

შპს „ემბიჯი რენთი“

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2024 წლის 31 დეკემბერს

სარჩევი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	4
კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6

შპს "ემბიჯი რენთი" (ს/ნ 406261815)

ერთეული: 1 GEL

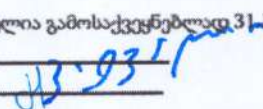
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	საანგარიშგებო თარიღი		
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	112,536	235,153	455,207
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2,513,088	2,219,764	1,819,912
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	262,531	176,040	343,123
მარაგები	884,297	453,914	307,277
შუა პროდუქცია	879,421	453,581	-
სხვა	4,876	333	307,277
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	6,807,985	3,874,731	3,147,875
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	10,580,437	6,959,602	6,073,394
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	268,403	205,698	61,291
ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	70,820	68,423	20,038
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-	-
გამომუშავებული შემოსავალი	-	-	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	694,582	670,684	311,128
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	4,863,536	2,096,172	1,539,838
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	-	-
სულ ვალდებულებები	5897341	3040977	1932295
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის მ	147,002	11,002	23,605
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	4,536,094	3,907,623	4,117,494
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	4,683,096	3,918,625	4,141,099
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	10,580,437	6,959,602	6,073,394
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3,772,452	2,971,679	2,925,519
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	268,403	943,935	392,457
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	-	-	-

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 31.12.2024 წ.

დირექტორი: ვასილი დვალა

მთ.ხელმოწერა: ქეთევან აკოშია



მპს "ემბიჯი რენტო" (ს/ნ 406261815)

ერთეული: 1 GEL

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	საანგარიშგებო პერიოდი	
	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	7,561,471	5,776,369
საქონლის გაყიდვიდან	825,181	513,109
მომსახურების გაწევიდან	6,736,290	5,263,260
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	-	-
გაყიდვების თვითღირებულება	(26,580)	(12,914)
საწყისი მარაგები	-	-
მარაგების შესყიდვა	-	-
გადამუშავების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	-	-
საერთო მოგება	7,534,891	5,763,455
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(3,785,512)	(2,737,320)
ცვლელთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(1,732,843)	(1,314,414)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
საპროცენტო ხარჯი	(388,973)	(159,677)
იჯარის ხარჯი	(104,036)	(72,908)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(556,475)	(717,352)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(6,567,839)	(5,001,671)
საოპერაციო მოგება	967,052	761,784
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	(38,035)	(55,032)
მიღებული დივიდენდები	-	2,524,867
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(5,988)	(17,294)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	923,029	3,214,325
მოგების გადასახადის ხარჯი	(23,784)	(516,939)
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	899,245	2,697,386
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	-	-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უმრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	899,245	2,697,386
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3,918,625	4,141,099
ახალი აქციების გამოშვება (მპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კომპერაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	-	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(134,774)	(2,919,860)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-	-
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4,683,096	3,918,625

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 31.12.2024 წ.

დირექტორი: ვასილი დგალი

მთავალტერი: ქეთევან აკოზია

31.12.2024

შპს "ემბიჯი რენთი" (ს/ნ 406261815)

ერთეული: 1 GEL

ფულადი სახსრების ანგარიშგება

	საანგარიშგებო პერიოდი	
	2024	2025
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	903,365	1,247,411
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(3,367,610)	333,818
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2,379,663	(1,784,346)
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(84,582)	(203,117)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(38,035)	(16,937)
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	235,153	455,207
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	112,536	235,153

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 31.12.2024 წ.

დირექტორი: ვასილი დვალი
მთ.ბუღალტერი: ქეთევან აკობია

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

კომპანიის რეგისტრაციის თარიღი: 24.10.2018.

კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი: 406261815.

მარეგისტრირებელი ორგანო: სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნულ სააგენტო.

დამფუძნებელი - ვასილი დვალი, პ/ნ:01015020889 - წილი კომპანიაში 10%; გიორგი მახარაშვილი, პ/ნ: 01019011063 - წილი კომპანიაში 90 %.

