

შპს ინოვატორი

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	2
კონსოლიდირებული მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება....	3
კონსოლიდირებული კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.....	
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.....	4
1. ზოგადი ინფორმაცია.....	4
2. მომზადების საფუძველი	5
3. კომპანიის მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა.....	6
4. ფული და ფულის ექვივალენტები.....	11
5. სავაჭრო მოთხოვნები	11
6. გადასახდელი ხელფასები	12
7. შემოსავალი რეალიზაციიდან და რეალიზაციის დანახარჯები	12
8. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	13
9. ხელფასები და სხვა სარგებელი.....	14

შპს ინოვატორი-კონსოლიდირებული ანგარიშგება

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის (ლარი)

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	4	114907	343346
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	1190592	2120842
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები		3019417	258738
მარაგები		233478	356489
სხვა		233478	356489
გუდვილი		1886891	1921834
სხვა არამატერიალური აქტივები		186459	328858
ძირითადი საშუალებები		2334533	2047252
სულ აქტივები		8966277	7377359
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		3878133	3698809
საგადასახადო ვალდებულებები		17289	222306
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		1037401	1348535
სხვა ვალდებულებები	6	210875	969
სულ ვალდებულებები		5143698	5270619
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)			
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		3822579	2106740
სულ საკუთარი კაპიტალი		3822579	2106740
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		8966277	7377359
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1305499	3079415
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	5270619

დირექტორი თ. სინაურიძე

2



თეონა სინაურიძე

კონსოლიდირებული მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	9	9334666	9102880
საქონლის გაყიდვიდან		9334666	9102880
გაყიდვების თვითღირებულება		-4122543	-5774654
საერთო მოგება		5212123	3328226
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		837835	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	10	-1041210	-766945
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-589848	-535205
საპროცენტო შემოსავალი		363558	0
საპროცენტო ხარჯი		-72930	-103888
იჯარის ხარჯი		0	-13017
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	13	-2580436	-841213
სულ საოპერაციო ხარჯები		-3083031	-2260268
საოპერაციო მოგება		2129092	1067958
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		-413253	-369642
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		1715839	698316
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		1715839	698316
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		1715839	698316
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს შესაკუთრებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		1715839	698316
მოგება / (ზარალი)		1715839	698316
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს შესაკუთრებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი		1715839	698316
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		1715839	698316
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		2106740	1404349
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		0	4075
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3822579	2106740

დირექტორი *მ. სინაურიძე*

თეონა სინაურიძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	343346	362339

დირექტორი *დ. სინაურიძე*



თეონა სინაურიძე

ფინანსური ანგარიშგების აზსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ინოვატორი 2019 წლის 14 მარტიდან დარეგისტრირებულია შემდეგ მისამართზე: საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, ელიზბარ მინდელის ქ., N12, კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდია: 405324171. კომპანიის 75% წილის მფლობელია ფიზიკური პირი: ნია ძოწენიძე პ.ნ 01024084863. 25% წილის მფლობელია ფიზიკური პირი ლანა ცქიტიშვილი პ.ნ 01024061738

2023 წელს შპს ინოვატორის მიერ მოხდა შვილობილი საწარმოს შპს ლბ-გრუპი ს.ნ 437066023, 100% წილის შესყიდვა.

კომპანია საკუთარ საქმიანობას აწარმოებს წესდებისა და საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიას მართავს აღმასრულებელი დირექტორი - თეონა სინაურიძე.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა ღორღოვანი და ქვიშოვანი კარიერის დამუშავება.

წარმოდგენილი კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შპს ლგ-გრუპი (ს/კ 437066023), რომლის 100%-ის მფლობელია შპს ინოვატორი.

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით - ანუ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში. კომპანიის მენეჯმენტსა და მფლობელებს სურვილი აქვთ, განაგრძონ მისი საქმიანობა საქართველოში. მენეჯმენტს სჯერა, რომ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება შესაფერისია კომპანიისთვის. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულებების საფუძველზე. ფინანსურ ანგარიშგებაში თანხები წარდგენილია დამრგვალების გარეშე, ქართულ ლარში.

ფასს-ის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების მომზადება კომპანიის ხელმძღვანელობისგან ითხოვს გარკვეული შეფასებების გაკეთებას, რაც გავლენას



იქონიებს აქტივებისა და ვალდებულებების ღირებულებაზე ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის, ასევე იმოქმედებს შემოსავლისა და ხარჯების ოდენობაზე. საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში ფაქტიური შედეგები შესაძლოა განსხვავდებოდეს მიმდინარე შეფასებისაგან. შეფასებები პერიოდულად გადაიხედება.

