

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2024	31.12.2023
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	1	394 744	376 451
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	1 586 625	1 543 873
მარაგები	3	716 634	170 916
საგადასახადო აქტივები		32 027	35 779
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		-	-
		2 730 030	2 127 019
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	4	3 163 721	2 939 576
		3 163 721	2 939 576
მთლიანი აქტივები		5 893 751	5 066 595
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	5	1 497 412	1 335 114
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	6	-	-
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		965 045	756 160
		2 462 457	2 091 274
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	6	3 321 524	3 023 927
		3 321 524	3 023 927
მთლიანი ვალდებულებები		5 783 981	5 115 201
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		78 749	1 749
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		31 021	(50 355)
		109 770	(48 606)
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		5 893 751	5 066 595

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2024 წელი	2023 წელი
ამონაგები	7	5 992 075	4 428 030
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(4 504 597)	(2 160 119)
საერთო მოგება		1 487 478	2 267 911
სხვა შემოსავლები			34 772
მიწოდების დანახარჯები	8	(273 876)	(15 059)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	9	(1 035 861)	(1 768 891)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა			6 230
მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		(43 102)	12 757

საოპერაციო მოგება	134 639	537 720
ფინანსური ხარჯი	-	-
მოგება დაბეგვრამდე	134 639	537 720
მოგების გადასახადი	(6 947)	-
პერიოდის მოგება	127 692	537 720

საოპერაციო მოგება	134 639	537 720
ფინანსური ხარჯი	-	-
მოგება დაბეგვრამდე	134 639	537 720
მოგების გადასახადი	(6 947)	-
პერიოდის მოგება	127 692	537 720



დირექტორი : გაგა ბუხრაშვილი

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა

შპს "ელსაიდი" წარმოადგენს საქართველოში რეგისტრირებულ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას.

კომპანია დაარსებულია საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად 2015 წლის 25 თებერვალს და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 416317140. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ელექტროტექნიკური და სამონტაჟო სამუშაოები.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, ლევან რჩეულიშვილის 4ა.

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას ყავს ერთი დამფუძნებელი -გაგა ბუხრაშვილი -100% წილის მფლობელი.

ანგარიშგების პერიოდში კომპანიას ფლობს შვილობილი კომპანიას - შპს "ელსაიდ ფროჯექტ"-100%-იანი წილით.

საანგარიშსწორებო პერიოდში შვილობილ კომპანიას არ განუხორციელებია სამეწარმეო საქმიანობა რის გამოც არ აქვს შესადარისი პერიოდი.

2. ბუღალტრული აღრიცხვა

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის ფინანსური

ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებისა (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის

შესახებ საქართველოს კანონის მოთხოვნის შესაბამისად, გარდა ფულადი ნაკადების ანგარიშგებისა, რომელიც

არ მოამზადა კომპანიამ და გამოიყენა მარეგულირებლის მიერ დაშვებული გამოწვევის.

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

3. შესადარისი პერიოდის ახსნა

2023 წლის შესადარისი ინფორმაცია წარმოადგენს მხოლოდ შშობელი კომპანიის ცალკე ფინანსურ ანგარიშგებას.

ვინაიდან აღნიშნულ პერიოდში ჯგუფი არ არსებობდა.

შენიშვნა 1

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	31.12.2024	31.12.2023
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	0	
ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	0	
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	22301	122568

უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	372443	253883
სულ	394744	376451

შენიშვნა 2

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2024	31.12.2023
სავაჭრო მოთხოვნები	341901	1543873
გაცემული ავანსები	1244724	
მოთხოვნები თანამშრომლების მიმართ		
სულ	1586625	1543873

სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მოუღებელი თანხებისგან, რომელზეც კომპანიამ გაუწია დამკვეთს

გარკვეული სახის მომსახურება, აღიარა შემოსავლად, მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება.

ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილი მოთხოვნები ასახულია რეალური ღირებულებით.

