

შპს „რუნა სისტემს“ 2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებულ ფინანსურ
ანგარიშგებაზე მომზადებული:

- 1) ფინანსური მდგომარეობა;
 - 2) საქმიანობის შედეგები;
 - 3) განმარტებითი შენიშვნები.
- ფინანსური მდგომარეობა**

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	392480	384477	214953
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	175396	148468	190745
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	10670	24314	32941
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	254467	285377	52245
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	833013	842636	490884
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	5429	1118	4320
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	253082	306612	129948
საგადასახადო ვალდებულებები	7662	5097	26372
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	30	30	30
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	266203	312857	160670
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	76472	76472	76472
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	490338	453307	253742
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	566810	529779	330214
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	833013	842636	490884
სულ მოკლევადიანი აქტივები	578546	557259	438639
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	4546728	4010156
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	4546728	4010156
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	4546728	4010156
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-3919122	-3273270
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-66168	-40952
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-138279	-189410
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-308729	-277258
სულ საოპერაციო ხარჯები	-4432298	-3780890
საოპერაციო მოგება	114430	229266
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	-264556	-176733
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	186346	141046
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	36220	193579
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	36220	193579
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	36220	193579
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	529779	330214
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	811	5986
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	566810	529779
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	86213	205211
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	86213	205211
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-78210	-35687
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	384477	214953
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	392480	384477

განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია შპს „რუნა სისტემს“-ს შესახებ

საფირმო სახელწოდება: რუნა სისტემს

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 445638427;

რეგისტრაციის თარიღი: 29/05/2014;

მარეგისტრირებელი ორგანო: საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო

იურიდიული მისამართი: ქალაქი ბათუმი, ჯავახიშვილის ქუჩა N 4, ბინა N30

ხელმძღვანელობა/წარმომადგენლობა:

დირექტორი - ევგენი კარაბელნიკოვი, 3190874B009PB4, MP4935223

პარტნიორები:

მესაკუთრე	წილი
შპს Admirals Group AS, 11838516 /ესტონეთი/	49%
შპს AMTS Solutions OU, 12566273 /ესტონეთი/	51%

ცვლილებები სარეგისტრაციო დოკუმენტებში

შპს „რუნა სისტემს“ დარეგისტრირდა 2022 წლის 21 აპრილს, საჯარო რეესტრის ეროვნულ სააგენტოში, 100%-წილობრივი საკუთრებით შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებამ: შპს Admirals Group AS, 11838516 /ესტონეთი/ იურიდიულ მისამართზე: საქართველო, ქ. ბათუმი, ი. ჯავახიშვილის ქუჩა N 4, ბინა N30, ხოლო რეგისტაციის მომენტში, სარეგისტრაციო დოკუმენტების საფუძველზე, საზოგადოების დასახელებად განისაზღვრა რუნა სისტემს -ი.

2022 წლის 2 დეკემბრის განცხადების საფუძველზე ამავე წლის 8 დეკემბერს დარეგისტრირდა ცვლილება საჯარო რეესტრში, რომლის თანახმადაც შეიცვალა მესაკუთრეთა ნაწილი საზოგადოებაში შემდეგნაირად: შპს Admirals Group AS, 11838516 /ესტონეთი/ - წილი საზოგადოებაში 49% და შპს AMTS Solutions OU, 12566273 /ესტონეთი/ - წილი საზოგადოებაში 51%.

2023 წლის 13 ივნისს საზოგადოებამ დაარეგისტრირა წესდება და განსაზღვრა უფლებრივი ნაწილი დამფუძნებელთა შორის.

2023 წლის 14 ივნისს საზოგადოებამ დაარეგისტრირა სადამფუძნებლო შეთანხმება.

2023 წლის 19 ივლისს საზოგადოებამ დაარეგისტრირა საზოგადოების დირექტორის შეცვლილი საპასპორტო მონმაცემები.

1. ბუღალტრული აღრიცხვის ძირითადი პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და წარდგენაზე პასუხისმგებელია კომპანიის დირექტორი. ფინანსური ანგარიშგების შედგენას ახორციელებს მთავარი ბუღალტერი.

