

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს "ფირმა ლომთაგორა"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	Note	31-12-24	31-12-23	31-12-22
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	58,027	-	161,981
სავაჭრო მოთხოვნები	2	700	670	-
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		-	-	-
მარაგები	3	1,251,767	1,106,159	906,904
- მზა პროდუქცია		1,244,921	1,099,313	900,058
- სხვა		6,846	6,846	6,846
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	4,512	3,030	152,021
ბიოლოგიური აქტივები		607,776	499,326	499,321
- თვითღირებულების მოდელით		607,776	499,326	499,321
- გადაფასების მოდელით				
გუდვილი				
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	-	-	5,334
ძირითადი საშუალებები		1,189,756	1,293,102	915,191.00
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		118,580	118,580	118,580
სულ აქტივები		3,231,118	3,020,867	2,759,332

ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	6	83,559	68,342	24,939
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		-	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები		156,194	50,463	267,748
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	7	-	-	474,708
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		72,225	90,330	194,749
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		860,444	781,444	823,444
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები		307,108	306,789	-
სულ ვალდებულებები		1,479,530	1,297,368	1,785,588

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		236,700	236,700	7,476
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		1,089,111	1,061,022	540,491
გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები		425,777	425,777	425,777
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,751,588	1,723,499	973,744
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3,231,118	3,020,867	2,759,332

შპს "ფირმა ლომთაგორა"-ს დირექტორი:

კახა ლაშხი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს "ფირმა ლომთაგორა"

	Note	31-12-24	31-12-23
ნეტო ამონაგები	8	622,816	607,321
საქონლის გაყიდვიდან		554,632	601,799
მომსახურების გაწევიდან		68,184	5,522
სხვა გაყიდული პროდუქციის დაბრუნება და ფასდათმობა			
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	9	(393,064)	(393,161)
საწყისი მარაგები		(1,106,159.00)	(906,904.00)
მარაგების შესყიდვა		(538,672)	(592,416)
გადამუშავების დანახარჯები			
საბოლოო მარაგები		1,251,767	1,106,159
საერთო მოგება		229,752	214,160
სხვა შემოსავალი		117,114	646,398
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(122,123)	(33,716)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(60,143)	(60,143)
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :		(168,698)	(52,819)
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	10	-	(143,825)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(233,849)	355,895
საოპერაციო მოგება		(4,098)	570,055
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:			
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		32,187	(49,524)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		28,089	520,531
მოგების გადასახადი			
მოგება/(ზარალი)		28,089	520,531
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	-
სხვა		-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		28,089	520,531
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		1,723,499	973,744
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		-	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	11	-	229,224
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1,751,588	1,723,499

შპს "ფირმა ლომთაგორა"-ს დირექტორი:

კახა ლაშხი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს "ფირმა ლომთაგორა"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	30-12-24	30-12-23
	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(20,973)	(15,562)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	79,000	(146,419)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	58,027	(161,981)
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	-	161,981
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	58,027	-

შპს "ფირმა ლომთაგორა"-ს დირექტორი:

კახა ლაშხი

შპს "ფირმა ლომთაგორა"

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
ერთეულ ლარში

ზოგადი ინფორმაცია

შპს "ფირმა ლომთაგორა" რეგისტრირებულია საჯარო რეესტრში 1996 წლის 5 იანვრიდან. იურიდიული მისამართი: საქართველო, მარნეული, იაღლუჯის დასახლება

შპს-ს საქმიანობის უმთავრესი მიმართულება ხორბლისა და სიმინდის სელექცია-მეთესლეობა და მინდვრის კულტურების წარმოებაა (01500 - შერეული სოფლის მეურნეობა). კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

კახა ლაშხი - 45.50 %;

ზაზა ლაშხი - 45.50%;

მანსირ ისაევი - 2.10%;

ალაზიარ გარაევი - 1.40%;

მაგარამ იაგვალიევი - 0.53%;

ტაფდიხ ისმაილოვი - 1.30%;

იაგუბ ალაზხვერდიევი - 0.70%;

ალაზხვერდი გასანოვი - 0.70%;

ოთარ ლაშხი -1.65%;

ახლიმან მუსაევი - 0.62%

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ქართულ ლარში. („ლარი“).

მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში ("ლარი"), რომელიც წარმოადგენს წარსადგენ ვალუტას და კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

შენიშვნა: 1

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2024	2023	2022
ნაღდი ფული სალაროში	8	0	503
ფული საბანკო ანგარიშებზე	58019	0	161478
ფული საბანკო ვალუტაში	0	0	0
სულ	58027	0	161981

შენიშვნა: 2**სავაჭრო მოთხოვნები**

	2024	2023	2022
მოთხოვნები ადგილობრივი რეალიზაციიდან	700.00	670.00	-
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	-	-	-
სულ	700	670	0

შენიშვნა: 3**მარაგები**

	2024	2023	2022
მზა პროდუქცია	1,244,921	1,099,313	900,058
სასაქონლო მარაგები	6,846	6,846	6,846
სულ	1251767	1106159	906904

შენიშვნა: 4**სხვა მიმდინარე აქტივები**

	2024	2023	2022
გადახდლი ავანსები	-	-	-
გადასახადის ზედმეტობა ბიუჯეტში	-	-	148,991
სხვა მოთხოვნა	3,030	3,030	3,030
სულ	3030	3030	152021

შენიშვნა: 5**სხვა არამატერიალური აქტივები**

	2024	2023	2022
ლიცენზია	-	-	5,334
სულ	0	0	5334

შენიშვნა: 6**სავაჭრო ვალდებულებები**

	2024	2023	2022
ვალდებულებები მომწოდებლების მიმართ	83,559	68,342	24,939
სულ	83559	68342	24939

შენიშვნა: 7

გამომუშავებული შემოსავალი

	2024	2023	2022
მიღებული ავანსები	-	-	474,708
სულ	0	0	474708

სრული შემოსავლის ანგარიშგების დანართები

შენიშვნა: 8

ნეტო ამონაგები

	2024	2023	2022
საქონლის გაყიდვიდან			
შემოსავალი დოკუმენტური რეალიზაციიდან	8,728.81	132,203.39	-
შემოსავალი ნულოვანი შემოსავალი 18% რეალიზაცია)	545,902.84	469,596.01	740,189.19
	-	(0.00)	9,542.37
	-	-	1,101.69
სულ	554632	601799	750833
შემოსავალი მომსახურებიდან	68,183.90	5,522.03	5,522.03
სულ ნეტო ამონაგები	622816	607321	756355

შენიშვნა: 9

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2024	2023	2022
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(393,064)	(393,161)	(463,063)
სულ	-393064	-393161	-463063

შენიშვნა: 10

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

	2024	2023	2022
სხვა ხარჯი	0	73531.18	63740.2
საკონსულტაციო ხარჯი	0	70294	0
მაკორექტირებელი	0	0	0
სულ	0	143825.18	63740.2

შენიშვნა: 11

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებები

	2024	2023	2022
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	<u>1297722</u>	<u>547967</u>	<u>785478</u>
საწყისი კაპიტალი	236700	7476	201810
საწყისი მოგება/ზარალი	1061022	540491	583668
საბოლოო კაპიტალი	236700	236700	7476
საბოლოო მოგება/ზარალი	1089111	1061022	540491
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	0	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0	-23529.41
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	229224	-194334
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	<u>1325811</u>	<u>1297722</u>	<u>547967</u>

შპს "ფირმა ლომთაგორა"-ს დირექტორი:

