრები	-62237	-66490
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	-125100	-92390
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:		
მანქანადანადგარის გაყიდვის შედეგად		
მიღებული ფულადი სახსრები		
მანქანადანადგარების შეძენა		
საოფისე ფართის შეძენა		
სესხის დაბრუნება		
პროცენტის დაბრუნება		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული		
წმინდა ფულადი ნაკადები	-125100	-92390
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან:		
ნასესხები სახსრების მიღება	125100	94154
ფინანსური იჯარით გათვალისწინებული		
ვალდებულებების გადახდა		
ნასესხები სახსრების გადახდა		
გაცემული დივიდენდი		
საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული		
წმინდა ფულადი სახსრები		
შემოსავალი კურსთაშორის სხვაობიდან		
ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების		
ექვივალენტების წმინდა ზრდა /(შემცირება)	0	1764

შპს სილვერ ლაით ოილ ს/კ 405420708

დირექტორი: კ. დაუშვილი

K. Daushevili

კაპიტალში ცვლილების აგზარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარი)				
	საწესდებო კაპიტალი	დამატებითი შენატანი კაპიტალში	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
2020 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით				0
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი			-2747	0
გაცემული დივიდენდი				0
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით				-2747
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი			-64587	95514
გაცემული დივიდენდი				0
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით				-67334
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი			285758	95514
გაცემული დივიდენდი				0
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით				218424
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი			-256620	95514
გაცემული დივიდენდი				0
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით				-38196
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი			-584011	95514
გაცემული დივიდენდი				0
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით				-622207

შპს სილვერ ლაით ოილ ს/კ 405420708

დირექტორი: კ. დაუშვილი

K. Davshvili

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1 შ.პ.ს. „სტილ ოილი“ შემდგომში შპს სილვერ ლაით ოილ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად. დარეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2020 წლის 29 ოქტომბერს. ს.ნ 405420708.

კომპანიის დამფუძნებელი შპს სტილ ინტერნეიშენალ ტრეიგინგ კომპანი პ.ნ. 405254692

2022 წლის 22 ივნისიდან კომპანიის მფლობელი პარტნიორი ერთპიროვნულად გახდა ფ/პ კახაბერ დაუშვილი პ.ნ 01010001903

კომპანიის დირექტორი კახაბერ დაუშვილი პ.ნ.01010001903

იურიდიული და ფაქტიური მისამართი: საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, მ. ალექსი ქ. #12, ბლოკი ბ, სრთული 8, საოფისე ფარი #39.

ფაქტობრივი საქმიანობის მისამართი: ჭიათურა, საჩხერის გზატკეცილი #2ა

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი არგააჩნია

1.2 კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

- ნავთობპროდუქტების საცალო რეალიზაცია აგს-ს საშუალებით

1.3 საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს, მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშვალდებულება.

1.4 არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

1.5 საწარმოს არ გააჩნია ფილიალები.

2 ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1 კომპანიის მიერ, 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება მცირე და შასულო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საეთაშორისო (ფასს მსს-ს) სტანდარტის შესაბამისად.

2.2 კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღით არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში, იმ პერიოდში რომელშიც ისინი წარმოიშობა.

2.3 კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მის ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2020 წლის პირველი ნოემბრიდან.

2.4 სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მის ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

2.5 კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის შესაბამისად.

2.6 სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში როდესაც გაწეული იქნა.

2.7 მოგების გადასახადი. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

2.8 კომპანიის მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულების მოდელით.

2.9 გაცემული დივიდენდები კლასიფიცირებულია, როგორც ფინანსური ოპერაციები.

2.10 კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულებების მოდელს. ხოლო ბალანსში ასახულია ცვეთის გამოკლებით.

ძირითადი საშუალების რეალიზაციით წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა მიღებულ საფასურსა და ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება შესაბამისი პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის ხელმძღვანელობა აფასებს, ხომ არ არსებობს ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ინდიკაცია. თუ ამგვარი ნიშანი არსებობს, ხელმძღვანელობა აფასებს აქტივის (აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებად ღირებულებას, რომელიც წარმოადგენს უდიდესს აქტივის რეალურ ღირებულებასა და გამოყენების ღირებულებას შორის. გაუფასურების შემთხვევაში აქტივის საბალანსო ღირებულება მცირდება ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იმ სიდიდით, რითაც იგი აღემატება ამ აქტივის გადაფასების რეზერვს კაპიტალში.

2.11 შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. კომპანია შემოსავალს მომსახურების გაწევიდან აღიარებს მაშინ, როდესაც მისი შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელი; მოსალოდნელია მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება; საანგარიშგებო თარიღისათვის ტრანზაქციის შესრულებული სტადიის შეფასება საიმედოდაა შესაძლებელი; და შესაძლებელია, საიმედოდ განისაზღვროს ტრანზაქციის დასასრულებლად გასაწევი ხარჯები. შემოსავლის

განსაზღვრა ხდება საქონლის ან მომსახურების გაყიდვიდან მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

- ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები, ხარჯები და მოგება-ზარალი აისახება ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით.

2.12 საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს, საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

2.13 სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

2.14 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

2.15 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 კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.

2.16 ბანკის სესხები, საპროცენტო ხარჯები აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

3. ახსნა-განმარტებები

3.1 ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ახსნა-განმარტებები.

3.1.1 ფულადი სახსრები.

შენიშვნა 1

დასახელება	2024 წ	2023 წ
ნაღდი ფული სალაროში	0	0
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	0	1764
სულ ფულადი სახსრები:	0	1764

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს თიბისი და საქართველოს ბანკებში, არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს.