შესაბამისობა

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების აერთაშორისო სტანდარტების („ფასს“) შესაბამისად და დაფუძნებულია ორ ძირითად დაშვებებზე: დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო. გარდა ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ინფორმაციისა, ფინანსური ანგარიშგების ყველა სხვა კომპონენტი და ელემენტი განსაზღვრულია დარიცხვის მეთოდის გამოყენებით. კომპანიის ფუნქციონირებადია და პროგნოზირდება მომავალში გააგრძელებს ფუნქციონირებას. საწარმოს აქტივები (ძირითადი საშუალებები, რომლებიც აკმაყოფილებენ ძირითად საშუალებებად აღიარების კრიტერიუმებს)

შეფასებულია ისტორიული ღირებულების კონცეფციის საფუძველზე. ისტორიული ღირებულება ზოგადად ეფუძნება ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას.

ფუნქციონალური ვალუტა

ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

ძირითადი საშუალებები ძირითადი საშუალებები აღიარება განხორციელდა ბასს 16-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

ძირითადი საშუალების ერთეული, რომელიც აკმაყოფილებს აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს, შეფასებულია მისი თვითღირებულებით.

თავდაპირველი აღიარების შემდგომი შეფასება მოხდენილია თვითღირებულების მოდელის მიხედვით.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია ნარჩენი (თავდაპირველ ღირებულებას - ცვეთა) ღირებულებით.

ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციის პროცესში მათ შეკეთებასთან, ტექნიკურ მომსახურებასთან და სრულყოფასთან დაკავშირებული კაპიტალიზებადი ხარჯებით იზრდება ძირითად საშუალებათა შესაბამისი ჯგუფის ღირებულებითი ბალანსი.

კომპანიის ინვესტიციები ბალანსზე აისახება საბაზრო ღირებულებასა და თვითღირებულებას შორის უმცირესი თანხით.

გრძელვადიან აქტივებად, გრძელვადიან ინვესტიციებად, გრძელვადიან სესხებად და კრედიტებად, გრძელვადიან მოთხოვნილებებად და ვალდებულებებად ითვლება ყველა აქტივი ან/და პასივი, საექსპლუატაციოდ გათვლილი ერთ წელზე მეტი ვადით. ფინანსური იჯარა აისახება გრძელვადიან აქტივებში.

ცვეთა. ცვეთადი ღირებულება და ცვეთის პერიოდი

თითოეული ძირითადი საშუალებისათვის განსაზღვრულია ექსპლოატაციის (ცვეთის) პერიოდი და ცვეთის ღირებულება.

ცვეთადი ღირებულება იანგარიშება, როგორც სხვაობა

აქტივის თვითღირებულებასა და ნარჩენ ღირებულებას შორის. ნარჩენი ღირებულება მიიჩნევა, როგორც არაარსებითი და ამდენად, ნულს უტოლდება. ცვეთადი ღირებულება აქტივის (ძირითადი საშუალების) თვითღირებულების ტოლია. ცვეთის მეთოდად არჩეულია წრფივი მეთოდი. სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობის აღრიცხვა მარაგის შეფასება ხდება მის თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით. მარაგის თვითღირებულების ჩამოწერა ნეტო

სარეალიზაციო ღირებულებამდე ლოგიკურად გამომდინარეობს ბასს2-ის მოთხოვნიდან, რომ არ შეიძლება აქტივების აღრიცხვა იმაზე მეტი თანხით, რომლის მიღება შესაძლებელია მათი გაყიდვის ან გამოყენების შედეგად.

მარაგის თვითღირებულება მოიცავს მის შემენასთან და გადამუშავებასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს, აგრეთვე დანახარჯებს, რომლებიც გაწეულია მისი მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისათვის და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის შეფასება მიმდინარე აღრიცხვაში წარმოებს ფაქტობრივი თვითღირებულებით, ხოლო ბალანსზე ასახავს, მარაგები შეფასდება მის თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით.

სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობათა მოძრაობის აღსაღრიცხად გამოიყენება მატერიალურ-ფასეულობათა აღრიცხვის მუდმივი (წრფივი) მეთოდი (საბოლოო ნაშთი = საწყის ნაშთს + მიღება - გასვლა).

