

შპს „დვ სპორტი“-ს

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2020

წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

შპს „დვ სპორტი“



2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

1.ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2.ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებები

შპს „დვ სპორტი“-ს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში)



აქტივები	შენიშვნები	2020	2019	2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	241628	357802	75712
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	218808	110194	92943
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	144851	364613	106045
მარაგები		4394056	3166592	2232098
- მზა პროდუქცია				
- სხვა	4	4394056	3166592	2232098
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	5	67709	44963	38100
ძირითადი საშუალებები	6	3018364	2160454	2351512
არამატერიალური აქტივები		132	256	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ აქტივები		8085548	6204874	4896410
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	7	63550	35913	99538
ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები				
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	8	16427	298029	228975
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9	5045927	3715709	2962879
სხვა ვალდებულებები				



სულ ვალდებულებები		5125904	4049651	3291392
საკუთარი კაპიტალი		2000	2000	2000
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		1889274	2153223	1603018
გადაფასების რეზერვი	10	1068370		
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		2959644	2155223	1605018
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		8085548	6204874	4896410

სულ მოკლევადიანი აქტივები 431368 519770 237088

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები 79977 333942 328513

შპს „დვ სპორტი“-ს მოგებისა და ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერის დასრულებული წლისთვის (ლარში)

	შენიშვნები	2020 წ	2019 წ
ამონაგები საქონლის გაყიდვიდან	11	4209515	4576161
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-2125514	-2349816
საერთო მოგება		2084001	2226345
სხვა შემოსავალი	12	47477	39589
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-474408	-465387
ცვეთა და ამორტიზაცია		-278008	-229417



საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი	13	-211075	-313740
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	14	-212168	-260197
საოპერაციო მოგება		955819	997193
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	15	-806669	-87988
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		-6578	
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		142572	909205
მოგების გადასახადი		-50703	
მოგება/(ზარალი)		91869	909205

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		1068370	
სხვა		-	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		1068370	
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		1160239	909205



კაპიტალის გაზრდა			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-355818	-359000
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2959644	2155223

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

		2020	2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-108403	370078
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		-108403	370078
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	16	-7771	-87988
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		357802	75712
ფულადი სახსრები და მათი		241628	357802



ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები შეფასებულია იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტაში, სადაც საწარმო ახორციელებს საქმიანობას. კომპანიის სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი ("GEL"). ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები აღირიცხება ოპერაციების განხორციელების თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი მუხლები თითოეული საანგარიშგებო თარიღით გადაანგარიშდება საანგარიშგებო თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. საკურსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული შემოსულობა და ზარალი აისახება პერიოდის საქმიანობის შედეგებში.

2020 წლის 31 დეკემბერი

აშშ დოლარი/ლარი 3,2766

ევრო/ლარი 4,0233

ამონაგების აღიარება.

ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში საქონლის გაყიდვიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას. კომპანია მაშინ აღიარებს ამონაგებს, როდესაც: შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ შეფასება; მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი;

გადასახადები

მოგების გადასახადი მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად კომპანია იბეგრება ე.წ. ესტონური მოდელით. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის მიზნებისთვის მოგების გადასახადის დაბეგვრის ობიექტი კომპანიის მიერ იმიჯდება ორ ნაწილად: მოგება, რომელიც დივიდენდის სახით ნაწილდება და დაბეგვრის სხვა ობიექტები გარდა დივიდენდის სახით განაწილებული მოგებისა (სხვა დასაბეგრი ობიექტი). კომპანიის მიერ დივიდენდის სახით განაწილებული მოგებიდან გამომდინარე მოგების გადასახადი აღიარდება დივიდენდის განაწილების შესახებ საწარმოს პარტნიორთა მიერ გადაწყვეტილების მიღებისთანავე (კრების ოქმი). მოგების გადასახადის ხარჯი საანგარიშგებო მუხლით „მოგების გადასახადი“ წარდგენილი იქნება იმ საანგარიშგებო



