

ფინანსური ანგარიშგებები

შპს დათა ს/კ 206261052

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული
საანგარიშგებო

პერიოდისათვის

ყველა თანხა მოცემულია ლარში

	შენიშვნა	31.12.2019წ	31.12.2018წ	31.12.2017წ
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	1300797	722661	288755
სავაჭრო მოთხოვნები	2	2784628	2337653	2327126
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოს	3	2600	24469	46238
მარაგები	4	4155378	3080678	2654231
- მზა პროდუქცია		46	119006	
- სხვა		4155332	2961672	2654231
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მიმდინარე აქტივები	5	73161	140045	47076
ბიოლოგიური აქტივები				
- თვითღირებულების მოდელით				
- გადაფასების მოდელით				
გუდვილი				
სხვა არამატერიალური აქტივები	6	1891	2272	2654
ძირითადი საშუალებები	7	939238	748008	767931
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ აქტივები		<u>9257693</u>	<u>7055786</u>	<u>6134011</u>
ვალდებულებები				
ფინანსური იჯარის ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	8	399107	77305	27261
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები				
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები	9		126652	52036
სულ ვალდებულებები		<u>399107</u>	<u>203957</u>	<u>79297</u>
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივი	200		200	200
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		8858386	6,851,629	6,054,514
გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი	10	<u>8858586</u>	<u>6,851,829</u>	<u>6,054,714</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		<u>9257693</u>	<u>7,055,786</u>	<u>6,134,011</u>

შპს დათა-ს დირექტორი:

კახა ბაჯელიძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

შპს დათა ს/კ 206261052

საანგარიშგებო პერიოდი 2019წ

	2019წ	2018წ
ნეტო ამონაგები	17,736,545	16971260
საქონლის გაყიდვიდან	17736545	16971260
მომსახურების გაწევიდან	-	-
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(13,985,756)	(13,639,373)
საწყისი მარაგები	(3,080,678)	(2,654,231)
მარაგების შესყიდვა	(15,054,518)	(14,038,005)
გადამუშავების დანახარჯები	(5,938)	(27,815)
საბოლოო მარაგები	4,155,378	3,080,678
საერთო მოგება	3,750,789	3,331,887
სხვა შემოსავალი	37,261	5,003
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(389,744)	(326,570)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(25,782)	(20,141)
საპროცენტო შემოსავალი:	8,865	3,960
საპროცენტო ხარჯი :	-	-
იჯარის ხარჯი	(32,640)	(26,240)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(70,327)	(56,341)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(472,367)	(420,329)
საოპერაციო მოგება	3,278,422	2,911,558
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:	-	-
ფინანსური აქტივები	-	-
მარაგები	-	-
სხვა არაფინანსური აქტივები	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	-	-
მიღებული დივიდენდები	-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	-	-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ,	3278422	2911558
მოგების გადასახადი	(11,665)	(19,443)
მოგება/(ზარალი)	3266757	2892115
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	-	-
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	3266757	2892115
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	6851829	6054714
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	-	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(1,260,000)	(2,095,000)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	3266757	2892115
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-	-
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	8858586	6851829

შპს დათა-ს დირექტორი:

კახა ბაჯელიძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს დათა ს/კ 206261052

ანგარგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

	2019წ	2018წ
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	775421	414157
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(244,613)	-
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	8865	3960
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	539673	418117
სავალუტო კურსის ეფექტი	38463	15789
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	722661	288755
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	1300797	722661

შპს დათა-ს დირექტორი:

კახა ბაჯელიძე

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები შპს დათას (ს/კ206261052) 2019 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსურ ანგარიშგებაზე

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს დათა(შემდგომში კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული

პასუხისმგებლობის საზოგადოებას,რომელიც რეგისტრირებულია

2006 წლის 15 ოქტომბერს,საქართველოს კანონმდებლობის

მოთხოვნების შესაბამისად.

კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერია 206261052,მისი იურიდიული

მისამართია: საქართველო,ქ.თბილისი,ისანი სამგორის რაიონი,ჟონეთის ქ.#1-26

ფიზიკური მისამართია საქართველო,ქ.თბილისი, სამგორის ქ.#3.

კომპანიის დირექტორია კახა ბაჯელიძე -პ/ნ 33001006784 იგი წარმოადგენს ასევე კომპანიის 100% იანი წილის მფლობელს.

საანგარიშგებო პერიოდში სარეგისტრაციო მონაცემებში ცვლილებები არ მომხდარა.

შპს დათას საქმიანობას წარმოადგენს მეტალოპლასტმასის კარ- ფანჯრების დასამზადებელი მასალებისა და აქსესუარების,ასევე ალუმინის პროფილებით საბითუმო და საცალო ვაჭრობა,კომპანია ასევე რიგ შემთხვევაში აწარმოებს პროდუქციას(ლითონის ფურცლის მოღუნვა).

