

შპს „ეკოფრე“

(საიდენტიფიკაციო N404956874)

მმართველობითი ანგარიში

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა ჩამდინარე და სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების მშენებლობა, ჩამდინარე და სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების დანადგარებისა და მათი ნაწილების იმპორტი და რეალიზაცია, ჩამდინარე და სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების და მათი ავტომატური მართვის სისტემების პროექტების მომზადება, მომსახურება (სასმელი წყლის გაწმენდა და ჩამდინარე წყლის გამწმენდი სისტემების სერვისი).

2. ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

2.1. კომპანია დაფუძნებულია 2012 წლის 4 სექტემბერს, ორი ფიზიკური პირის მონაწილეობით, კერძოდ ელენე ფოცხიშვილის (80% წილის მფლობელი) და პაპუნა ჯავახიძის (20% წილის მფლობელი) მიერ. 2017 წლის 6 თებერვლიდან 80% წილის მფლობელს წარმოადგენს დავით ფოცხიშვილი.

2.2. საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:

- ჩამდინარე წყლის გამწმენდი სისტემების მშენებლობის და სერვისის განყოფილება;
- სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების მშენებლობის და სერვისის განყოფილება;
- ავტომატური მართვის სისტემებისა და პროგრამული უზრუნველყოფის განყოფილება;
- საპროექტო განყოფილება;
- საფინანსო განყოფილება;

3. ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:

3.1. კომპანია მომსახურებისა და პროდუქციის რეალიზაციას ახორციელებს საქართველოში და მოიცავს მის ყველა რეგიონს. მიუხედავად იმისა, რომ ჩვენი მომსახურება და პროდუქცია სპეციფიკურია ბაზარზე კონკურენცია მაინც აქვს. ჩვენი კომპანია დღეისათვის კარგად ართმევს თავს ამ კონკურენციას მომსახურებისა და პროდუქციის მაღალი ხარისხის ხარჯზე.

როგორც განვითარებადი ბაზარი, საქართველო არ ფლობს განვითარებულ ბიზნესს და მარეგულირებელ ინფრასტრუქტურას, რომელიც დამახასიათებელია უფრო მეტად თავისუფალი საბაზრო ეკონომიკისათვის. დაბალია მოსახლეობისა და მეწარმე სუბიექტების მსყიდველუნარიანობა. სახელმწიფო შეკვეთებში უმრავლეს შემთხვევაში გამოვდივართ სუბკონტრაქტორების სახით.

მსოფლიო ეკონომიკაში კრიზისმა შესაძლოა გავლენა იქონიოს იმპორტული პროდუქციის ფასზე და მოწოდების პირობებზე, რაც უარყოფითად აისახება კომპანიის ფინანსურ შედეგებზე და მენეჯმენტზე.

ვალუტის კურსის მერყეობა გავლენას ახდენს პროდუქციის თვითღირებულებაზე, მომსახურებასა და პროდუქციაზე ფასების ზრდა ბაზრის მოცულობას შეამცირებს, რაც გაზრდის ბიზნესის რისკებსა და შეამცირებს რეალიზაციის სტაბილურობას.

3.2. ზემოთ აღნიშნული რისკების თავიდან აცილების მიზნით, კომპანიის პარტნიორთა გადაწყვეტილების შესაბამისად, ხელმძღვანელობას შემუშავებული აქვს გეგმა-ღონისძიებები, კერძოდ:

- ისეთი თანამედროვე ტექნოლოგიების ათვისება და დანერგვა, რაც უზრუნველყოფს ხარისხის სტაბილურობას, ენერგომატარებლების მოხმარების ეკონომიურობას და ექსპლოატაციის ხარჯების შემცირებას;

- გაყიდვების ზრდის მიზნით, პროდუქციის რეალიზაციის პროცესში აქტიურად ჩაერთონ საფინანსო კომპანიები და მომხმარებლებს საქონლის ღირებულების დასაფარად სხვადასხვა ფინანსური პროდუქტის (სესხი, ლიზინგი და სხვა) გამოყენების საშუალება ჰქონდეთ;

- მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში დაგეგმილია მრავალი მარკეტინგული აქტივობა, რისთვისაც კომპანიას გამოყოფილი აქვს მნიშვნელოვანი სახსრები. დაწყებულია მუშაობა კომპანიის სოციალური ქსელების მეშვეობით შეკვეთების მიღების გასაზრდელად და კომპანიის მიერ ორგანიზებული აქტივობების შესახებ ინფორმაციის დროულად და ხარისხიანად მისაწოდებლად.