ხარჯებად აღიარება

მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხარჯებად მოხდება მათი ფაქტიურად გახარჯვის (და არა შემენის) მომენტში.

საბუღალტრო აღრიცხვის და ფინანსური ანგარიშგების უტყუარობის უზრუნველყოფის მიზნით, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის, ასევე ფულადი საშუალებებისა და დაუმთავრებელი წარმოების ფაქტობრივი ნაშთების დადგენა/ინვენტარიზაცია.

საქონლის (მომსახურების) რეალიზაციის აღრიცხვა საქონლის მიწოდება და მომსახურების გაწევა აღრიცხება ბასს 18-ს მოთხოვნათა შესაბამისად.

მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებული ამონაგები აღიარებულია საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით.

დარიცხული დღგ-ს აღრიცხვა. საქონლის მიწოდებისა და მომსახურების გაწევისას დღგ-ს დარიცხვა ხდება სსკ-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

პროცენტები, როიალტები და დივიდენდები ანგარიშგებაში ასახულია ბასს 18-ის 30-ე პუნქტის შესაბამისად.

საკურსო სხვაობების აღიარება

საკუროს სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულად მუხლებთან დაკავშირებული ანგარიშსწორებისას, ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში თავდაპირველი აღიარების დროს, ან წინა პერიოდის ფინანსურ ანგარიშგებაში გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა, ბასს 21-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

სალაროსა და საანგარიშსწორებო ოპერაციების აღრიცხვა

სხვადასხვა პირებს შორის ანგარიშსწორებისას უპირატესად გამოიყენება უნაღდო ფორმა.

ანგარიშსწორების ანგარიშით შესრულებული ოპერაციები ედრება ბანკების მიერ მოწოდებულ ამონაწერებში დაფიქსირებულ ბრუნვის მონაცემებსა და ნაშთებს.

უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციები სამუშაო ვალუტაში გადაყვანილია ბასს 21-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

მომწოდებლებთან ანგარიშსწორების აღრიცხვა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების აღრიცხვა წარმოებს ბასს 21-ის მოთხოვნათა დაცვით.

შრომის ანაზღაურების აღრიცხვა

შრომის ანაზღაურება აღირიცხება ბასს 19-ს – „დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოების“ მიხედვით. დაქირავებული პირის მოკლევადიანი გასამრჯელოები აღიარდება და შეფასება ხდება ამ სტანდარტის მე-11 პუნქტის შესაბამისად. დაქირავებული პირის მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული ოდენობა აღიარდება, როგორც ხარჯი.

ხელფასების გაცემა ხორციელდება დადგენილ ვადებში, მომდევნო თვის 8 რიცხვამდე, შრომის კოდექსით განსაზღვრული წესით.

სახელმწიფო ბიუჯეტთან ანგარიშსწორების აღრიცხვა დამატებული ღირებულების გადასახადის აღრიცხვა, გაანგარიშება, დეკლარირება და გადახდა წარმოებს - სსკ-ის XXI თავის 156-181 მუხლების მოთხოვნათა შესაბამისად.

მოგების გადასახადის აღრიცხვა ხორციელდება სსკ-ს XIII თავის - მოგების გადასახადი, 96 -99 მუხლების მოთხოვნათა შესაბამისად.

2017 წლის პირველი იანვრიდან გამოიყენება ე.წ. ესტონური მოდელი.

კომპანიის ფინანსური შემოსავლები და ხარჯები ფინანსურ ანგარიშგებაში, აისახება ფაქტობრივი ოდენობებით, მოგების გადასახადის დეკლარაციაში კი - სსკ-თ განსაზღვრული შეზღუდვებისა და სხვა პირობების გათვალისწინებით.

საშემოსავლო გადასახადი აღირიცხება სსკ-ს XI თავის 79-8 მუხლების მოთხოვნათა შესაბამისად.