3. კომპანიის მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

3.1 ვალუტა

კომპანია ფუნქციონირებს საქართველოს ტერიტორიაზე და მის ფუნქციონალურ და წარსადგენ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. ანგარიშგების ყველა მონაცემი მოცემულია ქართულ ლარში, თუ სხვაგვარად მითითებული არ არის.

უცხოურ ვალუტაში მოცემული მონეტარული აქტივების და ვალდებულებების მუხლები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის მიხედვით საანგარიშო თარიღისათვის; რაც შეეხება კონვერტაციის დროს წარმოშობილ კურსთაშორის სხვაობებს, ისინი აისახება ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური კურსით, მოგებისა და ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშში.

2024 წლის 31 დეკემბრისა და 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური სავალუტო კურსები შემდეგია:

	საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი	
	აშშ დოლარი	ევრო
2024 წლის 31 დეკემბერი	2.8068	2.9306
2023 წლის 31 დეკემბერი	2.6894	2.9753



3.2 ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს შესყიდვის ფასს, მათ შორის იურიდიულ და საბროკერო მომსახურების ღირებულებას, საბაჟო და სხვადასხვა გადასახადებს, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე, სხვა პირდაპირ დანახარჯებს, რომლებიც უშუალოდ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან, აგრეთვე აქტივის დემონტაჟთან, ლიკვიდაციასა და ადგილმდებარეობის აღდგენასთან. რაც შეეხება მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯებს, ისინი აღირიცხება მათი გაწევისას პერიოდის ხარჯად.

აქტივზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც აქტივი იმყოფება იმ ადგილას და მოყვანილია ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რომ შესაძლებელია აქტივის ექსპლუატაცია ხელმძღვანელობის მიერ დასახული მიზნების შესაბამისად. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით, რაც გულისხმობს ძირითადი საშუალებების ღირებულების განაწილებას დარჩენილი მომსახურების ვადის მანძილზე. მიწას და დაუმთავრებელ მშენებლობებს ცვეთა არ ერიცხება. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა წყდება მას შემდეგ, როდესაც შეწყდება მისი აღიარება. რაც შეეხება ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადებს, შემდეგია:

ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წელი)
შენობა ნაგებობები	50
ოფისის აღჭურვილობა	5
მანქანა-დანადგარები	10



ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5
სატრანსპორტო საშუალებები	3-10
კომპიუტერული ტექნიკა	3-5

აქტივების მომსახურების ვადის დადგენისას გაითვალისწინება შემდეგი ფაქტორები:

1. კომპანიის მიერ აქტივის მოსალოდნელი გამოყენების რეჟიმი; 2. სავარაუდო ფიზიკური ცვეთა, რომლიც დამოკიდებულია სხვადასხვა ფაქტორებზე; 3. ტექნიკური ან კომერციული მოძველება, რომელიც შეიძლება გამოწვეული იყოს არსებული პროცესების მოსალოდნელი ცვლილებებით ან გაუმჯობესებით; 4. აქტივის გამოყენების საკანონმდებლო ან მსგავსი შეზღუდვები.

კომპანიას არჩეული აქვს თვითღირებულების მოდელი. შესაბამისად, არ ხდება ძირითადი საშუალებების საბაზრო ღირებულებაზე გადაფასება.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული ნებისმიერი შემოსულობა ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება, როგორც გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავალსა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობა) შედის იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც ხდება აქტივის აღიარების შეწყვეტა. აქტივის ნარჩენი ღირებულებისა და სასარგებლო მომსახურების ვადის გადახედვა და საჭიროების შემთხვევაში კორექტირება ხდება ყოველი ფინანსური წლის ბოლოს.

3.3 გადასახადები

მოგების გადასახადის მიმდინარე ხარჯი გამოიანგარიშება საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად, გადავადებული აქტივებისა და ვალდებულებების



დაანგარიშება მიმდინარე სხვაობებთან მიმართებაში ხდება ვალდებულებების აღრიცხვის მეთოდით.

