

სს დავუდ

ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	6
განმარტებითი შენიშვნები	7
ბოლო გვერდი	12

სს „დავუდ“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ათას ლარებში

	შენიშვნები	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
აქტივები			
<i>მიმდინარე აქტივები</i>			
ფულადი სახსრები	3	121	90
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4	17	17
გადახდილი ავანსები	5	78	5
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	6	25	26
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		-	-
სულ მიმდინარე აქტივები		241	138
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	12,013	12,306
არამატერიალური აქტივები		23	37
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		1,367	1,556
სულ გრძელვადიანი აქტივები		13,403	13,899
სულ აქტივები		13,644	14,037
ვალდებულებები			
<i>მიმდინარე ვალდებულებები</i>			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		44	10
მიღებული ავანსები		-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულება	8	3,992	4,434
საგადასახადო ვალდებულებები		14	12
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		4,050	4,456
სულ ვალდებულებები		4,050	4,456
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		14,032	14,648
გაუნაწილებელი მოგება		(4,438)	(5,067)
სულ საკუთარი კაპიტალი		9,594	9,581
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		13,644	14,037

ხელმოწერილი პირი:

დირექტორი

სს „დავუდ“
 სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 ათას ლარებში

	შენიშვნები	2019	2018
ამონაგები	9	1,180	1,237
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		-	-
საერთო მოგება		1,180	1,237
ადმინისტრაციული ხარჯი	10	(850)	(782)
სხვა შემოსავალი		-	-
საპროცენტო ხარჯები		(408)	(473)
საოპერაციო მოგება		(78)	(18)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		805	893
მოგება/(ზარალი) დაბეგრამდე		727	875
მოგების გადასახადის ხარჯი		(98)	(100)
წმინდა ზარალი/მოგება		629	775

ხელმოწერი პირი:

დირექტორი

სს „დავუდ“

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ათას ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
31 დეკემბერი, 2018	14,648	(5,067)	9,581
პერიოდის მოგება	(616)	629	13
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31 დეკემბერი, 2019	14,032	(4,438)	9,594

ხელმომწერი პირი:

დირექტორი

სს „დავუდ“

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერი
ათას ლარებში

	2019
მოგება დაბეგვრამდე	727
კორექტირება	
ცვეთა და ამორტიზაცია	312
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
(ზრდა)/კლება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	-
(ზრდა)/კლება გადახდილ ავანსებში	(73)
კლება/(ზრდა) სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	1
(ზრდა)/კლება წინასწარ გადახდილ გადასახადებში	-
ზრდა/(კლება) სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	36
(კლება)/ზრდა სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	(98)
ფულადი ნაკადების შემოსვლა საოპერაციო საქმიანობიდან	905
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	182
ფულადი ნაკადების გასვლა საინვესტიციო საქმიანობიდან	182
ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	
სესხის აღება	1500
სესხის გადახდა	(1,942)
კაპიტალის შემცირება	(616)
ფულადი ნაკადების შემოსვლა საფინანსო საქმიანობიდან	(1,058)
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა/(შემცირება)	29
საკუროს სხვაობა ფულად სახსრებზე	2
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	90
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	121

ხელმოწერილი პირი:

დირექტორი

1. შესავალი

კომპანია და მისი საქმიანობა

სს „დავუდ“ არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (ს/წ 404438417), რომელიც დაფუძნებულია და მდებარეობს საქართველოში, 2013 წლის 1 მარტიდან. საქართველოს კანონმდებლობის და დებულებების შესაბამისად. რეგისტრაციის და ფაქტიური მისამართია: საქართველო, თბილისი, ძველი თბილისის რაიონი, ხეთაგუროვის ქ #36.

კომპანიის ყოველდღიურ საქმიანობას წარმართავ კომპანიის დირექტორი - ზურაბ კუბლაშვილი.

სს „დავუდ“-ის საქმიანობას 2016 წლამდე წარმოადგენდა საბანკო საქმიანობა. 2016 წლიდან მოყოლებული კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საკუთრებაში არსებული კომერციული ფართების იჯარით გაცემა.

წარმოდგენილი ანგარიშის ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოგება-ზარალზე.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებული გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

	31-დეკ-19	31-დეკ-18
1 USD/GEL	2.8677	2.6766
1 EUR/GEL	3.2095	3.0701

2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

შესაბამისობის პრინციპი

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით და ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების მცირე და საშუალო საწარმოების (IFRS for SME) 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძალაში მყოფი საერთაშორისო სააღრიცხვო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული სტანდარტების და ინტერპრეტაციების შესაბამისად. ეს არის კომპანიის მიერ პირველად მომზადებული ფინანსური ანგარიშგებები.