დირექტორი : ვასილი დვალი, პ/ნ:01015020889 ;

კომპანიის იურ. მისამართი: საქართველო, თბილისი, კრწანისის რაიონი, ფონიჭალა-3-ის დასახლება, კორპუსი 12, ბინა 22;

კომპანიის ფაქტიური მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისის, ა.ბაღანჩინის 142.

კომპანიის ფუნქციონირების სფეროს წარმოადგენს: სამშენებლო და სამოქალაქო მშენებლობის ტექნიკის და მოწყობილობების იჯარა და ლიზინგი, სამშენებლო მანქანების და მოწყობილობების იჯარა ოპერატორთან ერთად და ჭრა-ბურღვის მომსახურება.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპით მცირე და საშუალო ბიზნესის ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად (მსს ფასს).

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიამ პირველად მოამზადა მსს ფასის გამოყენებით, წინა პერიოდების გადახედვა და ცვლილების მომზადება განხორციელდა მსს ფასით, არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. ანგარიშგების საანგარიშგებო პერიოდი კალენდარული წელია, 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

კომპანიაში ფინანსური და ბუღალტრული აღრიცხვის ავტომატიზაციის მიზნით დანერგილია ბუღალტრული აღრიცხვის ელექტრონული საინფორმაციო ტექნოლოგიები ("ბალანსი"), რომელიც უზრუნველყოფს ოპერაციების სინთეზურ და ანალიზურ აღრიცხვას ბუღალტრული ანგარიშების მიხედვით.

ფული და ფულის ექვივალენტები, სავალუტო რისკი

ფული და ფულადი ექვივალენტები აღირიცხება ამორტიზირებული ღირებულებით.

ფუნქციონირების და წარსადგენ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

საწარმო სავაჭრო ურთიერთობისას მომწოდებლებთან, მყიდველებთან, თანამშრომლებთან და სხვა ფულადი ანგარიშსწორებისას, იყენებს როგორც ნაღდ, სალარო აპარატების მეშვეობით, ისე უნაღდო საბანკო ანგარიშებზე გადახდის მეთოდს.

უცხოურ მომწოდებელ და სატრანსპორტო კომპანიებთან ახორციელებს უნაღდო ანგარიშსწორებას ინვოისში მითითებული ვალუტით სს საქართველოს ბანკის მეშვეობით, ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით.

სავალუტო რისკი არის უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილების შედეგად ფინანსური ინსტრუმენტების ღირებულების ცვლილებების რისკი. რადგან კომპანიის მარაგებით მომარაგება ასევე ხორციელდება უცხოეთიდან იმპორტის გზით უცხოურ ვალუტაში, წინასწარ ავანსის სახით გადარიცხვით, ყოველთვის განიცდის ცვალებადი კურსის მიერ მიყენებულ ზარალს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით. (რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები). სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულება მოიცავს: შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების შეძენა ხორციელდება, როგორც იმპორტით, ასევე ადგილობრივი მომწოდებლებისგანაც.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდია უწყვეტი. თვითღირებულების გაანგარიშებისთვის კომპანიას არჩეული აქვს საშუალო შეწონილის მეთოდი.

ცალკეული მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა: მოხმარებისთვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი, მცირეფასიანი ინვენტარი და ნივთები, (კალკულატორი, მადულარა და სხვ.) თავდაპირველად აისახება მარაგებში, გამოყენების შემდგომ ჩამოიწერება შესაბამის ხარჯებში შესაბამის პერიოდში. კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისთვის აუცილებელი ნივთები და მასალები (კარტრიჯი, და სხვ) შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება კომპიუტერის ხარჯებს. მასალები რომელიც გამოიყენება მიმდინარე რემონტისთვის, ძირითადი საშუალების შესაკეთებლად: საჭირო სათადარიგო ნაწილები, ჩამოიწერება აქტის საფუძველზე.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები: შეძენილი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნაყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, ტრანსპორტირების, მონტაჟის და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ძირითადი საშუალება აღირიცხება თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალის (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით. ძირითად საშუალებაზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ როდესაც შეიძლება მისი გამოყენება, ანუ აქტივი იმყოფება იმ ადგილას და მოყვანილია იმ მდგომარეობაში რომ შესაძლებელი იყოს მისი ექსპლუატაცია. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა წყდება მაშინ, როდესაც შეწყდება მისი აღიარება: გაყიდვის/ გასვლის შემთხვევაში, ან როდესაც მისი გამოყენებიდან და გაყიდვიდან ეკონომიური სარგებლის მიღება არ არის მოსალოდნელი. ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალება აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით. ყოველი პერიოდის ცვეთის ხარჯი აღიარდება მოგება-ზარალში, გარდა იმ ძირითადი საშუალების, რომელიც გამოყენებულია პროდუქციის წარმოებისთვის.