წლის მოგება ან ზარალში, როდესაც მოხდა დივიდენდის განაწილება. სხვა დასაბეგრი ობიექტიდან გამომდინარე მოგების გადასახადი აღიარდება გადასახადის გადახდის ვალდებულების წარმოშობი მოვლენის მოხდენის შესაბამის საანგარიშგებო თვეში, თუ ეს მოვლენა არ განაპირობებს საგადასახადო ვალდებულების შესაბამისი აქტივის წარმოშობას (როდესაც ვალდებულება შეიძლება შემცირდეს მაგ. გაცემული სესხის დაბრუნების შედეგად) და აკმაყოფილებს ხარჯის სახით აღიარების კრიტერიუმებს, მოგების გადასახადის ხარჯი აღიარდება და წარდგენილი არის საანგარიშგებო პერიოდის მოგებაში ან ზარალში ხარჯის სახით. ის არ მიეკუთვნება საანგარიშგებო მუხლს „მოგების გადასახადი“.

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, შემცირებული დაგროვილი ცვეთით და შენობა-ნაგებობების აფასების რეზერვით. ცვეთადი ღირებულება არის ძირითადი საშუალების ღირებულება, შემცირებული მისი ნარჩენი ღირებულებით. ნარჩენი ღირებულება ფასდება იმ თანხის ოდენობით, რასაც კომპანია ამჟამად მიიღებდა მოცემული აქტივის გაყიდვიდან, გაყიდვის დანახარჯების გამოკლებით, აქტივი უკვე იმ ასაკსა და მდგომარეობაში რომ იყოს, რაც მოსალოდნელია სასარგებლო მომსახურების ვადის დასასრულს. ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო მომსახურების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდი გადაისინჯება ძირითადი საშუალებების სპეციფიკიდან გამომდინარე. ადრინდელი შეფასებების ცვლილების შედეგი პერსპექტიულად აღირიცხება სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით. 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.

არამატერიალურ აქტივები აღირიცხება მათი თვითღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციით.

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად, თუ იგი არ ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. სავაჭრო ვალდებულებები სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით.



საკუროს სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკუროს სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთებს და საბანკო ანგარიშებს. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის 31 დეკემბერს არსებული კურსით.

დივიდენდები

დივიდენდები საკუთარ კაპიტალში აღიარდება, როგორც იმ პერიოდის კაპიტალის შემცირება, როდესაც გამოცხადდა დივიდენდები. დივიდენდები, რომლებიც გამოცხადებულია საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ, განიხილება, როგორც შემდეგი მოვლენა და შესაბამისად აისახება განმარტებით შენიშვნებში.

სავაჭრო მოთხოვნები.

სავაჭრო მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარებულია გარიგების ფასით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხი იქმნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან რომელიც წარმოშობილია საქონლის რეალიზაციიდან, აღიარა შემოსავლად მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებები, ფინანსურ ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია მოკლევადიან მოთხოვნებად.



ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებები

1. ფული და ფულის ეკვივალენტები (შენიშვნა #1)

ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს ბანკში და ფულს სალაროში. 2020 წელს საბანკო ანგარიშებზე ფიქსირდებოდა ლარი -. სავალუტო ანგარიშზე უცხოური ვალუტა ეკვივალენტით ლარში- (31/12/20 -ის კურსით).

ნაღდი ფული სალაროში	14504,44
თიბისი ბანკი	138479,57
ლიბერთი ბანკი	6382,31
პროკრედიტ ბანკი	25848,78
საქართველოს ბანკი	23115,80
აშშ დოლარი	
ადგილობრივ	
საბანკო ანგარიშზე	19810,25
ევროები	
ადგილობრივ	
საბანკო ანგარიშზე	13487,07
საერთო ჯამი	241628,22

2. სავაჭრო მოთხოვნები (შენიშვნა #2)

იურიდიული პირები	18350,13	რაც ჯამში გვაძლევს 218808 ლარს
ფიზიკური პირები (შიდა განვადება)	35307,8	

კომპანიას აქვს დებიტორული დავალიანებები კომპანიებთან ,რომლებიც ძირითადად სავაჭრო პარტნიორებს წარმოადგენენ და ასევე ფიზიკურ პირებთან შიდა განვადება.

