

შპს დი-თი

ს/კ 212919813

2024 წლის ფინანსური ინფორმაცია

რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს



ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	48 853	80 951	205 870
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	489 257	299 811	111 633
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	962 857	759 812	606 916
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	962 857	759 812	606 916
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	64 410	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	1 911 423	1 925 729	1 564 731
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	46 463	32 974
სულ აქტივები	3 412 390	3 177 176	2 522 124

ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	304 583	120 172	67 148
ანარიცხები	0	26 165	10 223
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	34 321	27 910	24 727
საგადასახადო ვალდებულებები	237 309	230 421	73 719
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	508 920	501 500	504 500
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1 877 940	1 806 418	1 429 789
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	194 838	219 968	142 008
სულ ვალდებულებები	3 157 911	2 932 554	2 252 114

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	254 479	244 622	270 010

შპს დი-თი (212919813) სადრიცხო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „დი-თი“ ვარლამ შარაშენიძე მთ. ბუღალტერი



გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	254 479	244 622	270 010
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 412 390	3 177 176	2 522 124
სულ მოკლევადიანი აქტივები	962 857	1 204 984	924 419
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	847 824	906 169	680 317
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

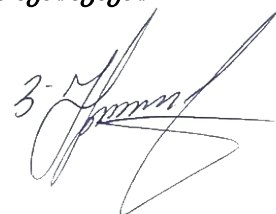
ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	3 752 592	2 986 487
საქონლის გაყიდვიდან	3 752 592	2 986 487
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2 075 419	-1 816 653
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1 677 173	1 169 834
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-476 962	-433 936
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-265 128	-255 128
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-75 315	0
იჯარის ხარჯი	0	0
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-605 289	-317 885
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1 422 694	-1 006 949
საოპერაციო მოგება	254 479	162 885
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	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-244 622	-188 273
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	9 857	-25 388
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	9 857	-25 388
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0

შპს დი-თი (212919813) სადრიცხო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „დი-თი“ ვარლამ შარაშენიძე მთ. ბუღალტერი

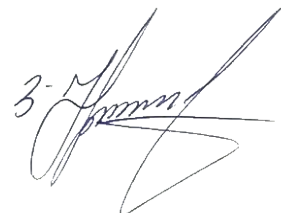


სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	9 857	-25 388
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	244 622	270 010
ახალი 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	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	254 479	244 622
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

შპს დი-თი (212919813) სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „დი-თი“ ვარლამ შარაშენიძე მთ. ბუღალტერი



1. კომპანიის შესახებ ზოგადი ინფორმაცია:

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება “დიტი ” (კომპანია) დარეგისტრირებულია 2029 წლის 1 აპრილს, მისამართზე, ქუთაისი ნიკეას II შეს 4/61. კომპანიის 100% დამფუძნებელი და დირექტორი არის გიორგი დიანოსაშვილი პ.ნ. 60002016976.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს ავეჯის წარმოება და რეალიზაცია.

2. შედეგების საფუძველი:

ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენს კომპანიის პირველ წლიურ ფინანსურ ინფორმაციას, რომელიც სრულ შესაბამისობაშია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებთან მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (მსს ფასს).

3. საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა:

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა, რადგან იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებისა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

4. ძირითადი საშუალებები:

კომპანია თავის ძირითად საშუალებას აღრიცხავს მათი თვითღირებულებით (ისტორიული ღირებულება), გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). კომპანია აღრიცხავს ძირითადი საშუალებების ცვეთას წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ხანგრძლივობის მიხედვით. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ძირითადი საშუალებები არ გამოიყენება სარეალიზაციოდ.



ძირითადი საშუალება	2024 წელი
მიწის ნაკვეთი	148 900
შენობა	1 104 343
ოფისის აღჭურვილობა	53 735
ინვენტარი	34 473
მანქანა დანადგარები	569 972
ჯამი	1 911 423

5. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები კომპანიას არ გააჩნია

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგები:

მარაგი ისეთი აქტივებია, რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში ან წარმოდგენილია ნედლეულისა და მასალების სახით, რომლებიც განკუთვნილია საწარმოო მოხმარებისთვის ან მომსახურების გასაწევად. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ეს მარაგები შეფასებულია მისი რეალური ღირებულებით.

7. იჯარა:

კომპანიას იჯარით აღებული ქონება არ გააჩნია.

8. კრედიტორული დავალიანება:

კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მომწოდებლის მიმართ გადასახდელ თანხებს რომელიც 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 304583 ლარს.

9. დებიტორული მოთხვნა:

დებიტორული მოთხოვნა წარმოადგენს კომპანიის მიერ რეალიზაციის შედეგად მისაღებ თანხებს რომელიც 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 489257 ლარს.

10. შემოსავლები და ხარჯები:

შპს დი-თი (212919813) სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „დი-თი“ ვარლამ შარაშენიძე მთ. ბუღალტერი



შემოსავლები და ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

11. საბანკო ვალდებულებები:

კომპანიას 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბანკო ვალდებულებები აქვს 1877940 ლარი.

12. მოგების გადასახადი:

2016 წლის მაისში საქართველოს პარლამენტმა განახორციელა საგადასახადო კოდექსში ცვლილებები და მიიღო კანონპროექტი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ. აღნიშნული ცვლილება ცნობილია როგორც მოგების გადასახადის ესტონური მოდელი. კანონი ძალაში შევიდა 2017 წლიდან და ვრცელდება ყველა იურიდიულ პირზე. მოდელის მიხედვით გაუნაწილებელი მოგების დაბეგვრა ხდება 0 %-იანი განაკვეთით, ხოლო განაწილებული მოგების დაბეგვრა 15 %-იანი მოგების გადასახადით.

13. საწარმოს უწყვეტობა:

კომპანიის უწყვეტ ფუნქციონირებას საფრთხე არ ემუქრება და მომავალშიც გააგრძელებს უწყვეტად ფუნქციონირებას.

14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომ ადგილი არ ქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებებს და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.