კომპანია იყენებს ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს, ვინაიდან იგი ასახავს ამ აქტივიდან მოსალოდნელი ეკონომიური სარგებლის გამოყენების ხასიათს.

ჯგუფი სასარგებლო მომსახურების ვადა

წელი

მოწყობილობები და დანადგარები

10-15

სატრანსპორტო საშუალებები

7-10

სხვა ძირითადი საშუალებები

3-5

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრისას კომპანია ითვალისწინებს ისეთ ფაქტორებს როგორიცაა: კომპანიის მიერ აქტივის გამოყენების რეჟიმი; სავარაუდო ფიზიკური ცვეთა; ტექნიკური და ფიზიკური მოძველება.

ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს ან მაშინ, როცა მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავალსა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში იმ პერიოდისთვის, რა პერიოდშიც აქტივის აღიარების შეწყვეტა მოხდა. უსასყიდლოდ მიღებული ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით.

არამატერიალური აქტივები:

არამატერიალური აქტივი თავდაპირველი აღიარებისას ფასდება თვითღირებულებით. შეძენილი არამატერიალური აქტივის თვითღირებულება მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს და პირდაპირ დანახარჯებს, აქტივის გამოსაყენებლად მომზადებისათვის.

არამატერიალურ აქტივებს ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით. სასარგებლო გამოყენების ვადა განისაზღვრება 5-10 წელით. კომპანია არ ფლობს სასარგებლო გამოყენების შეუზღუდავი ვადის მქონე არამატერიალურ აქტივებს. თავდაპირველი აღიარების შემდგომ არამატერიალური აქტივი ფასდება თვითღირებულებით დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

არამატერიალური აქტივის ამორტიზაცია იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აქტივის გამოყენება, ანუ როდესაც აქტივი იმყოფება, სათანადო ადგილას სამუშაო მდგომარეობაში.

კაპიტალი

მფლობელთა კაპიტალი განისაზღვრება დამფუძნებლების გადაწყვეტილებით.

კომპანიის დაარსების დღიდან 2024 წლის ჩათვლით დამფუძნებლების შეცვლა, წილის გასხვისება არ მომხდარა.

კაპიტალის ცვლილება, ზრდა განხორციელდა 2024 წელს 136 000 ლარით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს სააქციო კაპიტალის ოდენობამ შედგინა 147 002 ლარი.

დივიდენდების კაპიტალში აღიარება ხორციელდება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.

შემოსავალი და ხარჯები

შემოსავლები და ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

შემოსავლების აღიარება ხდება, მაშინ როდესაც კომპანიას აქვს სამართლიანი საფუძველი შემოსავლის ასაღიარებლად. საწარმომ ამონაგები უნდა შეაფასოს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებიდან უნდა გამოიქვითოს საწარმოს მიერ გაცემული ყველანაირი სავაჭრო ფასდათმობა, ასევე ვადაზე ადრე გადახდისა და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებული ფასდათმობები, შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებული ღირებულების გადასახადის გარეშე.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო: დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები გულისხმობს საწარმოს მიერ გაცემულ ყველა სახის ანაზღაურებას, დაქირავებულ პირთა, მათ შორის დირექტორებისა და ხელმძღვანელობის მიერ გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ.

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები: კომპანია ხარჯების აღიარებას ახდენს მაშინ, თუ საწარმოდან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის გასვლა დაკავშირებული იქნება აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულებების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს პერსონალის, იჯარის, კომუნალურ, სამეურნეო და სხვა იმ ტიპის ხარჯებს, რომლებიც აუცილებელია კომპანიის მიმდინარე საქმიანობის სრულყოფილად წარმართვის უზრუნველსაყოფად.

