

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	887071	430895
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-381249	-375909
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	505822	54986
ვალუტის კურსის ცვლილებების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-36505	-38727
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	95007	78749
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	564323	95007

დირექტორი:

 ირაკლი ქოროლიშვილი



მთ ბუღალტერ:



ნანა გეგენავა

ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება ერთეული ლარი	
1 იანვარი 2024	290506,12
31 დეკემბერი 2024	581170,48
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი 2024	-48283,72
31 დეკემბერი 2024	-121373,48
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი 2024	242222,56
31 დეკემბერი 2024	459797,00

საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა ადგილი არ ქონია, საქმიანობის სფეროდან გამომდინარე (მიუხედავად სტიქიური მოვლენებისა) კომპანია შეუფერცებლად მუშაობდა ,

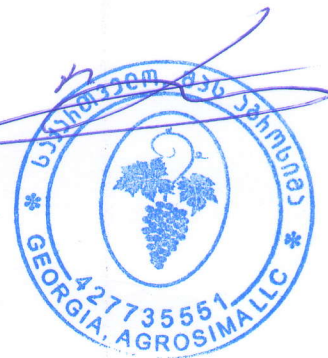
დირექტორი:

ირაკლი ქოროლიშვილი

მთ. ბუღალტერი :

ნანა გეგენავა

6.3.2024



სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს აგროსიმა (42773551) შეზღუდული პასუხისმგებლობის ორგანიზაცია, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ. გურჯაანი თავისუფლების ქ. N 41 კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საბითუმო ვაჭრობა მინერალური სასუქებით და აგროქიმიური პროდუქტებით

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი)

შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება ღირებულებით. შემოსავალი იზომება როგორც გაყიდვების შედეგად მიღებული აქტივის სამართლიანი ღირებულება.

ძირითადი საშუალება:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და ძირითადი საშუალების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველ საანგარიშო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი, ამგვარად მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება -ზარალში

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მას პროცენტი არ ერიცხება

დირექტორი:

ირაკლი ქოროლიშვილი

ბუღალტერი:

ნანა გეგენავა

6333



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	564323	95007	78749
სააქრო და სხვა მოთხოვნები	2010570	1835901	1218788
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები		0	0
მარაგები		0	734596
მზა პროდუქცია		0	0
სხვა	1363937	482707	734596
საინვესტიციო ქონება		0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	457026	1317554	855466
ბიოლოგიური აქტივები		0	0
თვითღირებულების მოდელით		0	0
გადაფასების მოდელით		0	0
გულვილი		0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	88642	91931	62791
ძირითადი საშუალებები	371155	150291	29976
ინვესტიციები მვილობილ კომპანიებში		0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0
სულ აქტივები	4855653	3973391	2980366
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება		0	0
სააქრო ვალდებულებები	232005	237449	108376
ანარიცხები		0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	8525	15115	13690
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1808085	1772847	1293000
მიღებული გრანტები		0	0
სხვა ვალდებულებები		0	0
სულ ვალდებულებები	2048615	2025411	1415066
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		0	0
საემისიო შემოსავალი		0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2807038	1947980	1565300
გადაფასების რეზერვი		0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2807038	1947980	1565300
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4855653	3973391	2980366
სულ მოკლევადიანი აქტივები	4855653	3973391	2980366
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	240530	252564	122065

დირექტორი:

ირაკლი ქორიდიშვილი

მთ. ბუღალტერი: 6.3065

ნაზა მიმინავა

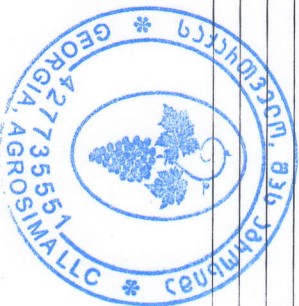


საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	3896732	3131177
საქონლის გაყიდვიდან	3896732	3131177
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	164243	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2192049	-1807423
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შეყიდვა	0	0
გადაშენების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1868926	1323754
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-132697	-117753
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-45304	-34312
საკრომენტო შემოსავალი	0	0
საკრომენტო ხარჯი	-93315	-177595
ოქარის ხარჯი	-36917	-44503
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-228597	-103817
სულ საოპერაციო ხარჯები	-536830	-477980
საოპერაციო მოგება	1332096	845774
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 / (დაზარაობა) უმთხრეო ვალუტით გამოხატულიდან და სავალუტო სასსრების გადაფასებიდან	0	0
მოღებულო დივიდენდები	0	0
სხვა არაფინანსური შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე გამგრობითი ოპერაციებიდან	1332096	845774
მოგების გადასახადის ხარჯი	-70820	-69828
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1261276	775946
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1261276	775946
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1947980	1565300
ახალი აქციების გამოშვება (შესა შეძენილი) 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შემთხვევაში 'საკუთარი კაპიტალის გაზრდა'	0	0
განაწილება შესაქონლებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-401315	-395694
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-903	2428
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2807038	1947980

დირექტორი:

ირაკლი ეროდლიშვილი



მთ. ბუღალტერი

ნანა გემენავა