ფინანსური ანგარიშგებები შედგება 2019 წლის სრული შემოსავლის ანგარიშგების, 2019 და 2018 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების, კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგების, 2019 წლის ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგების და განმარტებითი შენიშვნებისგან.

შეფასების საფუძველი

შეფასების საფუძვლად გამოყენებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველი. გარდა იმ შემთხვევებისა, როდესაც ქვემოთ მოცემული სააღრიცხვო პოლიტიკით სხვაგვარად არის განსაზღვრული.

ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება

მენეჯმენტმა მოამზადა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებები ფუნქციონირებადი საწარმოს განგრძობითობის რისკის დაშვებით. აღნიშნული გადაწყვეტილების მისაღებად მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე გეგმები, ფულადი სახსრების მოძრაობა, კომპანიის ოპერაციების წამგებიანობა და საჭიროების შემთხვევაში ადგილობრივ ფინანსურ რესურსებზე წვდომა, ანგარიშის პერიოდის შემდგომ მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივებისა და მეკავშირე საწარმოებში განხორციელებული ინვესტიციების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების მაჩვენებელი, ხდება აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულების შეფასება და შედარება მის საბალანსო ღირებულებასთან. იმ შემთხვევაში თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება მცირდება მისი შეფასებულ ანაზღაურებად ღირებულებამდე, და გაუფასურების ზარალი აღიარდება დაუყოვნებლივ მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის, მარაგები ფასდება გაუფასურებაზე, თითოეული მარაგის ელემენტის (ან მსგავსი მარაგების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულების შედარებით გასაყიდ ფასთან, რომელიც შემცირებულია პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით. თუ მარაგი (ან მსგავსი მარაგების ჯგუფი) გაუფასურებულია, საბალანსო ღირებულება მცირდება მისი დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ გასაყიდ ფასამდე, და გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (მარაგების შემთხვევაში - პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის კომპენსირების თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს. ფულადი საშუალებები აღირიცხება ამორტიზირებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით. შეზღუდული ნაშთები გამოირიცხება ფულადი საშუალებებისგან ფულადი ნაკადების ანგარიშგების მიზნებისთვის. შეზღუდული ნაშთები რომელთა გამოყენება არ შეიძლება 12 თვის განმავლობაში ვალდებულებების დასაფარად ან სხვა გაცვლითი ტრანზაქციებში გამოყენებისაგან აღიარდება ბალანსზე როგორც სხვა გრძელვადიანი მოვლენები.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მუხლები ფასდება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა	2%
სატრანსპორტო საშუალებები	10%
ოფისის აღჭურვილობა და სხვა ინვენტარი	15-20%

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურების რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება ყოველი თვის ბოლო რიცხვით.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი წარმოადგენს მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებას. მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ეფუძნება წლის განმავლობაში განაწილებულ დასაბეგრ მოგებას.

მარაგები

მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები. თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

ძირითადად გაყიდვები ხორციელდება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში თუ საკრედიტო ვადა აღემატება სტანდარტულ საკრედიტო ვადას, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზირებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით. თითოეული საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება უნდა გადაიხედოს, რათა მოხდეს იმის განსაზღვრა არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ მოთხოვნები არ არის ამოღებადი. ასეთ შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და ვალდებულებებს არ ერიცხება პროცენტი. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში,

სს „დავუდ“

შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებებზე 2019 წლის 31 დეკემბერი

ათას ლარებში

საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც იგი გაწეულ იქნა.

სს „დავუდ“

შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებებზე 2019 წლის 31 დეკემბერი

ათას ლარებში

3. ფულადი სახსრები

ფულადი სახსრები	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	121	1
ფული ბანკში ეროვნულ ვალუტაში	2	14
ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	8	13
ფული ბანკში უცხოურ ვალუტაში	39	62
სულ ფულადი სახსრები	121	90

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
სავაჭრო მოთხოვნები	17	17
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	17	17

5. გადახდილი ავანსები

გადახდილი ავანსები	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
გადახდილი ავანსები	78	5
სულ გადახდილი ავანსები	78	5

6. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
სხვა მარაგი	25	26
სულ სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	25	26

7. ძირითადი საშუალებები

	მიწა	შენობა	ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სხვა ძირითადი საშუალებები	სულ
ღირებულება						
31 დეკემბერი 2018	2,516	8,400	705	194	1,479	13,294
შემენა	-	-	3	-	-	3
31 დეკემბერი 2019	2,516	8,400	708	194	1,479	13,297
დაგროვილი ცვეთა						
31 დეკემბერი 2018	-	275	368	55	290	988
ცვეთა	-	-	139	19	138	296
31 დეკემბერი 2019	-	275	507	74	428	1,284
ნარჩენი ღირებულება						
31 დეკემბერი 2018	2,516	8,125	337	139	1,189	12,306
31 დეკემბერი 2019	2,516	8,125	201	120	1,051	12,013