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგება ზარალში როდესაც იგი გაწეულ იქნა.

მოგება-ზარალი

კომპანია მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იყენებს ფუნქციის მიხედვით ხარჯების კლასიფიკაციას.

მოგების გადასახადი: საქართველოს კომპანიების წლიური მოგება (გარდა ბანკები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები და სადაზღვევო კომპანიების) 2017 წლის 01 იანვრიდან არ იბეგრება. ამ ცვლილებამ განაპირობა რომ საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობა: გადავადებული საგადასახადო აქტივი და ვალდებულება. (სააღრიცხვო მოგებიდან გაანგარიშებულ საგადასახადო ხარჯსა და საგადასახადო დასაბეგრი მოგებიდან გამომდინარე ბიუჯეტის კუთვნილი მოგების გადასახადს შორის სხვაობა). კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ „ესტონური მოდელით“. დასაბეგრ ბაზას წარმოადგენს გაცემული დივიდენდები და მასთან გათანაბრებული განაცემები, აგრეთვე გადახდები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო კოდექსით არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობას.

მოგება-ზარალის აღიარება ხორციელდება საანგარიშგებო წლის ბოლოს შემოსავლებისა და ხარჯების გადახურვის გზით.

საგადასახადო ვალდებულებები

კომპანიას 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საგადასახადო ვალდებულება არ გააჩნია

პირობითი ვალდებულებები

სასამართლო დავები

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას არ გააჩნია სასამართლო დავები, რომლებმაც შეიძლება გამოიწვიოს კომპანიისთვის მატერიალური ზიანის წარმოქმნა. შესაბამისად კომპანიის მენეჯმენტს სასამართლო დავებთან დაკავშირებით ანარიცხი არ შეუქმნია.

3. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

	31.12.2024 წ	31.12.2023 წ
ფული სალაროში (ლარი)	7462	73
ეროვნული ვალუტა რეზიდ. ბანკში	80 315	128627
უცხოური ვალუტა რეზიდ. ბანკში	24 760	106453
სულ:	112537	235153

4. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	31.12.2024 წ	31.12.2023 წ
საქონელი	879421	45581
სხვა მარაგები	4876	333
სულ:	884297	453914

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2024 წ	31.12.2023 წ
სავაჭრო მოთხოვნები		2219764
სულ:		2219764

6. სასესხო ვალდებულებები

	31.12.2024 წ	31.12.2023 წ
გრძელვადიანი სესხი	4,863,536	2,096,172
მოკლევადიანი სესხი	694,582	670,684
სულ:	5,558,118	2,766,856

7. კაპიტალი

	31.12.2024 წ	31.12.2023 წ
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	147,002	11,002
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	4,536,094	3,907,623
სულ საკუთარი კაპიტალი	4,683,096	3,918,625

8. საერთო მოგება

	31.12.2024 წ	31.12.2023 წ
საქონლის რეალიზაციიდან და მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავალი	7,561,471	5,776,369
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	0	0
საერთო მოგება	7,561,471	5,776,369

9. სულ ჯამური საოპერაციო ხარჯები:

2024 წ.

2023 წ.

მიწოდების ხარჯები	(286,862)	(255,472)	
შრომის ანაზღაურება	(3,785,512)	(2,691,060)	
საპენსიო შენატანის ხარჯის ანგარიში	(75,868)	(52,821)	
სხვადასხვა მომსახურებები	(70,269)	(102,964)	
იჯარის ხარჯი	(104,036)	(77,155)	
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	(1,732,843)	(1,314,414)	
სხვა საგადასახადო ხარჯი	0	0	
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	0	0	
კომუნალური მომსახურებისა და კომუნიკაციის ხარჯები	(14,771)	(9,910)	
ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციის ხარჯები	(188,387)	(128,826)	
მივლინების ხარჯები	(39,678)	(3,415)	
სხვა საერთო ხარჯები	(269,613)	(205,949)	
სულ ჯამური ხარჯი	(6,567,839)	(4,841,986)	

საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ ადგილი არ ჰქონია სხვა მნიშვნელოვან მოვლენებს.

3.93.100