4. პროდუქციის ხარისხი:

4.1. როგორც, ჩვენს მიერ ექსპლოატაციაში გადაცემულ ჩამდინარე და სასმელი წყლის გამწმენდი სისტემების ობიექტებზე, ასევე ჩვენს მიერ სასმელი წყლის გაწმენდის ობიექტზე, სისტემატურად, ხოლო ზოგიერთ მათგანზე ყოველთვიურად ხდება სინჯების აღება და მათი ლაბორატორიული გამოკვლევები. ანალიზების პასუხები ყველა შემთხვევაში შესაბამისობაშია ქვეყანაში მოქმედ სტანდარტებთან.

5. კომპანიის მიერ წარმოებული კვლევები:

5.1. კომპანიაში ამ ეტაპზე რაიმე კვლევები არ ტარდება.

6. სოციალური პროექტები:

6.1. კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას და ზრუნავს თანამშრომელთა შრომის პირობებზე.

შპს „ეკოფრეს“
დირექტორი

შპს-ის „ეკოფრე“ (საიდენტიფიკაციო კოდი N404956874) ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
ფინანსურ ანგარიშგებაზე 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1. შპს „ეკოფრე“ (შემდგომში „საწარმო“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2012 წლის 06 სექტემბერს.

1.2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

- ჩამდინარე და სასმელი წყლის სისტემების მშენებლობა;
- ჩამდინარე და სასმელი წყლის სისტემების და მათი მარაგნაწილების რეალიზაცია;
- ჩამდინარე და სასმელი წყლის სისტემების მომსახურება;
- სხვა საქმიანობა, რაც მოქმედი კანონმდებლობით არ არის აკრძალული.

1.3. საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს. მას არ გააჩნია საჯარო ანგარიშგაღებულება;

1.4. შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები:

- საწარმოს არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები;

1.5. საწარმოს სტრუქტურა:

- ჩამდინარე წყლის სისტემების განყოფილება;
- სასმელი წყლის სისტემების განყოფილება;
- მართვის სისტემების და პროგრამირების განყოფილება;
- საპროექტო განყოფილება;
- ტექნიკური და ეკონომიკური ქვედანაყოფები.

1.6. საწარმოს იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, ვაკის რაიონი, პოლიტკოვსკაიას ქ., N3, კორპუსი N1.

1.7. საწარმოს დამფუძნებლები: პაპუნა ჯავახიძე, 20% წილის მფლობელი და დავით ფოცხიშვილი 80% წილის მფლობელი.

2. საწარმოს ფუნქციონირებასთან დაკავშირებული საკითხები:

კომპანიის მიერ შექმნილი სისტემები და მათი მარაგნაწილები პროდუქცია იყიდება მთელი საქართველოს მასშტაბით. დღეისათვის საწარმო თავისი ერთ-ერთი საუკეთესო ამიერკავკასიაში.

კომპანია წარმოადგენს ფუნქციონირებად საწარმოს, საწარმო ფინანსურად სტაბილურია და მას შეუძლია საკუთარი სახსრებით გააგრძელოს კომპანიის განვითარება და ბაზარზე ლიდერის პოზიციის შენარჩუნება.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

3.1. საწარმოს მიერ 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა განხორციელდა მსს ფასს-ის შესაბამისად. 4.2. საწარმოს საოპერაციო (მუშა) და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა – ლარი;

3.2. მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის – „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს)“ - შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 1 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური

პერიოდებისთვის, რაც გათვალისწინებულია საწარმოს ფინანსურ აღრიცხვა-ანგარიშგებაში.

3.3. საწარმოს წინა საანგარიშო პერიოდებში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.

3.4. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ კომპანიის ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადრისობის პრინციპიდან გამომდინარე ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეტანილია წინა საანგარიშგებო პერიოდის – ფინანსური ინფორმაცია.

3.5. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად;

3.6. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას;
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას;
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
- მმართველობით ანგარიშს.
- განმარტებით შენიშვნებს.

4. საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება:

4.1. ფულადი სახსრები:

საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან მიღებულ ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახა ცალ-ცალკე, პირდაპირი მეთოდით;

4.2. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის – 31 დეკემბერს არსებული კურსით;

4.3. შეზღუდული ფული ან ფულის ეკვივალენტები საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნდა;

4.4. მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი:

საწარმოს გააჩნია ტექნოლოგიური მოწყობილობების შესაძენად გადარიცხული თანხების ნაშთი, რომელიც პერიოდულად იხურება ტექნოლოგიური მოწყობილობების მიღებით. წლის ბოლოსათვის გადახდილი ავანსი 248 451 ლარს შეადგენდა. ამავე დროს სესხად გაცემულია 3 500 ლარი.

4.5. საწარმოს მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახა თვითღირებულების მოდელით, თვითღირებულებიდან დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით;

4.6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები:

შესყიდული მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით.

4.7. დაუმთავრებელ წარმოებაზე გახარჯული მასალები ჩამოიწერება საწარმოს მიერ დადგენილი ნორმისა მიხედვით.

4.8. მარაგების თვითღირებულების აღიარება ხდება საშუალო შეწონილი ღირებულების ფორმულით;

4.9. ავტოსატრანსპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს ბარათებით და აღირიცხება შესყიდვის ღირებულებით. საწვავი ჩამოიწერება სასაქონლო ზედნადების ან ავტოსაგზაო ბარათების მიხედვით ფაქტობრივად გარბენილი კილომეტრებისა და ხარჯვის ნორმების შესაბამისად.

4.10. საწარმოს გრძელვადიანი მარაგები არ გააჩნია.

4.11. კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ცვეთის გამოკლებით;

4.12. მრავალჯერადი გამოყენების მცირეფასიანი ინსტრუმენტები და ინვენტარი, რომელთა სასარგებლო ეკონომიკური გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, მიკუთვნებულია სხვა მიმდინარე აქტივებზე;

4.13. სხვა გრძელვადიანი აქტივები:

მსს ფასს-ის 29-ე განყოფილების თანახმად საგადასახადო მოგებასა და ფინანსურ მოგებას შორის დროებითი სხვაობების შედეგად გადასახდელი და გაანგარიშებული გადასახადებს შორის სხვაობა აისახება საგადასახადო აქტივის ან გადავადებული მოგების გადასახადის სახით.

ვინაიდან წინა პერიოდებში, საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით, მოგების გადასახადის გასაანგარიშებელი ბაზა არსებითად განსხვავდებოდა ფინანსური მოგების გაანგარიშების პრინციპისაგან, ბუნებრივია წარმოიშვა გადავადებული საგადასახადო აქტივი. შესაბამისად, ზემოაღნიშნულიდან გამომდინარე აღნიშნული თანხა ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშში აკუმულირებულია ერთ ანგარიშზე და წარდგენილ ანგარიშგებაში გრძელვადიან აქტივებთან (გრძელვადიანი პროექტები) ერთად აისახება სხვა გრძელვადიან აქტივებში.

4.14. სავაჭრო ვალდებულებები:

საწარმოს სავაჭრო ვალდებულებების ანგარიშზე ასახული აქვს თანხები, რომლებიც წარმოიქმნა დარიცხული ხარჯებიდან და რომელთა გადახდაც საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის არ განხორციელებულა. შესაბამისად, სავაჭრო ვალდებულებები აღიარებულია პირვანდელი ღირებულებით.

4.15. ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ:

საწარმო, მსს ფასს-ის 28-ე განყოფილების მოთხოვნების სრული დაცვით აღრიცხავს დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოს. მოცემული სტანდარტის გათვალისწინებით, საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღისთვის დარჩენილი არა აქვს თანამშრომელთა შრომის ანაზღაურების გადახდის ვალდებულება.

4.16. გამოუმუშავებელი შემოსავალი:

საწარმოს ავანსად აქვს მიღებული 1243073.81 ლარი (ანგ. N3120), რაც ასახული იქნა გამოუმუშავებელ შემოსავალში.

4.17. მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები:

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები 31.12.2024 წლისათვის შედგებოდა სხვა კომპანიის და დამფუძნებლისგან მიღებული სესხის ნაშთისგან - 91399 ლარი.

5. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

5.1. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;

5.2. ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება ზარალი ასახულია ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით (მოდელით);

5.3. როგორც ზემოთ აღინიშნა, მასალების ხარჯი აღირიცხება ნორმის მიხედვით და კომპიუტერული პროგრამა „ორისის“ მეშვეობით ავტომატურად ჩამოიწერება დაუმთავრებელ წარმოებაზე (სამშენებლო პროექტები), ან ხარჯის ანგარიშზე რეალიზაციის მომენტში. შესაბამისად იგი ხარჯად აღიარდება, პროდუქციის რეალიზაციისას. ამდენად მატერიალური დანახარჯები შედის რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულებაში და მარაგების ცვლილების მუხლებში შეტანილი მონაცემები, ხარჯების გაორების თავიდან აცილების მიზნით, ვერ დაემატებოდა თვითღირებულებას.

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

მის ფასს შესაბამისად დასაბეგრი და ფინანსური მოგების სხვაობის შედეგი აისახება საგადასახადო აქტივის ან გადავადებული მოგების გადასახადის სახით. ვინაიდან ქვეყნის საგადასახადო კანონმდებლობით მოგების გადასახადის ბაზას არ წარმოადგენს მიიღებული მოგება, ხოლო ფინანსურ მოგების გადასახადთან სხვაობის აღრიცხვის წესი განსახილველი შემთხვევისათვის რაიმე ინსტრუქციით ან სხვა სარეკომენდაციო ხასიათის მეთოდური მითითებით რეგლამენტირებული არ არის, საწარმომ მიზანშეწონილად მიიჩნია ფინანსური შედეგები (საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალი) შეამციროს მხოლოდ საანგარიშგებო წელს დეკლარირებული და გადახდილი მოგების გადასახადით, ხოლო დარჩენილი თანხა გადაიტანოს გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშზე.

5.5. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება:

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აღიარებულია შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს. ხოლო, ჩამოწერა ხორციელდება „საშუალო შეწონილი“ ღირებულებით. ამასთან, ნედლეული და მასალები ჩამოიწერება დაუმთავრებელ წარმოებაზე ფაქტობრივი დანახარჯების მიხედვით და კონტროლდება გამოშვებული პროდუქციის რაოდენობისა და ხარჯვის ნორმების შესაბამისად; ასევე უნდა აღინიშნოს, რომ ნედლეული და მასალების ხარჯი ტექნოლოგიური მიზნისათვის, აგრეთვე, დამხმარე მასალები ჩამოიწერება პროდუქციის თვითღირებულებაზე ფაქტობრივი ხარჯვის შესაბამისად.

ელექტროენერგიის, ბუნებრივი აირის და წყლის ხარჯი დაუმთავრებელი წარმოების დანახარჯებში შეიტანება საანგარიშო ზედნადები ხარჯების სახით,

6. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

6.1. ფულადი ნაკადების ანგარიშგებაში გამიჯნულადაა ასახული ფულადი ნაკადები საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობიდან;

6.2. ფულად ნაკადებში საოპერაციო საქმიანობიდან შეტანილია ამონაგები პროდუქციისა და მარაგების რეალიზაციიდან, მომსახურების გაწევიდან;

6.3. საოპერაციო საქმიანობიდან ფულად ნაკადებში გათვალისწინებული არ არის ამონაგები ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან და დანახარჯები ძირითადი აქტივების შეძენასა და მონტაჟზე;

6.4. საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებულ დანახარჯებში შეტანილია საგადასახადო ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული გადახდები;

6.5. ფულად ნაკადებში ფინანსური საქმიანობიდან შეტანილია სესხებთან დაკავშირებული ოპერაციები და სხვა ფინანსური ოპერაციები;

7. ცვლილებები საწარმოს საკუთარ კაპიტალში

7.1. 2024 წელს საწარმოს კაპიტალში პარტნიორთა მიერ დამატებითი შენატანი არ განხორციელებულა.

7.2. საანგარიშგებო პერიოდში ფინანსურმა ზარალმა 1 843 830 ლარი შეადგინა. შედეგად, კომპანიის საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდში შემცირდა მიღებული ზარალის ხარჯზე.

