

შპს FERRUM

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

შპს FERRUM
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შინაარსი	2
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.....	5
განმარტებითი შენიშვნები	5
1. ზოგადი ინფორმაცია.....	5
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა	8
3. ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების ცვლილება.....	8
4. ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	9
5. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	9
6. მარაგები.....	9
7. კაპიტალი.....	9
8. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	9
9. სხვა ვალდებულებები	10
10. ამონაგები	10
11. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება.....	10
12. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	11
13. წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	11
14. მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ	11
15. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება.....	11



შპს FERRUM

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2024 წ

2023 წ

აქტივები

გრძელვადიანი აქტივები

	3	2,359,208	1,172,785
მირითადი საშუალებები		2,359,208	1,172,785

სულ გრძელვადიანი აქტივები

მოკლევადიანი აქტივები

	4	86,288	670,877
ფული და ფულის ეკვივალენტები	5	1,573,304	4,411,498
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	-	-
მარაგები		1,659,592	5,082,375
სულ მოკლევადიანი აქტივები		4,018,800	6,255,160
მთლიანი აქტივები			

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი

დაგროვილი გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი

სულ კაპიტალი

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები

	8	46,945	2,749,962
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები			-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	9	530,195	577,332
სხვა ვალდებულებები			

6

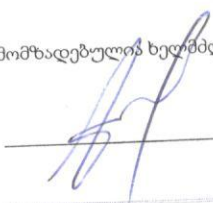
გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

		577,140	3,327,294
სულ ვალდებულებები		4,018,800	6,255,160
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები			

Check

მომზადებულია ხელმძღვანელობის სახელით 2025 წლის 29 სექტემბერი



დირექტორი





მთავარი ბუღალტერი

შპს FERRUM

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	შენიშვნა	2024	2023
ამონაგები	10	2,140,644	14,860,916
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	11	(1,005,562)	(11,320,647)
საერთო მოგება		1,135,082	3,540,269
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(383,168)	(361,984)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	12	(238,120)	(209,971)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	-
სხვა ხარჯები		-	-
სულ საოპერაციო ხარჯები		(621,288)	(571,955)
საოპერაციო მოგება		513,794	2,968,314
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		-	-
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები			-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	13		-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		513,794	2,968,314
განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადი			-

მომზადებულია ხელმძღვანელობის სახელით 2024 წლის 29 სექტემბერი

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი



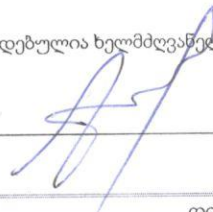
შპს FERRUM

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

ნაშთი 2023 წლის 1 იანვრის	-	-
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	2,927,866	2,927,866
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი	14,860,916	14,860,916
გადახდილი დივიდენდები	40,448	40,448
ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბერს	17,829,230	17,829,230
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	3,441,660	3,441,660
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი	2,140,644	2,140,644
გადახდილი დივიდენდები	-	-
ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბერს	23,411,534	23,411,534

მომზადებულია ხელმძღვანელობის სახელით 2025 წლის 29 სექტემბერი



დირექტორი





მთავარი ბუღალტერი

შპს FERRUM

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

კომპანია შპს FERRUM დაფუძნდა 2012 წლის 30 აპრილს და დარეგისტრირდა როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, თბილისის საგადასახადო ინსპექციის მიერ საიდენტიფიკაციო ნომრით : 425357829. კომპანიას ჰყავს 1 წილის მფლობელი გულუ ახმედოვი 100% პირადი ნომრით: 10001002735. კომპანიის ძირითადი საქმიანობა მოიცავს საბითუმო ვაჭრობას საბითუმო ვაჭრობა სამთომოპოვებითი, სამშენებლო და სამოქალაქო საინჟინრო მოწყობილობებით, საბითუმო ვაჭრობა ნავთობით, სამშენებლო მანქანების და მოწყობილობების იჯარა . კომპანიაში საშუალოდ დასაქმებულთა რიცხვია 8 ადამიანი.

კომპანიის იურიდიული მისმართია: საქართველო, საქართველო, ბოლნისი, ს. ხახალაჯვარი

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძვლები

კომპანიის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღიგნების საერთაშორისო სტანდარტების საბუთის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის განკუთვნილი ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (IFRS for SME) მიხედვით.

მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა განსაზღვრულია სააღრიცხვო პოლიტიკის განმარტებით შენიშვნაში. აღნიშნული პოლიტიკა თანმიმდევრულადაა გამოყენებული წარმოდგენილ ყველა ინფორმაციაზე, თუ ეს სხვაგვარად არაა აღნიშნული.

შეფასების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე. ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის სააღრიცხვო ჩანაწერებზე დაყრდნობით.

საქმიანობის უწყვეტობა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის საქმიანობის უწყვეტობის საფუძველზე იმის დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს კომპანია ახორციელებს საქმიანობას ("ფუნქციონალური ვალუტა"). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი. კომპანია ფინანსური ანგარიშგებას წარადგენს ქართულ ლარში. უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებულია საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსები.

გაცვლითი კურსი 2024 წლის 31 დეკემბრის

აშშ დოლარი	ევრო
2,8068	2,9306

აქტივებისა და ვალდებულებების კლასიფიკაცია მოკლევადიანად და გრძელვადიანად

კომპანია აქტივებსა და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მოკლევადიანად და გრძელვადიანად კლასიფიკაციის საფუძველზე. აქტივი მოკლევადიანია, როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ან გადაწყვეტილია მისი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში
- ფლობის ძირითადი მიზანია ვაჭრობა
- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი თვის განმავლობაში, ან აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს, თუ არ არის შეზღუდული მისი გადაცვლა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ თორმეტი თვის განმავლობაში ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ.

ყველა დანარჩენი აქტივი გრძელვადიანია.

ვალდებულება მოკლევადიანია, როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი დაფარვა ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში
- ფლობის ძირითადი მიზანია ვაჭრობა
- დასაფარია ანგარიშგების პერიოდიდან თორმეტი თვის განმავლობაში, ან ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ ვალდებულების დაფარვის მინიმუმ თორმეტი თვით გადავადების უპირობო უფლება არ არსებობს.

ყველა დანარჩენ ვალდებულებას კომპანია „გრძელვადიანის“ კატეგორიას მიაკუთვნებს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველი აღიარების დროს აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. საწყისი აღიარების შემდგომ, თვითღირებულებიდან გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების შედეგად აღრიცხული ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან, როდესაც ხდება აქტივის ექსპლუატაციაში გაშვება. ცვეთის დაირიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის შემდეგი მაჩვენებლების მიხედვით:

	წელი
შენობა-ნაგებობები	20
მანქანა-დანადგარები	5
ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5
სატრანსპორტო საშუალება	5

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან გარემოებათა ცვლილებები მიანიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლოა ვერ მოხერხდეს. გაუფასურების ზარალის აღიარება მოხდება მოგებაში ან ზარალში, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. სასარგებლო მომსახურების ვადა მიმოიხილება და საჭიროების შემთხვევაში კორექტირდება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს.

ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავალსა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალში/ხარჯში იმ პერიოდისთვის, რომლის განმავლობაშიც მოხდება აქტივის აღიარების შეწყვეტა.



ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები შედგება სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთისგან და რეზიდენტ ბანკებში არსებული ფულის ნაშთისგან. ფული და ფულის ეკვივალენტები ექვემდებარება ღირებულებაში ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

ფინანსური ინსტრუმენტები

კომპანია ფინანსურ აქტივს ან ვალდებულებას თავდაპირველად აღიარებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როდესაც იგი ხდება ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო შეთანხმების მონაწილე. თავდაპირველი აღიარებისას, კომპანია ფინანსურ აქტივსა და ვალდებულებას აღიარებს სამართლიანი ღირებულებით, რაც განისაზღვრება გარიგების ფასით. კომპანია ფინანსურ აქტივებს აღიარებს ანგარიშსწორების თარიღით, როდესაც კომპანია მას მიიღებს და მისი აღიარების შეწყვეტა ხდება იმ დღეს, როდესაც კომპანია მას გაასხვისებს. ფინანსური აქტივების შემდგომი აღრიცხვა დამოკიდებულია თავდაპირველი აღიარებისას მათ კლასიფიკაციაზე.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს კომპანია აფასებს ფინანსური აქტივებს გაუფასურებაზე. კომპანია აფასებს ხომ არ დადგა თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ერთი ან მეტი გარემოება, რომელსაც გავლენა ექნებოდა ფინანსური აქტივის თავდაპირველად გამოთვლილ სამომავლო ფულად ნაკადებზე.