2017 წლის 1 იანვრიდან სამეურნეო სუბიექტების მიერ მიღებული წლიური მოგება საქართველოში არ იბეგრება, გარდა სადაზღვეო კომპანიებისა, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა და ბანკებისა. მოგების გადასახადი ირიცხება დივიდენდებზე, რომელიც გაიცა ფიზიკურ პირებზე ან საქართველოს არარეზიდენტ იურიდიულ პირებზე 15/85 წმინდა განაწილებით. დივიდენდების გადახდით წარმოქმნილი მოგების გადასახადი აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და ხარჯად ტარდება იმ პერიოდში, რომელშიც დივიდენდები გამოცხადდა, მიუხედავად იმისა, თუ ფაქტობრივად რომელი თარიღით ან რომელ პერიოდში მოხდა დივიდენდების გადახდა. 2008 წლის 1 იანვრიდან 2017 წლის 1 იანვრამდე დაგროვილი გაუნაწილებელი მოგებიდან გაცემული დივიდენდები იბეგრება მოგების გადასახადით გამოანგარიშებამდე მთლიანი მოგების დადგენილ ღირებულებაზე, რომელიც შემცირებულია შესაბამისი საგადასახადო ჩათვლით, რომელიც ითვლება როგორც დასაბეგრ მოგებაზე გამოცხადებული და გადახდილი მოგების გადასახადის წილი იმავე წლის მთლიან წმინდა მოგებაში, გამრავლებული გასაცემ დივიდენდებზე, აღსანიშნავია, რომ საგადასახადო ჩათვლის ოდენობა არ უნდა აღემატებოდეს დივიდენდების განაწილებიდან წარმოქმნილ რეალურ მოგების გადასახადს.

3.4 შემოსავალი

საწარმომ ამონაგები უნდა შეაფასოს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებიდან უნდა გამოიქციტოს საწარმოს მიერ გაცემული ყველანაირი სავაჭრო ფასდათმობა, ასევე ვადაზე ადრე გადახდისა და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებული ფასდათმობები.

თ. სონიძე



როდესაც ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ექვივალენტების შემოსვლა საწარმოში გადავადებულია და შეთანხმება თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ანაზღაურების რეალური ღირებულება არის მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულება, რომელიც გამოითვლება პირობითი საპროცენტო განაკვეთის საფუძველზე.

ამონაგები არ აღიარდება, როდესაც საქონელი და მომსახურება იცვლება ანალოგიური ბუნებისა და ღირებულების მქონე საქონელსა და მომსახურებაზე ან საქონელი ან მომსახურება იცვლება სხვა სახის ან ღირებულების საქონელზე ან მომსახურებაზე, მაგრამ ოპერაციას არ გააჩნია კომერციული შინაარსი.

3.5 ხელფასები და სხვა სარგებელი

ხელფასები და სხვა სარგებელი მოიცავს საწარმოს მიერ გაცემულ ყველა სახის ანაზღაურებას დაქირავებულ პირთა, მათ შორის დირექტორებისა და ხელმძღვანელობის, მიერ გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ. დაქირავებულ პირთა მოკლევადიან გასამრჯელოებად (შრომის ანაზღაურება და ბონუსები) ითვლება ის გასამრჯელოები, რომლებიც მთლიანად უნდა იქნეს გადახდილი იმ საანგარიშო პერიოდის დამთავრებიდან 12 თვის განმავლობაში, როდესაც დაქირავებულმა პირმა მომსახურება გასწია. საწარმო დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოებთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს აღიარებს, როგორც ვალდებულებას და როგორც პერიოდის ხარჯს.

3.6 ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები.

კომპანია ხარჯების აღიარებას ახდენს მაშინ, თუ საწარმოდან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის გასვლა დაკავშირებული იქნება აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულებების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოო შეფასება. ზოგადი



და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს იჯარის, კომუნალურ, რეკლამისა და სხვა იმ ტიპის ხარჯებს, რომლებიც საჭიროა კომპანიის მიმდინარე საქმიანობის სრულყოფილად წარმართვის უზრუნველსაყოფად.

4. ფული და ფულის ექვივალენტები

კომპანიას ფული სრულად განთავსებული აქვს საბანკო ანგარიშებზე.

2024 წლის და 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბალანსო ნაშთები შემდეგია:

ფული და ფულის ექვივალენტები	31-12-24	31-12-23
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	114907	343346
სულ ფული და ფულის ექვივალენტები	114907	343346

5. სავაჭრო მოთხოვნები

2024 წლის და 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბალანსო ნაშთები შემდეგია:

სავაჭრო მოთხოვნები	31-12-24	31-12-23
სავაჭრო მოთხოვნები	1190592	2120842
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	1190592	2120842



6. გადასახდელი ხელფასები

ხელფასები და სხვა სარგებელი მოიცავს საწარმოს მიერ გაცემულ ყველა სახის ანაზღაურებას დაქირავებულ პირთა, მათ შორის დირექტორებისა და ხელმძღვანელობის, მიერ გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ. შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომითი კანონმდებლობისა და საწარმოს მიერ დამტკიცებული საშტატო განაკვეთის შესაბამისად; საწარმო დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოებთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს აღიარებს, როგორც ვალდებულებას და როგორც პერიოდის ხარჯს. შევსებულების დღეთა რაოდენობა განისაზღვროს 24 საბუთო დღით, ხოლო საშუალო დღიური ხელფასი -30 კალენდარული დღის გათვალისწინებით.