სს „დავუდ“

შენიშვნები ფინანსურ ანგარიშგებებზე 2019 წლის 31 დეკემბერი

ათას ლარებში

8. სესხები

მიმდინარე სასესხო ვალდებულება	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
მიმდინარე სესხის ძირითადი თანხა	3,764	4,311
მიმდინარე სესხის პროცენტი	228	123
სულ მიმდინარე სასესხო ვალდებულება	3,992	4,434

9. ამონაგები

ამონაგები	2019
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან	815
საპროცენტო შემოსავლები	365
ამონაგები	1,180

10. ადმინისტრაციული ხარჯები

ადმინისტრაციული ხარჯები	2019
სხვა ხარჯი	80
ცვითის ხარჯი	312
ხელფასის ხარჯი	339
მიმდინარე რემონტის ხარჯი	34
კომუნალურის ხარჯი	73
დაზღვევის ხარჯი	12
სულ ადმინისტრაციული ხარჯები	850

11. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მომხდარი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვანი მოვლენები არ დაფიქსირებულა.

12. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ეს ფინანსური ანგარიშგება მენეჯმენტმა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2020 წლის 18 სექტემბერს.

სს „დავუდ“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ათას ლარებში

	შენიშვნები	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018
აქტივები			
<i>მიმდინარე აქტივები</i>			
ფულადი სახსრები	3	121	90
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4	17	17
გადახდილი ავანსები	5	78	5
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	6	25	26
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		-	-
სულ მიმდინარე აქტივები		241	138
<i>გრძელვადიანი აქტივები</i>			
ძირითადი საშუალებები	7	12,013	12,306
არამატერიალური აქტივები		23	37
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		1,367	1,556
სულ გრძელვადიანი აქტივები		13,403	13,899
სულ აქტივები		13,644	14,037
<i>ვალდებულებები</i>			
<i>მიმდინარე ვალდებულებები</i>			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		44	10
მიღებული ავანსები		-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულება	8	3,992	4,434
საგადასახადო ვალდებულებები		14	12
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		4,050	4,456
სულ ვალდებულებები		4,050	4,456
<i>საკუთარი კაპიტალი</i>			
საწესდებო კაპიტალი		14,032	14,648
გაუნაწილებელი მოგება		(4,438)	(5,067)
სულ საკუთარი კაპიტალი		9,594	9,581
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		13,644	14,037

ხელმოწერილი პირი:

დირექტორი



სს „დავუდ“
 სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 ათას ლარებში

	შენიშვნები	2019	2018
ამონაგები	9	1,180	1,237
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		-	-
საერთო მოგება		1,180	1,237
ადმინისტრაციული ხარჯი	10	(850)	(782)
სხვა შემოსავალი		-	-
საპროცენტო ხარჯები		(408)	(473)
საოპერაციო მოგება		(78)	(18)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		805	893
მოგება/(ზარალი) დაბეგვრამდე		727	875
მოგების გადასახადის ხარჯი		(98)	(100)
წმინდა ზარალი/მოგება		629	775

ხელმოწერი პირი:

დირექტორი



სს „დავუდ“

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ათას ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
31 დეკემბერი, 2018	14,648	(5,067)	9,581
პერიოდის მოგება	(616)	629	13
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31 დეკემბერი, 2019	14,032	(4,438)	9,594

ხელმოწერილი პირი:

დირექტორი



სს „დავუდ“

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბერი
ათას ლარებში

	2019
მოგება დაბეგვრამდე	
კორექტირება	727
ცვეთა და ამორტიზაცია	312
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
(ზრდა)/კლება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	-
(ზრდა)/კლება გადახდილ ავანსებში	-
კლება/(ზრდა) სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	(73)
(ზრდა)/კლება წინასწარ გადახდილ გადასახადებში	1
ზრდა/(კლება) სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	-
(კლება)/ზრდა სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	36
ფულადი ნაკადების შემოსვლა საოპერაციო საქმიანობიდან	(98)
	905
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	
ფულადი ნაკადების გასვლა საინვესტიციო საქმიანობიდან	182
	182
ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	
სესხის აღება	
სესხის გადახდა	1500
კაპიტალის შემცირება	(1,942)
ფულადი ნაკადების შემოსვლა საფინანსო საქმიანობიდან	(616)
	(1,058)
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა/(შემცირება)	
საკუროს სხვაობა ფულად სახსრებზე	29
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	90
	121

ხელმოწერილი პირი:

დირექტორი

