

1. ზოგადი ინფორმაცია

„შპს ამბ ჯგუფი“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

რეგისტრირებულია საქართველოში.

საიდენტიფიკაციო ნომერი 400137259

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 29.01.2015

ძირითადი საქმიანობა - საბითუმო ვაჭრობა სამშენებლო მასალებით

იურიდიული მისამართი: თბილისი, თიანეთის ქუჩა #8 ზ.12

ფაქტური მისამართი: მცხეთის რაიონი სოფ ძეგვი

ხელმძღვანელი გვანცა ტურძილაძე(01008047004)

საზოგადოების დამფუძნებელი პირები:

სერგო ხაბულიანი (პ/ნ 01008007541) საქართველო - 100 % წილი;

2. საქმიანობის შესახებ

კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტა წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ფე) - ლარი.

კომპანია ოპერირებს საქართველოში. მისი ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა ინერტული მასალებით

გარდა ამისა, აწარმოებს ბეტონს და ბეტონის ნაკეთობებს.

2024 წელს კომპანიის წლიური ამონაგების 65 % რეალიზებული ინერტული მასალებიდან მიღებული შემოსავალია, 17% ბეტონის ნაკეთობების რეალიზაციიდან, 13,5% ბიტუმის ემულსიის რეალიზაციიდან, ხოლო 4,5% მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავალია.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

მსს ფასს-ის სააღრიცხვო პოლიტიკა არსებითად არ განსხვავდება წინა საანგარიშგებო პერიოდში არსებული აღრიცხვის მეთოდებისაგან.

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

4. 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №1);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №2);
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა №3)



ცხრილები

ფორმა 1 - ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2024	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2023	შენიშვნა
აქტივები			
ფულადი სახსრები	20263	38113	
სავაჭრო მოთხოვნები	259624	240178	
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	2050	7060	
მარაგები	144957	197656	
- მზა პროდუქცია	71374	62825	
- სხვა	73583	134831	
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები		0	
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
ძირითადი საშუალებები	596413	514461	
- მიწა	49087	49087	
- შენობა-ნაგებობები			
- სხვა ძირითადი საშუალებები	491498	465374	
- არამატერიალური აქტივები	55828	75532	
- საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
კაპიტალი (გაუნაღდებელი ნაწილი)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
სულ აქტივები	1023307	1073000	
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	1397050	1423849	
ანარიცხები	1405	3580	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	19565	26170	



საგადასახადო ვალდებულებები	7564	13326	
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი			
მესაკუთრებისგან ნასესხები თანხები			
ზანქებისგან ნასესხები თანხები		84845	
სხვა ნასესხები თანხები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	1425584	1551770	
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში კაპიტალი , კოოპერატივის შემთხვევაში საპაიო კაპიტალი)	2265	2265	
დამატებით შეტანილი კაპიტალი (მხოლოდ სს-სთვის)			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
წილობრივი გადახდის რეზერვი			
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვი			
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(404542)	(481035)	
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	(402277)	(478770)	
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1023307	1073000	

ფორმა 2 - შემოსავლების,
ხარჯებისა და გაუნაწილებელი
მოგების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი 2024	წინა საანგარიშგებო პერიოდი 2023
ნეტო ამონაგები	1410874	1842257
საქონლის გაყიდვიდან	1352391	1817113
მომსახურების გაწვიდან	58483	25144
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(658487)	(1276106)
საწყისი მარაგები	(197656)	(497872)
მარაგების შესყიდვა	(373964)	(478269)
გადამუშავების დანახარჯები	(231824)	
საბოლოო მარაგები	144957	197656
საერთო მოგება	752387	566151
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(383904)	(242500)
ცვეთა/ამორტიზაცია	(94145)	(85786)
გაუფასურების ხარჯი		



ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	(4520)	(22990)
სხვა ხარჯები	(193325)	(211685)
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	76493	3190
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		
ფინანსური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლები საინვესტიციო		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი		
მოგების გადასახადი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	76493	3190
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული		
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	(478770)	(481960)
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა		
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა		
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
მიმდინარე წლის მოგება (ზარალი)	76493	3190
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	(402277)	(478770)

ფორმა 3 - ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი 2024წ	წინა საანგარიშგებო პერიოდი 2023წ
საოპერაციო საქმიანობა		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	1407529	2294503
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	(963590)	(1474725)
სხვა გაცემები	(266040)	(304379)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები		
გადახდილი მოგების გადასახადი		
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	177899	515399
საინვესტიციო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების გასვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის	(118800)	(24482)
ფულადი სახსრების გასვლა სასოფლო- სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული		



ბიოლოგიური აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის		
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობაში გამოყენებული ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან		
მიღებული პროცენტი		
მიღებული დივიდენდები		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	(118800)	(24482)
საფინანსო საქმიანობა		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (ჩვეულებრივი) იჯარიდან		
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განაღდებად		
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან		
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯარიდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა		
სესხის ძირის გადახდა	(72329)	(414583)
სესხის პროცენტის გადახდა	(3620)	(39541)
დივიდენდების გადახდა		
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	(76949)	(454124)
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	(17850)	36793
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	38113	1320
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	20263	38113



[Handwritten signature in blue ink]