3.1.2 სავაჭრო მოთხოვნები.

შენიშვნა 2

დასახელება	2024 წ	2023 წ
სავაჭრო მოთხოვნები	655003	33885624
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.	655003	33885624

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები ფორმირებულია საწვავის რეალიზაციის შედეგად.

3.1.2 სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

შენიშვნა 3

დასახელება	2024 წ	2023 წ
ნედლეული და მასალები	3917808	3817808
მზა პროდუქციის მარაგები	31094	31167
სულ მარაგები	3948902	3848975

2021 წელს კომპანიამ შეიძინა მანგანუმის შუალედური პროდუქტები, რომელსაც შესაბამისი ინფრასტრუქტურით მოწყობის შემდეგ გადაამუშავებს და მოახდენს მანგანუმის კონცენტრატის წარმოებას და რეალიზაციას. რაც შეეხება მზა პროდუქციის მარაგები წარმოადგენს გასაყიდი ნავთობპროდუქტების ნაშთებს

3.1.3 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.

შენიშვნა 3

დასახელება	2024 წ	2023 წ
სავაჭრო ვალდებულება	28406	2866259
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.	28406	2866259

2024 წელს კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, (ნავთობპროდუქტებით ვაჭრობა), კომპანიას 21979.98 ლარის ვალდებულებიდან ძირითად

ნაწილს შეადგენს ნავთბროდუქტების მომწოდებლის მიმართ ვალდებულება 2857832 ლარი და 5000 ლარი აგს-ს იჯარის ვალდებულება.

3.1.4 გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება

შენიშვნა 4

დასახელება	2024 წ	2023 წ
გრძელვადიანი სესხები	3981844	3686959
მოკლევადიანი სესხები	0	0
სულ სულ სესხები	3981844	3686959

კომპანიას, შპს სტილ ინტერნეიშენალ ტრეიდინ კომპანისაგან (ს/კ 405254692) მიღებული ორი სესხი, 2020 წლის 09 დეკემბერს 12844 აშშ დოლარის ექვივალენტი ეროვნულ ვალუტაში და 2021 წლის 28 იანვარს 1401840 აშშ დოლარის ექვივალენტი ეროვნულ ვალუტაში. წლიური საპროცენტო განაკვეთი 8%.

3.2 შემოსავლებისა და გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის შესახებ ახსნა განმარტება

3.2.1 რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

შენიშვნა 1

დასახელება	2024 წ	2023 წ
საწყისი მარაგები	31167	129758
მარაგების შეძენა	2957364	5033631
გადანუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	-31094	-31167
გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	2957437	5132222

3.2.2 საპროცენტო ხარჯები

შენიშვნა 2

დასახელება	2024 წ	2023 წ
გრძელვადიანი სესხები	3981844	3686959
მოკლევადიანი სესხები	0	0
სულ სულ სესხები	3981844	3686959

შპს სილვერ ლაით ოილს აღებული აქვს დამფუძნებლიდან ორის სესხი ჯამში 1418641 აშშ დოლარის ექვივალენტი ეროვნულ ვალუტაში, წლიური 8% განაკვეთი და აღნიშნული

საპროცენტო ხარჯები აკუმულირებულია აღნიშნული სესხებიდან. სესხის პროცენტის დაბრუნება ჯერ არ მომხდარა.

3.2.3 ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები

შენიშვნა 3

დასახელება	2024წ	2023წ
ბანკის მომსახურების	154	208
საპენსიო შენატანი 2%	2260	
აუდიტის მომსახურების ხარჯი	0	
სახელმწიფო სერვისების ხარჯები	3491	2209
აგს-ს ტექ. მომსახურება	1077	2938
აგს-ს დაზრდვის ხარჯი	400	400
საწვავის ტალონების ხარჯი	225	569
საგადასახადო ხარჯი	952	
სულ	8559	8641

3.2.4 არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარალი სავალუტო ოპერაციებიდან

შენიშვნა 4

დასახელება	2024 წ	2023 წ
მოგება სავალუტო ოპერაციიდან	486	57176
ზარალი სავალუტო ოპერაციიდან	-209901	-3516
სულ არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარალი	-209 415	53 660

სავალუტო ოპერაციებიდან მიღებული შემოსავლები ან ზარალი გამოწვეულია მიღებული სესხების და გადასახდელი სესხის პროცენტის გადაფასების შედეგად 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

4.1. ინფორმაცია ფინანსური რისკების შესახებ

კომპანია საოპერაციო, საინვესტიციო და საფინანსო საქმიანობის განხორციელებისას, კომპანია ექვემდებარება შემდეგ ფინანსური რისკებს:

- საკრედიტო რისკი: შესაძლებლობა, რომ დამკვეთი მთლიანად არ გადაიხდის შესრულებული სამუშაოს საფასურს ან ნაწილს არ გადაიხდის დროულად, რაც შესაბამისად გამოიწვევს კომპანიისათვის ზარალს. - ლიკვიდურობის რისკი: რისკი, რომ კომპანიას შეიძლება არ გააჩნდეს ან ვერ შეძლოს ფულადი სახსრების მოზიდვა, საჭიროების შემთხვევაში და, შესაბამისად, შეექმნას სირთულეები ფინანსურ ვალდებულებებთან დაკავშირებული ვალდებულებების შესრულებისას.

-სავალუტო რისკი: უცხოური ვალუტით დენომინირებული აქტივები (საბანკო ბალანსები დებიტორული დავალიანება) და ვალდებულებები (გადასახდელები) იწვევენ სავალუტო რისკს. რომელიც გულისხმობს უცხოური ვალუტის ცვლილების შედეგად ფინანსური ინსტრუმენტის ღირებულების ცვლილების რისკს.

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 26 სექტემბერს.