

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“
 ს/კ 211360141
 ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ერთეულ ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

	შენიშვნა	2019	2018
მიმდინარე აქტივები		132342	112246
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4.1	107217	82070
სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები	4.2	25125	30176
მარაგები		1302009	878780
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	4.3		
ძირითადი საშუალებები		2535029	2754586
შენობა-ნაგებობები	4.4	2009175	2214445
სხვა ძირითადი საშუალებები	4.4	525854	540141
სულ აქტივები		2667371	2866832
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	4.6	15778	249749
საგადასახადო ვალდებულება	4.7	---	---
ბანკებისგან წასესხები თანხები	4.8	875037	1034914
სულ ვალდებულებები		890815	1284663
საწესდებო კაპიტალი	4.9	704005	704005
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		287556	206271
სხვა რეზერვები		784995	671893
სულ საკუთარი კაპიტალი		1776556	1582169
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2667371	2866832

დირექტორი *დ. კახიანი* /დ. კახიანი/

მთავარი ბუღალტერი *ნ. ლომჯანიძე* /ნ. ლომჯანიძე/



შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“
 ს/კ 211360141
 ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ერთეულ ლარში)

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება
 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

	შენიშვნა	2019
ნეტო ამონაგები		4870030
საქონლის გაყიდვიდან	5.1	
მომსახურების გაწევიდან	5.1	4870030
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(355717)
საწყისი მარაგები	4.3	
მარაგების შესყიდვა	4.3	(355717)
საბოლოო მარაგები	4.3	
საერთო მოგება		4514313
დასაქმებულთა ანაზღაურება	5.3	(3126765)
ცვეთა და ამორტიზაცია	5.4	(309705)
საპროცენტო ხარჯი	5.5	(98592)
სხვა ხარჯები	5.7	(433747)
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		545504
დანაკარგი სავალუტო ოპერაციებიდან		(257948)
მოგება/(ზარალი)		287556

დირექტორი *ე. კახიასკელი*

/დ.კახიასკელი/

მთავარი ბუღალტერი

ნ. ლომჯანიძე

/ნ.ლომჯანიძე/



შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“
 ს/კ 211360141
 ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ერთეულ ლარში)
 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

#	დასახელება	თანხა
	<u>შემოსავალი</u>	
1	შემოსავალი მომსახურებიდან	4870030
	სულ შემოსავალი:	4870030
	<u>გასავალი</u>	
1	სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებების დაფარვა	(409037.65)
2	გადახდილი ხელფასები	(3032050)
4	ფ/პ-ს მიერ გაწეული მომსახურება	(94715.42)
6	სესხის გადახდა	(62896,88)
7	ბანკის მომსახურების ხარჯი	(7054.23)
8	საპენსიო ანარიცხი	(41424.51)
9	კომუნალური გადასახადები	(236288.67)
10	საკანცელარიო და საოფისე ხარჯი	(60113.64)
11.	Nnnnnnnnnnn	(289372)
	სულ გასავალი:	(4832953)
17	ფული და ფულის ეკვივალენტი პერიოდის დასაწყისში	38224
18	ფული და ფულის ეკვივალენტი პერიოდის ბოლოს	75301

დირექტორი *დ. კახიაშვილი*

/დ.კახიაშვილი/

მთავარი ბუღალტერი

ნ. ლობჯანიძე /ნ.ლობჯანიძე/



შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“

ს/კ 211360141

ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ერთეულ ლარში)

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“ (შემდგომში „საზოგადოება“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და საბურთალოს რ-ნის სასამართლოს რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 1996 წლის 17 იანვარს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რეგისტრაციის ნომერი 5ა/4-24; საიდენტიფიკაციო ნომერი: 211360141.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ზოგადსაგანმანათლებლო საქმიანობა.

კომპანიის რეგისტრირებული იურიდიული მისამართია: ქ.თბილისი, ვაკის რაიონი, ლეო კვაჭაძის ქ.12.

კომპანიას ჰყავს დირექტორი. დავით კახიაშვილი პ/ნ 31001025635;

2. მომზადების საფუძველი

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“ –ის ფინანსური ანგარიშგება დამუშავდა ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც გულისხმობს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში და რომ საზოგადოება ფუნქციონირებას განახორციელებს მომავალში..

საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს 2019 წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს კომპიუტერული პროგრამა „ორისი“-ს მეშვეობით.

პროგრამაში უზრუნველყოფილია ოპერაციების სინთეზური და ანალიზური აღრიცხვა ბუღალტრული ანგარიშების მიხედვით.

სამუშაო ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა – ქართული ლარი, შესაბამისად ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც საზოგადოება იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ, კომპანიის პირობებში არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშო პერიოდებში.

აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

1. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას;
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას;
3. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგებას;
4. ახსნა-განმარტებით შენიშვნებს.

4. განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების შესახებ

4.1 ფული და ფულის ეკვივალენტი

ფული და ფულის ეკვივალენტი მოიცავს საბანკო ანგარიშებზე და კომპანიის სალაროში არსებულ თანხებს.

დასახელება	31.12.2019	31.12.2018
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში		
საბანკო ანგარიში ეროვნულ ვალუტაში	107217	82070
ჯამი:	107217	82070

4.2 სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები წარმოიშობა ჩვეულებრივ საგანმანათლებლო მომსახურებიდან გაფორმებული ხელშეკრულებების შედეგად და მათი ოდენობა განისაზღვრება მომსახურებიდან გამომდინარე.

4.3 სასაქონლო-მატერიალური მარაგი

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით.

მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია „საშუალო შეწონილი“.

შეძენილი სასაქონლო მატერიალური ფასეულობანი წარმოადგენს კვებისათვის შეძენილ მარაგს.

4.4 ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ისტორიული ღირებულებით - თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

მიწა და შენობა-ნაგებობები აღირიცხება განცალკევებულად. თუ ისინი ერთად არის შეძენილი, მათი ღირებულება გაიმიჯნება ექსპერტული შეფასების გზით.

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველი აღიარების შემდეგ აღირიცხება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით. შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა და შეფასება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი,

რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც პერიოდის ხარჯი მოგება-ზარალში ასახვით.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში, წრფივი მეთოდით.

სასარგებლო გამოყენების საგარაუდო ვადებია:

- შენობა-ნაგებობები - 10-15 წელი
- სატრანსპორტო საშუალებები - 5 წელი

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“
 ს/კ 211360141
 ფინანსური ანგარიშგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ერთეულ ლარში)

- საოფისე აღჭურვილობა და ინვენტარი - 5-10 წელი

ძირითადი საშუალების აღიარება შეწყდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აქტივის გამოყენებით. ძირითადი საშუალების გაყიდვის და ხმარებიდან ამოღების შედეგად წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვიდან მიღებულ შემოსავალსა და აქტივის ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალში.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით - თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) გამოკლებით.

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	წიგნადი ფონდი		ავეჯი და ოფისის აღჭურვი ლობა	მანქანა დანადგარები	სულ
31 დეკემბერი 2017	90107	2306192	46415		268059	167889	2878662
შემოსვლა 2018 წ	-	7373 (99120)	31	-	30523	8765	46992
გასვლა/ცვეთა	-	-	-	-	(43510)	(28138)	(170768)
31 დეკემბერი 2018	90107	2214445	46446		255072	148516	2754586
შემოსვლა 2019 წ	42119	17971	1327		26731	2000	90148
პერიოდის ცვეთა	-	(223241)			(56361)	(30103)	(309705)
გასვლა	-	-		-	-	-	-
31 დეკემბერი 2019	132226	2009175	47773		225442	120413	2535029
წმინდა საბალანსო ღირებულება							
31 დეკემბერი 2018	90107	2214445	46446		255072	148516	0754586
31 დეკემბერი 2019	132226	2009175	47773		225442	120413	2535029

4.5 გაუფასურება

ანგარიშგების თითოეული თარიღისათვის კომპანია აფასებს არსებობს თუ არა იმ აქტივების გაუფასურების ნიშნები, რომლებიც ექვემდებარება ცვეთას და ამორტიზაციას. აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, აქტივის საბალანსო ღირებულება ფასდება გაუფასურებაზე. აქტივის გაუფასურების ზარალის აღრიცხვა ხდება მაშინ, როდესაც აქტივის საბალანსო ღირებულება აღემატება მის ანაზღაურებად ღირებულებას.

საანგარიშგებო პერიოდისთვის ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ნიშნები დადგენილი არ ყოფილა და ანგარიშგებაში გაუფასურების ზარალი არ დაფიქსირებულა.

4.6 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

კრედიტორული დავალიანების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მის სამართლიან ღირებულებას ანგარიშგების თარიღისთვის.

გარიგებებისა და მომსახურობისთვის გადასახდელი თანხები მოიცავს ვაჭრობის შედეგად გამომუშავებულ თანხებს, რომლის გადახდაც მოხდება მომდევნო პერიოდში.

4.7 საგადასახადო ვალდებულებები

კომპანია რეგისტრირებულია დღგ-ს გადამხდელად.

კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. ესტონური მოდელით.

საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

4.8 სესხები

ბანკისგან ნასესხები თანხების საწყისი აღიარება ხდება მათი სამართლიანი ღირებულებით, გარიგებაზე გაწეული ხარჯების გამოკლებით.

სესხებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი აღიარდება საბანკო ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ცხრილის მიხედვით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ხარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება-ზარალში, როდესაც იქნა გაწეული.

ნასესხები სახსრები

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დასაფარი სესხის პირობები:

ბანკის დასახელება	ვალუტა	ხელშეკრულების თარიღი	დაფარვის ვადა	საპროცენტო განაკვეთი	31 დეკემბერი 2019
სს "თიბისი ბანკი"	GEL	12.08.2019	01.04.2022	6%	775037
სს "თიბისი ბანკი"	GEL	01.08.2019	04.01.2020	10%	100000
სულ ნასესხები სახსრები					875037

4.9 გაუნაწილებელი მოგება

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. კომპანია მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

5. განმარტებითი შენიშვნები საქმიანობის შედეგების ანგარიშგების შესახებ

კომპანიის საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება-ზარალი ასახულია ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით.

5.1 შემოსავლის აღიარება

შემოსავლები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

შემოსავლების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით გადასახადებისა და მოსაკრებლების გამოკლებით. საზოგადოება მომსახურების შედეგად მიღებულ ამონაგებს აღიარებს, როდესაც ფაქტიურად ხდება მომსახურების გაწევა

	2019
შემოსავალი მომსახურებიდან	4870030
ჯამი:	4870030

5.2 ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულებების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება. ხარჯების აღიარება ხდება უშუალოდ მის გაწევასთან დაკავშირებული შემოსავლების შეპირისპირების საფუძველზე.

5.3 დასაქმებულთა ანაზღაურება

ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. საქართველოს კანონმდებლობით გათვალისწინებული საშემოსავლო და სხვა არსებული გადასახადით დაბეგრული ხელფასი გაიცემა ეროვნულ ვალუტაში მუშაკის პირად საბანკო ანგარიშზე გადარიცხვით ან ხელზე გაცემით, რაც დასტურდება შესაბამის უწყისზე ხელმოწერით.

5.4 ცვეთა

ცვეთის აღიარება ხდება ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაზე ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდით.

5.5 საპროცენტო ხარჯი

საპროცენტო ხარჯი აისახება ყველა სავალსე ინსტრუმენტთან მიმართებით დარიცხვის საფუძველზე.

5.6 სხვა ხარჯები

წარმოქმნილია ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობიდან

6. ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ წარმოდგენილია პირდაპირი მეთოდით, რომელიც ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში საწარმოს ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ, რომელიც ამონაგებისა და ხარჯების სახით მოიცავს ფულად შემოსულობებსა და გასაღებს მსს ფასს-ის შესაბამისად.

7. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და ნებადართულია გამოსაცემად ხელმძღვანელობის მიერ 2020 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი

დ. კახიანიძე

/დ.კახიანიძე/

მთავარი ბუღალტერი

ნ. ლობჯანიძე

/ნ.ლობჯანიძე/



შპს "თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი"

211360141

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	107,217	82,070	118,324
სავაჭრო მოთხოვნები	25,125	30,176	17,968
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი			
მარაგები			
- მზა პროდუქცია			
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	2,535,029	2,754,586	2,878,663
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	2,667,371	2,866,832	3,014,955
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	15,778	249,749	467,290
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	100,000		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	775,037	1,034,914	1,369,098
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	890,815	1,284,663	1,836,388
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'სააქციო კაპიტალი')	704,005	704,005	704,005
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	287,556	206,271	
გადაფასების რეზერვი			
სხვა რეზერვები	784,995	671,893	474,562
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,776,556	1,582,169	1,178,567
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2,667,371	2,866,832	3,014,955

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები		
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	4,870,030	4,483,533
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(355,717)	(292,877)
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა	(355,717)	(292,877)
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	-	-
საერთო მოგება	4,514,313	4,190,656

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(3,126,765)	(2,651,323)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(309,705)	(170,768)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	(98,592)	(136,273)
ოჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(433,747)	(427,469)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(3,968,809)	(3,385,833)

საოპერაციო მოგება	545,504	804,823
-------------------	---------	---------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	(257,948)	(180,144)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპე	287,556	624,679
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	287,556	624,679

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რევერგი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	287,556	624,678

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1,582,169	1,178,567
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(280,484)	(427,347)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	187,315	206,271
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,776,556	1,582,169

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	353,660	437,811
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(48,029)	(46,692)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(280,484)	(427,373)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	25,147	(36,254)
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	82,070	118,324
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	107,217	82,070

დირექტორი: *დ.კახიაშვილი*

დ.კახიაშვილი