7.3 კაპიტალი 2024 წლის ანგარიშგებაში დაკორექტირდა წინა პერიოდის მოგების ცვლილების შედეგად 2095 ლარით, რაც თავის მხრივ კორექტირების შედეგად რეალზაციის შემცირებით იყო გამოწვეული.

8. დასკვნითი ნაწილი

8.1. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გასაცემად 2025 წლის 30 სექტემბერს.;

8.2. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

კომპანიის დირექტორი

ბუღალტერი

პაპუნა ჯავახიძე

ქეთევან ჯავახიძე



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)
 ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2024	31/12/2023
-5854337	-6371336
0	0
5406473	6992977
-447864	621641
558	185
668176	46350
220870	668176

ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2025 წლის 30 სექტემბერს.

შპს "ეკოფრე"-ს
 დირექტორი:

ბუღალტერი:


 T-538



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები
მარაგები
მზა პროდუქცია
სხვა
საინვესტიციო ქონება
სხვა მოკლევადიანი აქტივები
ბიოლოგიური აქტივები
თვითღირებულების მოდელით
გადაფასების მოდელით
გუდვილი
სხვა არამატერიალური აქტივები
ძირითადი საშუალებები
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში
სხვა გრძელვადიანი აქტივები
სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება
სავაჭრო ვალდებულებები
ანარიცხები
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ
საგადასახადო ვალდებულებები
გამომუშავებული შემოსავალი
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები
მიღებული გრანტები
სხვა ვალდებულებები
სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')
საემისიო შემოსავალი
გამოსყიდული საკუთარი აქციები
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)
გადაფასების რეზერვი
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები
სულ საკუთარი კაპიტალი
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები
სულ მოკლევადიანი აქტივები
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები

31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
220870	668176	46350
2671799	2202411	1945121
248451	925146	1182246
1911233	2093977	3467482
0	0	75384
1911233	2093977	3392098
0	0	0
4983	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
2957	1521	2176
98857	509510	533311
0	0	0
0	0	0
16547	16547	16547
5175697	6417288	7193233
0	0	0
244012	316961	115422
0	0	0
36564	323	407
0	0	0
1243074	459743	2167651
0	90547	99666
91399	70240	0
0	0	0
7063	79964	71894
1622112	1017778	2455040
0	0	0
0	0	0
0	0	0
3518010	5363935	4702618
35575	35575	35575
0	0	0
3553585	5399510	4738193
5175697	6417288	7193233
3934041	5889710	7176686
407417	867574	2455040
0	0	0

დირექტორი:

ბუღალტერი:

(Handwritten signature and initials)

პაპუნა ჯავახიძე

ქეთევან ჯავახიძე



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები
საქონლის გაყიდვიდან
მომსახურების გაწვიდან
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან
სხვა
გაყიდვების თვითღირებულება
საწყისი მარაგები
მარაგების შესყიდვა
გადამუშავების დანახარჯები
საბოლოო მარაგები
საერთო მოგება
სხვა საოპერაციო შემოსავალი
დასაქმებულთა ანაზღაურება
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი
საპროცენტო შემოსავალი
საპროცენტო ხარჯი
იჯარის ხარჯი
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი
სულ საოპერაციო ხარჯები
საოპერაციო მოგება

31/12/2024	31/12/2023
4820606	8916787
0	0
4820606	8916787
0	0
0	0
-4087844	-5954987
0	0
0	0
0	0
0	0
732762	2961800
0	6816
-2176557	-1839042
-64807	-146570
453	53
-20180	-56464
-57518	-63419
-270472	-254400
-2589081	-2353026
-1856319	608774

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან
მიღებული დივიდენდები
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან
მოგების გადასახადის ხარჯი
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

0	-3789
0	0
0	-1504
-38870	-15304
0	0
58870	-327
-1836319	587850
-7511	-1630
-1843830	586220

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)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში

0	0
0	0
0	0
-1843830	586220
5399510	4738193

ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში
კაპიტალის სხვა ცვლილებები
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0	0
0	0
-2095	75097
0	0
3553585	5399510

კვლევისა და განვითარების ხარჯები

0	0
---	---

ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2025 წლის 30 სექტემბერს.

შპს "ეკოფრე"-ს
დირექტორი:

პაპუნა ჯავახიძე

ბუღალტერი:

ქეთევან ჯავახიძე

[Handwritten signature]
F-528