კომპანია ფინანსური აქტივის აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც სახელშეკრულებო უფლებები აქტივისგან წარმოდგარ ფულად ნაკადებზე იწურება, ან ეს უფლება ხელშეკრულების საფუძველზე გადაეცემა მეორე პირს ყველანაირ რისკთან და საკუთრების უფლებასთან ერთად. გადაცემული ფინანსური აქტივიდან წარმოქმნილი ნებისმიერი სარგებელი კომპანიის მიერ აღიარდება როგორც ცალკეული აქტივი ან ვალდებულება.

ფინანსური ვალდებულება კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებიდან ამოღებულ იქნება მხოლოდ მაშინ, როდესაც ვალდებულება შესრულდება, გაუქმდება ან ამოიწურება (დაიფარება). სხვაობა შეწყვეტილი ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებასა და გადახდილ საზღაურს შორის აღიარდება მოგება-ზარალში.

საგადასახადო აქტივები

გადასახადები გარდა მოგების გადასახადისა აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდშიც წარმოიქმნება მავალდებულებელი მოვლენა. მავალდებულებელ მოვლენას წარმოადგენს ქმედება ან ფაქტი, რომელიც საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განაპირობებს გადასახადის გადახდას. წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლიდანაც მოსალოდნელია მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად.

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში შესული ცვლილების მიხედვით, 2016 წლის პირველი იანვრიდან, გადასახადების გადახდა ხდება ზაჩინის ერთიანი ანგარიშის გადასახადებისათვის განკუთვნილ ერთიან საბაზინო კოდზე. შედეგად 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კომპანიას საგადასახადო აქტივები და ვალდებულებები წარმოდგენილი აქვს დანეტებულიად.

მოგების გადასახადი

საქართველოში კომპანიების წლიური მოგება, ბანკების, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა და სადაზღვევო კომპანიების გარდა, არ იბეგრება 2017 წლის 1 იანვრიდან. მოგების გადასახადით იბეგრება იმ აქციონერებს შორის დივიდენდის სახით განაწილებული მოგება, რომლებიც არიან ფიზიკური პირები ან საქართველოს არარეზიდენტები, წმინდა განაწილების თანხიდან 15/85 ოდენობით. მოგების გადასახადი, დივიდენდების გადახდის შედეგად, აღირიცხება ვალდებულების და ხარჯის სახით დივიდენდის გამოცხადების პერიოდში.

საწესდებო კაპიტალი

მფლობელთა კაპიტალი განისაზღვრება დამფუძნებლების გადაწყვეტილებით. აღიარება ხდება სამართლიანი ღირებულებით შენატანის განხორციელების მომენტში, როგორც კომპანიაში დამფუძნებლის შენატანი.



შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხორციელდება იმდენად, რამდენადაც მოსალოდნელი ეკონომიკური სარგებლის შემოდინება კომპანიაში, ამასთან შემოსავლის შეფასება შესაძლებელია რეალურად, მიუხედავად იმისა როდის განხორციელდა გადახდა. შემოსავალი საქონლის ან მომსახურების რეალიზაციიდან აღიარდება მაშინ როდესაც: კომპანიამ მიაწოდა მყიდველს საქონელი ან გაუწია მომსახურება და მფლობელობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი მყიდველზე გადავიდა, კომპანიას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე არანაირი მმართველობითი უფლება ან კონტროლი. შემოსავლების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს. ხარჯები გაწევისთანავე აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარაა მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს.

3. ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების ცვლილება

დასახელება	მიწის ნაკვეთები	დაუმთავრებ ელი მშენებლობა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალება	სულ
თვითღირებულება 01.01.2023	77,852	-	-	-	-	3,474	1,091,459	1,172,785
შემოსვლა	-	681,078	-	-	-	-	515,878	1,196,956
გასვლა	-	-	-	-	-	-	-	-
ნაშთი 31.12.2024	77,852	681,078	-	-	-	3,474	1,607,337	2,369,741