კომპანია პროდუქციას ყიდულობს ადგილობრივი და უცხოური მომწოდებლებისაგან,რომელთაგან მნიშვნელოვანი წილი მოდის უცხოურ მომწოდებლებზე.იმპორტი ძირითადად ხორციელდება თურქეთიდან,უმნიშვნელო ნაწილი უკრაინიდან.

კომპანიის მიერ შეძენილი პროდუქცია იყიდება საქართველოს სხვადასხვა რეგიონში. გაყიდვები ხორციელდება სათაო ოფისიდან, ქ.თბილისი სამგორის ქ.#3 და ქ.რუსთავი , მე-16 მკ/რ უნივერსამის მ/ტ .წარმოება ხორციელდება ქ,თბილისი ქინძმარაულის ქ.40.

კომპანიას აქვს საკუთარი საოფისე და სასაწყობე ფართი (ქ.თბილისი სამგორის ქ.N3),ხოლო რუსთავისა და თბილისის ქინძმარაულის ობიექტი აქვს იჯარით აღებული და იხდის საიჯარო გადასახადს.კომპანია ამჟამად აწარმოებს საოფისე და სასაწყობე ფართის მშენებლობას ქ.რუსთავში,საკუთარ მიწაზე მისამართი;ქ.რუსთავი მე16 მ/რაიონი #1 სახლის მიმდებარე ტერიტორია.

2. მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

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

ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

კომპანიაში ფინანსური და ბუღალტრული აღრიცხვის ავტომატიზაციის მიზნით დანერგილია ბუღალტრული აღრიცხვის ელექტრონული საინფორმაციო ტექნოლოგიები, კერძოდ ბუღალტრული აღრიცხვის კომპიუტერული პროგრამა „FINA“.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის საფუძველზე იმ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების აღიარება ხოციელდა ბას 16-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებების ერთეული,რომელიც აკმაოფილებს აქტივების აღიარების კრიტერიუმებს, შეფასებულია თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან.

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარების შემდგომი შეფასების მოდელია-თვითღირებულების მოდელი

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია ცვეთის თანხით შემცირებული თვითღირებულებით;(ნარჩენი ღირებულებით)

ცვეთა , ცვეთადი ღირებულება ცვეთის პერიოდი

თითოეული ძირითადი საშუალებისათვის განსაზღვრულია ექსპლუატაციის(ცვეთის) პერიოდი და ცვეთადი ღირებულება.

ცვეთადი ღირებულება იანგარიშება ,როგორც სხვაობა აქტივის თვითღირებულებასა და ნარჩენ ღირებულებას შორის, ნარჩენი ღირებულება მიიჩნევა როგორც არაარსებითი და ამდენად,ნულს უტოლდება.ცვეთადი ღირებულება აქტივის თვითღირებულების ტოლია.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის თანხა გაანგარიშებულია წრივი მეთოდის გამოყენებით.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას.ისინი ბალანსზე ასახულია თვითღირებულებით,საიდანაც გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა. მათი ამორტიზაცია ხდება წრფივი მეთოდით.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

კომპანიის მფლობელობაში არსებულ სასაქონლო- მატერიალური მარაგებს ძირითადად შეადგენს გასაყიდად განკუთვნილი საქონელი.კომპანიას 2019 წლის ბოლოს მარაგებში ერიცხება ასევე ნედლეული და მასალები,მზა პროდუქცია და სამშენებლო -სარემონტო მასალები.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით და მოიცავს სასაქონლო მატერიალურ მარაგების შეძენაზე გაწეულ დანახარჯებს, აგრეთვე მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისა და სათანადო მდგომარეობაში მოსაყვანად გაწეულ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების მოძრაობა აღირიცხება მუდმივი მეთოდით;

ხარჯად აღიარება

მატერიალურ ფასეულობათა ხარჯად აღიარება ხდება , მათი ფაქტიურად გახარჯვის მომენტში.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება ძირითადი საშუალებების,სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების,ფულადი საშუალებების ნაშთების დადგენა საბუღალტრო აღრიცხვის და ფინანსური ანგარიშგების უტყუარობის უზრუნველყოფის მიზნით.

შემოსავლის აღიარება

კომპანიის შემოსავალს წარმოადგენსსაქონლის რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავალი.

საქონლის რეალიზაციიდან ამონაგები აღიარდება მაშინ, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებული ყველა რისკის და სარგებლის გადაცემა ხდება მყიდველზე, მიუხედავად იმისა თუ როდის განხორციელდა გადახდა.