შენიშვნა 3

მარაგები

	31.12.2024	31.12.2023
ნედლეული და მასალები	716634	170916
დაუმთავრებელი წარმოება		
მზა პროდუქცია		
სათადარიგო ნაწილები		
სხვა მარაგები		
სულ	716634	170916

მიმდინარე პერიოდის მარაგები შედგება კომპანიის მიმდინარე საქმიანობისთვის შეძენილი მასალებით

შენიშვნა 4

	31.12.2024	31.12.2023
ძირითადი საშუალებები		
შენობა-ნაგებობები	2783813	2825129
სატრანსპორტო საშუალებები	251185	10734
კომპიუტერების და საოფისე აღჭურვილობა	85259	56307
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	43464	47406
სულ	3163721	2939576

ცვეთის აღიარება მოგებაში ან ზარალში ხდება ზირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო

ვადაზე ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდით. შენობა-ნაგებობა 50-წელი, სატრანსპორტო საშუალებებზე-10 წელი,

კომპიუტერები და სხვა ინვენტარი -5-10 წელი, ავეჯი და სხვა-2-10 წელი.

შენიშვნა 5

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2024	31.12.2023
სავაჭრო ვალდებულებები	189531	1335114
მიღებული ავანსები	1291881	
გადასახდელი ხელფასი	16000	
სულ	1497412	1335114

შენიშვნა 6**მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი**

მოკლევადიანი სესხები	31.12.2024	31.12.2023
მოკლევადიანი სესხები		
გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი		
გადასახდელი პროცენტი		
სულ მოკლევადიანი სესხები	0	0

გრძელვადიანი სესხები	31.12.2024	31.12.2023
გრძელვადიანი სესხები	3321524	3023927
სულ სესხები	3321524	3023927

მოკლევადიან სესხებს წარმოადგენს ბანკებისგან მიღებული სესხები, რომლებიც დენომინირებული ევროში და დოლარში . საპროცენტო განაკვეთი ევროში დენომინირებულ სესხებზე შეადგენს წლიურ 9%-ს, ხოლო დოლარში დენომინირებულ სესხებზე წლიურ 8,2%-ს. სესხების საფარვის ვადა 2027 და 2033 წლები. სესხი უზრუნველყოფილია კომპანიის უძრავი ქონებით.

შენიშვნა 7**ამონაგები**

	2024 წელი	2023 წელი
საქონლის რეალზაციიდან მიღებული ამონაგები	5992075	4428030
სულ	5992075	4428030

შენიშვნა 8**მიწოდების ხარჯები**

	2024 წელი	2023 წელი
ტრანსპორტირების ხარჯი	(4 000)	(4 975)
მარკეტინგის და რეკლამის ხარჯი	(2 500)	
მიწოდების სხვა ხარჯები	(267 376)	(10 084)
სულ	(273 876)	(15 059)

შენიშვნა 9**ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი**

	2024 წელი	2023 წელი
შრომის ანაზღაურება	(773 338)	(1 436 800)
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	(123 007)	(36 950)
ქონების გადასახადის ხარჯი	(30 516)	(25 620)
მივლინების ხარჯი	(2 879)	(15 035)
საბანკო ხარჯი	(8 344)	(12 218)
დაცვის ხარჯი	(1 372)	(6 356)
დაზღვევის ხარჯი		(3 326)
კომუნიკაციის ხარჯი	(19 509)	(4 948)
სამეურნეო ხარჯი	(5 809)	(56 354)
საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	(8 220)	(9 253)
საკანცელარიო ხარჯი	(2 627)	(1 770)
იჯარის ხარჯი	(7 660)	(5 085)

საექსპლუატაციო ხარჯები	(6 400)	-
ძირითადი საშუალებების რემონტი	(14 180)	(82 336)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	(32 000)	(72 840)
სულ	(1 035 861)	(1 768 891)

შენიშვნა

დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

საანგარიშსწორებო პერიოდში შვილობილ კომპანიას არ განუხორციელებია სამეწარმეო საქმიანობა.

საექსპლუატაციო ხარჯები	(6 400)	-
ძირითადი საშუალებების რემონტი	(14 180)	(82 336)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	(32 000)	(72 840)
სულ	(1 035 861)	(1 768 891)

შენიშვნა

დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

საანგარიშსწორებო პერიოდში შვილობილ კომპანიას არ განუხორციელებია სამეწარმეო საქმიანობა.



დირექტორი : გაგა ბუხრაშვილი