დაგროვილი ცვეთა

დასახელება	მიწის ნაკვეთები	დაუმთავრებ ელი მშენებლობა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა (კომპიუტერული ტექნიკა)	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალება	სულ
დაგროვილი ცვეთა 01.01.2024	-	-	-	-	-	-	-	-
წლიური ცვეთა	-	-	-	-	-	-	10,533	10,533
გასული აქტ-დაგროვითი ცვეთა -	-	-	-	-	-	-	-	-
დაგროვილი ცვეთა 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	10,533	10,533
საბალანსო ღირებულება	77,852	681,078	-	-	-	3,474	1,596,804	2,359,208

4. ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები

	31-12-24	31-12-23
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	961	661
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	10,551	303,354
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	74,776	366,862
სულ	86,288	670,877





	31-12-24	31-12-23
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურების გაწევიდან	1,573,304	4,411,498
მოთხოვნები გაცემულ სესხებზე	-	-
მომწოდებელზე გაცემული ავანსები	-	-
მისაღები პროცენტები	-	-
სულ	1,573,304	4,411,498

5. მარაგები

	31-12-24	31-12-23
საქონელი	-	-
მასალა და ნედლეული	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	-	-
სულ	-	-

6.

კაპიტალი

კომპანიას აქვს დაგროვილი გაუნაწილებელი მოგება 3 441 660 ლარი. 2024 წლის მთლიანი სრული შემოსავალია 2 140 644 ლარი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

7. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	31-12-24	31-12-23
მოწოდებიდან ან მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	46,945	2,749,962
მიღებული ავანსები	-	-
საპენსიო შენატანის ანგარიშსწორების ანგარიში	-	-
საპენსიოს შუალედური (ფიზ. პირის წილი)	-	-
სულ	46,945	2,749,962

8. საგადასახადო ვალდებულებები

	31-12-24	31-12-23
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	-	-
გადასახდელი დღგ	-	-
გადასახდელი ქონების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტთან ანგარიშსწორების ერთიანი ანგარიში	-	77,379
სულ	-	77,379

Handwritten signatures and a blue circular stamp of "სსსკ FERRUM LTD. GEORGIA" with the identification number 425357829.

9. ამონაგები

კომპანიის ამონაგები სრულად შეადგენს შემოსავალს, რომელიც სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში ასახულია 2 140 644 ლარით.

	31/12/2024	31/12/2023
შემოსავალი საქონლის/მომსახურების რეალიზაციიდან	1,135,082	3,540,269
შემოსავალი სატრანსპორტო მომსახურებიდან		
სულ	1,135,082	3,540,269

10. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	31/12/2024	31/12/2023
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურების გაწევიდან	1,573,304	4,411,498
მოთხოვნები გაცემულ სესხებზე		
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები		
მისაღები პროცენტები		
სულ	1,573,304	4,411,498

Check

მარაგები

	31/12/2024	31/12/2023
საქონელი		
მასალა და ნედლეული		
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია		-
სულ	-	-

Check

11. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31-12-24	31-12-23
საპენსიო შენატანის ხარჯი	(5,844)	(6,437)
ელექტროენერგიის ხარჯი	(1,920)	
იჯარის ხარჯი	(5,056)	(11,010)
წყლის ხარჯი	-	
ინტერნეტის ხარჯი	-	
საკანცელარიო ხარჯი	-	
სატრანსპორტო ხარჯი	(110,277)	(80,207)
ცვეთის ხარჯი	(10,533)	(45,632)
საბანკო ხარჯი	(8,590)	(5,919)
ადმინისტრაციული ხარჯი	(25,977)	(22,092)
საკონსულტაციო ხარჯი	-	
სესხის ხარჯი	(50,485)	(38,674)
მომსახურების ხარჯი	(19,438)	
სალარო აპარატის მომსახურების ხარჯი	-	
სხვა		
სულ	(238,120)	(209,971)





12. წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან

	12/31/2024	12/31/2023
შემოსავლები კურსთაშორის სხვაობიდან	-	-
ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან	-	-
სულ	-	-

13. მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ კომპანიაში მნიშვნელოვანი მოვლენა, რომელიც გამჟღავნებას საჭიროებს არ მომხდარა.

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება გამოშვებულია ხელმძღვანელობის მიერ და დამტკიცებულია 2024 წლის 29 ოქტომბერს.



Handwritten signature and blue circular stamp of LLC "FERRUM LTD." with ID 425357829.