საანგარიშსწორებო ოპერაციების აღრიცხვა

მომხმარებლებთან ანგარიშსწორება ხორციელდება, როგორც ნაღდი ასევე უნაღდო ფორმით (უპირატესობა ენიჭება უნაღდო ანგარიშსწორებას)

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ტრანზაქციები თავდაპირველად აღიარდება სამუშაო ვალუტაში, ტრანზაქციის განხორციელების დღეს არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად

უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციები გადაყვანილია სამუშაო ვალუტაში ბასს 21-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

ფულად მუხლებთან დაკავშირებული ანგარიშსწორებისას წარმოშობილი საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშვა.

შრომის ანაზღაურების აღრიცხვა

კომპანიაში 2019 წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობამ შეადგინა 25 კაცი დაქირავებულ პირთა ხელფასის გაცემა ხორციელდება ყოველთვიურად ავანსის სახით თვის დასრულებამდე 5-7 დღით ადრე. ასევე კომპანიაში თანამშრომელთა წახალისების მიზნით 2019 წელს გაცემულია საახალწლო და სააღდგომო პრემიები (ყოველთვიური დარიცხული ხელფასის ნახევარი)

სახელმწიფო ბიუჯეტთან ანგარიშსწორება

სახელმწიფო ბიუჯეტთან ანგარიშსწორება კომპანიის მიერ ხორციელდება დროულად, სსკ-ის მოთხოვნათა შესაბამისად ; 2017 წლის პირველი იანვრიდან მოგების გადასახდით დაბეგვრის ობიექტი და გადასახადის განკვეთი განისაზღვრება ესტონური მოდელით.

წინასწარ გადახდილი გადასახადები, აღიარდება აქტივად.

წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილი მუხლები ჩამოყალიბდა შემდეგნაირად:

1-ფული და ფულის ექვივალენტები- კომპანიას ერიცხება სალაროსა და საბანკო ანგარიშებზე

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
1110 - ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	11761	0	26400986	26387111	25636	0
1210 - ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	602320	0	10873766	10564579	911506	0
1220 - უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	108580	0	13379021	13123946	363655	0
ჯამი	722661	0	50653772	50075636	1300797	0

2-სავაჭრო მოთხოვნები

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
1410 - მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	1986952	0	20941912	20494938	2433927	0
1415 - უიმედო ვალები	350701	0		0	350701	0
ჯამი	2337653	0	20941912	20494938	2784628	0

3-გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი აქ ჩასმულია საქვეანგარიშოდ გაცემული თანხაც.

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
1430 - მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	4231		23770033	23772011	2253	0
1480 - მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	19676			19329	347	0
1710 - წინასწარ ანაზღაურებული მომსახურება	20			20		0
1720 - წინასწარ გადახდილი საიჯარო ქირა	542			542	0	0
ჯამი	24469		23770033	23791902	2600	0

4-სასაქონლო -მატერიალურიმარაგები

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
1610 - საქონელი	2676984	0	15057122	13584045	4150061	0
1620 - ნედლეული და მასალები	282787	0	5345	282946	5186	0
1640 - მზა პროდუქცია	119006	0	290701	409661	46	0
1690 - სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი(სამშენებლო სარემონტო)	1900	0		1815	85	0
ჯამი	3080678		15353167	14278466	4155378	0

5- სხვა მიმდინარე აქტივები- კომპანიის მიმდინარე აქტივს წარმოადგენს საგადასახადო აქტივი

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
3310 - გადასახდელი მოგების გადასახადი	0		11665	11665	0	0
3320 - გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	0	0	144355	144355	0	0
3321 - ერთიანი სახაზინო ანგარიში	140768	0	3175668	3310720	5716	0
3330 - გადასახდელი დღგ	0	0	3320611	3254177	66434	0
3340 - გადახდილი დღგ	0	0	2750263	2750263	0	0
3349-გადახდილი დღგ-ს ტრანზიტული ანგარიში			27199	25331	1868	
3380 - ქონების გადასახადი	0	723	6568	6702	0	857
ჯამი	140768	723	9436328	9503213	74018	857

6-არამატერიალური აქტივები

დასახელება	საწყისი 31.12.2017		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2018	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
2590 - სხვა არამატერიალური აქტივები	4361	0	0	0	4361	0
2690 - სხვა არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია	0	2089	0	382	0	2470
ჯამი	4361	2089	0	382	4361	2470

