

2024 წლის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

შპს სილქ როუდ ლაინ ს/კ 402005110

შინაარსი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება,

საქმიანობის შედეგები,

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	654 030,00	52 189,00	77 803,00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1 123 130,00	598 685,00	621 260,00
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	-	-	-
მარაგები	-	-	-
მზა პროდუქცია	-	-	-
სხვა	-	-	-
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	1 021 979,00	26 525,00	33 156,00
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	-	-
ძირითადი საშუალებები	-	-	-
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	2 799 139,00	677 399,00	732 219,00
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	1 021 279,00	166 425,00	205 126,00
ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები	22 071,00	-	-
გამომუშავებული შემოსავალი	-	-	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	-	-	-
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	439 735,00	195 826,00	221 646,00
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	-	-
სულ ვალდებულებები	1 483 085,00	362 251,00	426 772,00
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	-	-	-
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1 316 054,00	315 148,00	305 447,00
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	1 316 054,00	315 148,00	305 447,00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2 799 139,00	677 399,00	732 219,00
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2 799 139,00	677 399,00	732 219,00
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	-	-
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	-	-	-

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	19 872 998,00	12 332 565,00
საქონლის გაყიდვიდან	-	-
მომსახურების გაწევიდან	19 872 998,00	12 332 565,00
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	-	-
გაყიდვების თვითღირებულება	- 17 821 797,00	- 11 332 085,00
საწყისი მარაგები	-	-
მარაგების შესყიდვა	-	-
გადაშვების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	-	-
საერთო მოგება	2 051 201,00	1 000 480,00
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- 797 159,00	- 828 875,00
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	- 3 690,00	- 6 631,00
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
საპროცენტო ხარჯი	- 61 809,00	- 21 489,00
იჯარის ხარჯი	- 61 844,00	- 59 866,00
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 226 432,00	- 73 918,00
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 1 150 934,00	- 990 779,00
საოპერაციო მოგება	900 267,00	9 701,00
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	-	-
მიღებული დივიდენდები	-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-	-
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	900 267,00	9 701,00
მოგების გადასახადის ხარჯი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	900 267,00	9 701,00
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	-	-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	900 267,00	9 701,00
საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	315 148,00	305 447,00
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	-	-
განაწილება შესაფუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	100 639,00	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-	-
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1 316 054,00	315 148,00
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	-	-

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2024		31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	601 841,00	-	25 614,00
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-	-	-
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-	-	-
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	601 841,00	-	25 614,00
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-	-	-
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	52 189,00		77 803,00
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	654 030,00		52 189,00

შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებაზე (მესამე კატეგორიის საწარმოებისთვის)

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს “სილქ როუდ ლაინ” არის საქართველოში რეგისტრირებული საწარმო.
კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, ჩუღურეთის რ-ნი,
ხუდადოვის ქ. N7, ბინა 30. კომპანიის ხელმძღვანელია ზაზა ბარბაქაძე (პ/ნ
01030007835).

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი მიმართულებაა: გადაზიდვის
მომსახურება.

2. გამოყენებული აღრიცხვის პოლიტიკა

2.1 ანგარიშგების საფუძველი: ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია IFRS
for SMEs-ის შესაბამისად. აღრიცხვა წარმოებს ისტორიული
თვითღირებულების საფუძველზე, გარდა იმ შემთხვევებისა, როდესაც სხვა
სტანდარტი მოითხოვს სამართლიანი ღირებულების გამოყენებას.

2.2 ფუნქციური ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგების წარმოდგენის ვალუტაა საქართველოს ეროვნული
ვალუტა – ლარი (GEL).

2.3 შემოსავლის აღიარება

შემოსავალი აღიარებულია მაშინ, როდესაც: მყიდველზე გადავიდა
ძირითადი რისკები და სარგებელი; თანხის მიღება საიმედოდ
მოსალოდნელია; შემოსავლის ოდენობა შესაძლებელია სანდოდ შეფასდეს.

2.4 ფიქსირებული აქტივები და ამორტიზაცია ფიქსირებული აქტივები

აღირიცხება თავდაპირველი თვითღირებულებით. ამორტიზაცია
დარიცხულია წრფივი მეთოდით: ოფისის ინვენტარი – 3–5 წელი .

2.5 უცხოური ვალუტის ტრანზაქციები უცხოურ ვალუტაში გამოსახული

აქტივები და ვალდებულებები ბალანსის თარიღისათვის გადაფასდება
ეროვნული ბანკის კურსით.

2.6 ვალდებულებები ვალდებულებები აღირიცხება მაშინ, როდესაც საწარმო

ვალდებულია მოახდინოს ეკონომიკური სარგებლის გადაცემა და მათი
ოდენობა შეიძლება სანდოდ შეფასდეს.

2.7 საგადასახადო პოლიტიკა მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად .

3. ბალანსის პუნქტების განმარტება

3.1 ფულადი სახსრები – ნაღდი ფული და საბანკო ანგარიშები: 654 030ლარი

3.2 მოთხოვნები – მომხმარებელთა დავალიანება: 1 123 130ლარი

3.3 ძირითადი საშუალებები –საოფისე ინვენტარი: 22 835 ლარი

3.4 სესხები და ვალდებულებები – საბანკო სესხები და სხვა
ვალდებულებები:1483085ლარი

4. მოგება–ზარალის ანგარიშგების განმარტებები:

შემოსავლები – 19 872 998;

ხარჯები – 18 972 731;

წმინდა მოგება/ზარალი – 900 267

5. სხვა მნიშვნელოვანი ფაქტები:

არ არსებობს დავა სასამართლოში, რომელიც არსებით გავლენას მოახდენდა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე. კომპანიის მენეჯმენტი არ ფლობს ინფორმაციას ისეთი პირობების შესახებ, რომლებიც საფრთხეს შეუქმნის საწარმოს უწყვეტობას. გამოსაშვებად დამტკიცებული და ხელმოწერილია შპს "სილქ როუდ ლაინ"-ის სახელით

გამოსაშვებად დამტკიცებული და ხელმოწერილია შპს "სილქ როუდ ლაინ"-ის სახელით 2025 წლის 30 სექტემბერს.

თანდართული შენიშვნები წარმოადგენს წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილს.