ქონების გადასახადი - სსკ-ს XIX თავის 200 -206 მუხლების მოთხოვნათა მიხედვით. სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად განსაზღვრულია და შემდეგი სახით ჩამოყალიბდა ფინანსური ანგარიშგების ქვემოთ წარმოდგენილი მუხლები:

1 ა) ფული და ექვივალენტები

საწარმოში არ ხდება ნაღდი ფულის მოძრაობა შესაბამისად ფულის და მათი ექვივალენტის მოძრაობის ასახვად წარმოდგენილია წინამდებარე ცხრილი:

	საბუღალტრო რეგისტრი	საწყისი/ დებეტი	საწყისი/ კრედიტი	ბრუნვა/ დებეტი	ბრუნვა/ კრედიტი	საბოლოო/ დებეტი
სულ ფული საბანკო ანგარიშზე	1200	384477.25	0	9194729.36	9186726.15	392480.46
ლარი საბანკო ანგარიშებზე	სულ- 1210	1956.29	0	4510893.3	4471088.63	41760.96
	1210 5	1449.69	0	4510873.3	4470736.63	41586.36
	1210 8	506.6	0	20	352	174.6
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკებში	სულ - 1220	382520.96	0	4683836.06	4715637.52	350719.5
	1220 10	401.28	0	202.82	208.85	395.25
	1220 6	0	0	6292.43	1281.45	5010.98
	1220 7	382119.68	0	4677340.81	4714147.22	345313.27

2 ა) მოკლევადიანი მოთხოვნები

დასახელება	საწყისი/ დებეტი	საწყისი/ კრედიტი	ბრუნვა/ დებეტი	ბრუნვა/ კრედიტი	ბრუნვის/ სხვაობა	საბოლოო/ დებეტი
მოკლევადიანი მოთხოვნები სულ	172000.57	0	4564258.44	4550317.93	13940.51	185941.08
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	148467.47	0	4562892.78	4535963.84	26928.94	175396.41
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	1362.67	0	1365.66	1583.66	218	1144.67
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	22170.43	0	0	12770.43	12770.43	9400

3. ა) სასაქონლო-მატერიალური მარაგი

დასახელება	ნაშთი		ბრუნვა		ნაშთი	
	31.12.2023				31.12.2024	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
საქონელი	0	0	0	0	0	0
ნედლეული და მასალები	0	0	0	0	0	0
დაუმთავრებელი წარმოება	0	0	0	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0	0	0	0
საწვავ-საცხები მასალ.	0	0	0	0	0	0
სხვა სას. მატ. საქონ.	0	0	0	0	0	0
ჯამი	0	0	0	0	0	0

საწარმოში არ არსებობს მარაგები, შესაბამისად არ გამხდარა საჭირო, თვითღირებულებაზე ნაკლები შესაძლო ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებით შეფასების.

3 ა) 2100 ძირითადი საშუალებები

ანგარიში	დასახელება	საწყისი/დებიტი	საწყისი/კრედიტი	ბრუნვა/დებიტი	ბრუნვა/კრედიტი	ბრუნვის / სხვაობა	საბოლოო/დებიტი	საბოლოო / კრედიტი
2000	სულ გრძელვადიანი აქტივები	285376.81	0	35257.52	66167.71	30910.19	254466.62	0
2100	ძირითადი საშუალებები	329262.17	0	35257.52	0	35257.52	364519.69	0
2200	ძირითადი საშუალებების ცვეთა	0	43885.36	0	66167.71	66167.71	0	110053.07
2160	ოფისის აღჭურვილობა	212273.25	0	34356	0	34356	246629.25	0
2260	ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	0	32736.82	0	49185.44	49185.44	0	81922.26
2170	ავჯი და სხვა ინვენტარი	116988.92	0	901.52	0	901.52	117890.44	0
2270	ავჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	0	11148.54	0	16982.27	16982.27	0	28130.81

აქტივების ნარჩენი ღირებულება და სასარგებლო მომსახურების ვადები ფინანსური წლის ბოლოს გადასინჯულია და მნიშვნელოვანი განსხვავებები წინა შეფასებებისაგან გამოვლენილი არ არის. შესაბამისად, სააღრიცხვო შეფასებებში ცვლილებები არ არის.