7- ძირითადი საშუალებები

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
2110 - მიწის ნაკვეთები	246700	0	0	0	246700	0
2120 - დაუმთავრებელი მშენებლობა	2000	0	165972	0	167972	0
2130 - შენობები	436088	0	0	0	436088	0
2140 - ნაგებობები	4685	0	0	0	4685	0
2150 - მანქანა-დანადგარები	98367	0	9322	0	107689	0
2160 - ოფისის აღჭურვილობა	12215	0	678	1445	11448	0
2170 - ავეჯი და სხვა ინვენტარი	59873	0	8472		68345	0
2180-სატრანსპორტო საშუალებები			33898		33898	
ჯამი სულ ძირითადი საშუალებები	859927	0	218342	1445	1076825	0
2230 - შენობის ცვეთა	0	65997	0	9736	0	75733
2240 - ნაგებობის ცვეთა	0	959	0	207	0	1166
2250 - მანქანა-დანადგარების ცვეთა	0	6458	0	6975	0	13433
2260 - ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	0	7776	1326	1409	0	7859
2270 - ავეჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	0	30730	0	8546	0	39276

2280 - სატრანსპორტო საშუალების ცვეთა				120		120
სულ ძირითადი საშუალებების ცვეთა		111919	1326	26993		137587
ჯამი	859927	111919	219668	28438	1076825	137587

8-სავაჭრო ვალდებულებები

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
3110 - მოწ. და მომსახ. წარმოქმნილი ვალდებულებები	0	77252	15332978	15654786	0	399060
3120 - მიღებული ავანსები	0	53	6	0	0	47
ჯამი	0	77305	15332984	15654786	0	399107

9- სხვა ვალდებულებები- წარმოადგენს საბაჟოს დღგ-ს, რომლის გადახდის დრო ჯერ არ დამდგარა

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი	დებიტი	კრედიტი
3185 - საბაჟო ვალდებულებები	0	126652	2602414	2475762	0	0
ჯამი	0	126652	2602414	2475762	0	0

10-კაპიტალი -საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200 ლარს.საკუთარმა კაპიტალმა 31.12.2019-ის მდგომარეობით შეადგინა 8858586 ლარი

დასახელება	საწყისი 31.12.2018		ბრუნვა		საბოლოო 31.12.2019	
	დებეტი	კრედიტი	დებეტი	კრედიტი	დებეტი	კრედიტი
5150 - საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	0	200	0	0	0	200
5310 - გაუნაწილებელი მოგება	0	6851629	1271665	3278422	0	8858386
5330 - საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	0	0	17810780	17810780	0	0
ჯამი	0	6851829	19082445	21089202	0	8858586

ქვემოთ წარმოდგენილია საოპერაციო და არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები.

საოპერაციო შემოსავლებს შეადგენს საქონლის გაყიდვიდან მიღებული შემოსავლები, არასაოპერაციო ხარჯები და შემოსავლები მოიცავს კურსთა შორის სხვაობებს უცხოელ მომწოდებლებთან ანგარისწორებისას, ბანკის გადაფასებებს, კონვერტაციის შემოსავლებსა და ხარჯებს ასევე საპროცენტო შემოსავალს კომპანიის სადეპოზიტო ანგარიშიდან. 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას აქვს 8865 ლარი საპროცენტო შემოსავალი და საერთო ჯამში 37261 ლარი არასაოპერაციო შემოსავალი, რომელიც შესაბამისად წარმოდგენილია ფორმა #2-ში საქმიანობის შედეგები.

6100 საოპერაციო შემოსავლები	17736545
6110 - შემოსავალი რეალიზაციიდან	17738702
6120-გაყიდული საქონელის დაბრუნება	-2157

არასაოპერაციო შემოსავლები	72077
8110 - საპროცენტო შემოსავლები	8865
8130 - არასაოპერაციო მოგება	3534
8180 - კონვერტაციის შემოსავალი	16802
8190 - სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	42876

ხარჯები	14504249
7110-ძირითადი მას,დანახარჯები/შემენა	159
7210 - გაყიდული შეძენილი საქონელი	13985756
7290 - სასაქონლო-მატერიალური მარაგის კორექტირება	42
7310 - რეკლამის ხარჯები	5203
7340 - ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	12801
7455 - ცვეთა და ამორტიზაცია	25782
7410 - შრომის ანაზღაურება	389744
7420 - საიჯარო ქირა	32640
7425 - საოფისე ინვენტარი	285
7430 - კომუნიკაციის ხარჯები	2284
7431 - კომუნალური ხარჯები	10619
7436-სამიწვლინებო ხარჯები	860
7440 - რემონტი	114
7445 - კომპიუტერის ხარჯები	1220
7450-საკონსულტაციო ხარჯები	420
7465-სხვა საგადასახადო ხარჯი	6702
7470 - საბანკო მომსახურება	10503
7490 - სხვა საერთო ხარჯი	12275

არასაოპერაციო ხარჯები	25951
8220 - არასაოპერაციო ზარალი	2800
8280 - კონვერტაციის ხარჯი	13813
8290 - სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	9338

შპს დათა-ს

დირექტორი

კახა ბაჯელიძე