7. შემოსავალი რეალიზაციიდან და რეალიზაციის დანახარჯები

ჯგუფის საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს საქმიანობაა ლორლოვანი და ქვიშოვანი კარიერის დამუშავება.

შემოსავალი	2024	2023
შემოსავალი	9334666	9102880
სულ	9334666	9102880

თ. სურგულიძე



8. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯების ჩაშლა კატეგორიებად წარმოდგენილია ქვემოთ:

ხარჯი	2024წელი
საკანცელარიო ხარჯი	203
ბანკის მომსახურების ხარჯი	4248
საპენსიო დანარიცხები	23082
ტექნიკის იჯარა	56653
საიჯარო ქირა	3930
ელ.ენერგიის ხარჯი	5989
ინტერნეტის ხარჯი	508
ა/შ რემონტი	99251
ძირითადი საშუალებების მომდინარე რემონტი	32696
ქვების სარეცხი	14195
ქარხანა	4559
კომუნიკაციის ხარჯები	1197
დაზღვევა	14770
საწვავის ხარჯი	824886
მოვლინება	5322
უსაფრთხოების სამსახურის ხარჯი	400
სხვა საგადასახადო ხარჯი	1430387
სხვადასხვა მომსახურების ხარჯი	30698
სხვა საერთო ხარჯი	16463
საიჯარო ქირა	11000
ჯამი	2580436



9. ხელფასები და სხვა სარგებელი

ხელფასები და სხვა სარგებელი მოიცავს საწარმოს მიერ გაცემულ ყველა სახის ანაზღაურებას, დაქირავებულ პირთა, მათ შორის დირექტორებისა და ხელმძღვანელობის მიერ გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღნიშნულ სარგებელში ასევე შედის კომპანიის წილი 2% საპენსიო სარგებელი, რომელსაც კომპანია უმატებს თანამშრომელს საკუთარი სახსრებით.

ხელფასებისა და სხვა სარგებლის ჩაშლა წარმოდგენილია ქვემოთ:

ხელფასები და სხვა სარგებელი	2024	2023
დაქირავებულ პირებზე გაცემული ხელფასები და სარგებელი	1041210	766945
სულ ხელფასები და სხვა სარგებელი	1,041,210	766,945

10. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენას, რომელიც საჭიროებს ფინანსური ანგარიშგების კორექტირებას ან დამატებითი ინფორმაციის გამჟღავნებას.

დირექტორი

თ. სინაურიძე



თეონა სინაურიძე

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	114907	343346	362339
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1190592	2120842	738247
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3019417	258738	556402
მარაგები	233478	356489	205533
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	233478	356489	205533
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	1886891	1921834	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	186459	328858	44702
ძირითადი საშუალებები	2334533	2047252	1832436
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	8966277	7377359	3739659
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	3878133	3698809	827294
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	17289	222306	102868
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	1037401	1348535	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	1336087
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	210875	969	69061
სულ ვალდებულებები	5143698	5270619	2335310
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის)	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3822579	2106740	1404349
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთ.	3822579	2106740	1404349
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთ.	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3822579	2106740	1404349
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	8966277	7377359	3739659
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1305499	3079415	1656988
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	5270619	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

თ: სიბუჩიძე



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	9334666	9102880
საქონლის გაყიდვიდან	9334666	9102880
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-4122543	-5774654
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	5212123	3328226
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	837835	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1041210	-766945
ცვლათა / ამორტიზაციის ხარჯი	-589848	-535205
საპროცენტო შემოსავალი	363558	0
საპროცენტო ხარჯი	-72930	-103888
იჯარის ხარჯი	0	-13017
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-2580436	-841213
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3083031	-2260268
საოპერაციო მოგება	2129092	1067958
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 სახ	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-413253	-369642
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1715839	698316
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1715839	698316
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვ	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1715839	698316
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს შესაკუთრებელზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	1715839	698316
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	0	0
მოგება / (ზარალი)	1715839	698316
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს შესაკუთრებელზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	1715839	698316
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1715839	698316
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2106740	1404349
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემ	0	0
განაწილება შესაკუთრებელზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	4075
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3822579	2106740

თ. სიხაურიძე



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული	0	0
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებუ	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წ	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	0	0
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	343346	362339
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	0	0

თ. ხონიძე