4 ა) მოკლევადიანი ვალდებულებები

დასახელება	საწყისი /დებიტი	საწყისი/ კრედიტი	ბრუნვა/ დებიტი	ბრუნვა/ კრედიტი	საბოლოო/ დებიტი	საბოლოო/ კრედიტი
მოკლევადიანი ვალდებულებები სულ	0	306979.12	4547288.18	4499012.26	0	258703.2
გადასახდელი ხელფასები	0	306612.3	4088686.86	4035156.36	0	253081.8
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე	0	30	0	0	0	30

ბ) 4000 გრძელვადიანი ვალდებულებები

საწარმოს არ უფიქსირდება გრძელვადიანი ვალდებულებები

დასახელება	ნაშთი		ბრუნვა		ნაშთი	
	31.12.2023				31.12.2024	
	დებეტი	კრედიტი	დებეტი	კრედიტი	დებეტი	კრედიტი
გადასახდელი პროცენტები	0	0	0	0	0	0
გრძელვადიანი სესხები	0	0	0	0	0	0
ჯამი	0	0	0	0	0	0

5 ა) 5000 კაპიტალი

ანგარიში +	დასახელება	საწყისი/ დებიტი	საწყისი/ კრედიტი	ბრუნვა/ დებიტი	ბრუნვა/ კრედიტი	საბოლოო/ დებიტი	საბოლოო/ კრედიტი
5000	საკუთარი კაპიტალი	0	529779	4799108.4	4835852.6	0	566523.21
5100	საწესდებო კაპიტალი	0	76471.88	0	0	0	76471.88
5300	მოგება/ ზარალი	0	453307.12	4799108.4	4835041.1	0	489239.81
5310	გაუნაწილებელი მოგება	0	743042.22	0	68949.17	0	811991.39
5320	ლაუფარავი ზარალი	289735.1	0	33016.48	0	322751.58	0
5330	საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	0	0	4766091.95	4766091.95	0	0
5400	რეზერვები და დაფინანსება	0	0	0	811.52	0	811.52
5420	ძირ. საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0	811.52	0	811.52

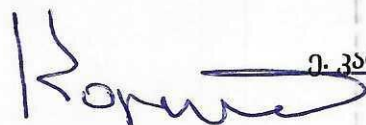
შემოსავლები და ხარჯები

ანგარიში	დასახელება	ბრუნვა/დებიტი	ბრუნვა/კრედიტი
6000	საოპერაციო შემოსავლები	4546728.03	4546728.03
6100	საოპერაციო შემოსავლები	4546728.03	4546728.03
7000	საოპერაციო ხარჯები	4432586.35	4432586.35
7400	საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	4432586.35	4432586.35
7410	შრომის ანაზღაურება	3919267.67	3919267.67
7412	საპენსიო ხარჯი	3984.04	3984.04
7413	სამივლინებო ხარჯი	158	158
7414	ტრენინგის ხარჯი	3672.25	3672.25
7420	საიჯარო ქირა	138279.22	138279.22
7426	საკანცელარიო ხარჯი	144.3	144.3
7430	კომუნიკაციის ხარჯები	1375.21	1375.21
7435	დაზღვევა	65808.93	65808.93
7436	კომუნალური ხარჯი	5697	5697
7437	არარეზიდენტის დაზღვევა	7437.34	7437.34
7445	კომპიუტერის ხარჯები	915.4	915.4
7450	საკონსულტაციო ხარჯები	52527	52527
7455	ცვეთა და ამორტიზაცია	66167.71	66167.71
7464	ჰიგიენის ხარჯი	2644.6	2644.6
7465	სხვა საგადასახადო ხარჯი	4612.82	4612.82
7465 1	ქონების გადასახადის ხარჯი	2970	2970
7465 2	სხვა საგადასახადო ჯარიმები	230.43	230.43
7465 3	საურავი	1412.39	1412.39
7490	სხვა საერთო ხარჯი	156823.92	156823.92
7491	ბანკის საკომისიო	3070.94	3070.94

შემდგომი მოვლენები

2024 წლის 31 დეკემბრის შემდგომ, ანგარიშგებაში ასახულ ინფორმაციაზე გავლენის მქონე მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია.

შპს „რუნა სისტემს“-ს დირექტორი:

 ე. კარაბელნიკიძე