

შპს „ლიდერი +“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

„ლიდერი +“ ს/კ 400121319

სამართლებრივი ფორმა: შ/პ/ს, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში 25.06.2014 წელს, დღგ-ს გადამხდელი 18. 07. 2014 წლიდან. კომპანიის იურიდიული მისამართია თბილისი გურამიშვილის 12ა . მისი ძირითადი საქმიანობაა: ხიდების, გზების, ესტაკადების, მშენებლობა, გზების და ავტობანების მშენებლობა, რომელსაც ეწევა ძირითადად სამეგრელო - ზემო სვანეთის მხარე -მესტიის რაიონში.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია და წარმოდგენილია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ფულადი ერთეული ლარი.

შემოსავლებიდან ამონაგები აღიარდება ყველა დასრულებული თვისათვის.

მოგების გადასახადის ხარჯი აღიარდება მაშინ, როცა შესაბამისი განაცემი განხორციელდება საწარმოს მიერ, ესტონური მოდელის შესაბამისად.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის აღრიცხვისას გამოიყენება საშუალო შეწონილის მეთოდი.

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

შპს „ლიდერი +“-ის დირექტორი:



/ თ.ცომაია/

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	552817	264544	179670
საგაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1175505	1221269	1208937
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	100395	45300	0
მარაგები	282321	238948	218058
მზა პროდუქცია	272139	234815	216159
სხვა	10182	4133	1899
სხვა არამატერიალური აქტივები	66796	77658	45717
ძირითადი საშუალებები	1487702	1397859	1314002
სულ აქტივები	3665536	3245578	2966384
ვალდებულებები			
საგაჭრო ვალდებულებები	366324	312570	635874
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	80639	148921	163133
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	247867
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	43739	64739	64739
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	526784	676843	118819
სხვა ვალდებულებები	68916	176308	175465
სულ ვალდებულებები	1086402	1379381	1405897
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი	14200	14200	14200
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2564934	1851997	1546287
სულ საკუთარი კაპიტალი	2579134	1866197	1560487
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3665536	3245578	2966384
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2111039	1531114	1606665
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	559618	678963	1111613



შპს ლიდერი+

ს/კ 400121319

2024წ

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	6869387	6725747
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	6869387	6725747
გაყიდვების თვითღირებულება	-2660424	-1204658
საერთო მოგება	4208963	5521089
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1299279	-134412
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-61193	-61566
საპროცენტო ხარჯი	0	-67859
იჯარის ხარჯი	-198505	-248682
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1937049	-4702860
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3496026	-5215379
საოპერაციო მოგება	712937	305710
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	712937	305710
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	712937	305710
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1866197	1560487
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2579134	1866197

შპს ლიდერი+-ის დირექტორი:



/თ.ცომაია/

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	552817	264544	179670
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1175505	1221269	1208937
სივალდებულებები ავანსებულ და სესხებულ გაცემული ფულადი სახსრები	100395	45300	0
მარაგები	282321	238948	218058
მზა პროდუქცია	272139	234815	216159
სხვა	10182	4133	1899
სხვა არამატერიალური აქტივები	66796	77658	45717
ძირითადი საშუალებები	1487702	1397859	1314002
სულ აქტივები	3665536	3245578	2966384
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	366324	312570	635874
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	80639	148921	163133
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	247867
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	43739	64739	64739
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	526784	676843	118819
სხვა ვალდებულებები	68916	176308	175465
სულ ვალდებულებები	1086402	1379381	1405897
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი	14200	14200	14200
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2564934	1851997	1546287
სულ საკუთარი კაპიტალი	2579134	1866197	1560487
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3665536	3245578	2966384
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2111039	1531114	1606665
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	559618	678963	1111613

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	6869387	6725747
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	6869387	6725747
გაყიდვების თვითღირებულება	-2660424	-1204658
საერთო მოგება	4208963	5521089
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1299279	-134412
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-61193	-61566
საპროცენტო ხარჯი	0	-67859
იჯარის ხარჯი	-198505	-248682
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1937049	-4702860
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3496026	-5215379
საოპერაციო მოგება	712937	305710
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	712937	305710
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	712937	305710
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1866197	1560487
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2579134	1866197