3. ავანსები (შენიშვნა # 3)



წინასწარ გადახდილი დაზღვევა	2193,40	ჯამი
წინასწარ გადახდილი ჟურნალ-გაზეთები	144	144851 ლარი
საქონლის მომწოდებლებთან გადარიცხული ავანსები	142513,64	

კომპანია საქონელს ყიდულობს უცხოური საწარმოსგან და ახორციელებს იმპორტს და 31 დეკემბრის მდგომარეობით გადარიცხული იყო საქონლის ავანსი.

4. მარაგები (შენიშვნა # 4)

მარაგები	4394056	
----------	---------	--

კომპანია ვაჭრობს სპორტული ინვენტარით და ასევე ახორციელებს სხვა და სხვა მომსახურებას : თბილამურის რემონტი, გაქირავება (თბილამურებისა და სნოუბორდის), ახორციელებს საბარგულების მონტაჟს, ველოსიპედის რემონტს, ჩოგნის სიმების დაჭიმვას, სატრანსპორტო მომსახურებას, მედლების აწყობა.

საქონელი -გასაყიდათ განკუთვნილი 4328859,73

საწვავი 1184,91

მაღაზიის გასაფორმებლად განკუთვნილი საქონელი 7490,75

დაბეჭდილი ვაუჩერები 226,13

სარემონტო მასალა (რომელიც განკუთვნილია მომსახურების განსახორციელებლად

აქ არის გაერთიანებული როგორც ხარჯვადი მასალა ასევე მცირეფასიანი ხელსაწყოები) 56294,64

ჯამი 4394056,16

5. მიმდინარე აქტივები (შენიშვნა # 5)



სხვა მიმდინარე აქტივები	67709	
-------------------------	-------	--

სხვა მიმდინარე აქტივები შედგება ბიუჯეტში ზედმეტად გადახდილი გადასახადისგან და სხვა აქტივებისგან.

6. ძირითადი საშუალებები (შენიშვნა # 6)

ძირითადი საშუალებები	3018364	
----------------------	---------	--

ძირითადი საშუალებები	თვითღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	2020 წლის საწყისი	შეძენა (გადაფასება)	გასვლა	ცვეთა	საბოლოო საბალანსო ღირებულება
1	1714599,83	179017,52	1535582,31	453491,09		108404,55	1880510,22
2	748293,39	414493,42	333799,97	614879,13		68158,63	880520,47
ნაგებობა				709,33		8,87	700,46
	197166,26	91342,05	105824,21	7227,12	2126,27	35724,48	75200,58
კავშ.გაბმულ.მოწყობილ.	2392,37	1642,77	749,60			239,24	510,36
კომპიუტერული ტექ.და პერიფერიული მოწყობილ.	53692,76	44130,24	9562,52	4438,55		3939,64	10061,43
ავტომობილი	65025,93	41109,51	23916,42	3723,73		7301,87	20338,28
ინვენტარი	257470,77	142496,99	114973,78	34560,67	930,49	42936,03	105667,93



ნეტო ამონაგები შედგება

საქონლის გაყიდვიდან 4053947 ლარი

მომსახურების გაწევიდან 155568 ლარი

12. სხვა შემოსავალი (შენიშვნა#12)

განსაკუთრებული შემოსავალი (სახელმწიფო შეღავათი საშემოსავლო გადასახადში)	22975,37	ჯამი 47476,64
არასაოპერაციო შემოსავალი (არარეზიდენტებისგან მიღებული ფასდათმობა)	23544,16	
კონვერტაციიდან მიღებული შემოსავალი	957,11 ლარი	

სხვა შემოსავალი წარმოადგენს კომპანიის არასაოპერაციო შემოსავალს.

13. (შენიშვნა #13)

საპროცენტო ხარჯი	211075 ლარი	
------------------	-------------	--

კომპანიას აქვს საკრედიტო ხაზი ბანკში და გაწეული იქნა საპროცენტო ხარჯი.

14. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი შენიშვნა # 14

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	212168 ლარი	
--	-------------	--

კომუნალური ხარჯები -26714,24 ლარი

რეკლამის ხარჯი-4365,83 ლარი



საპენსიო ანარიცხები--4889,44



აქ ნაჩვენებია ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა მხოლოდ ფულად სახსრებზე.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

შპს დვ სპორტი-ს დირექტორი

დავით რაზმაძე



ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2020	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2019	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	241 628	357 802	75 712
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	218 808	110 194	92 943
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	144 851	364 613	106 045
მარაგები	4 394 056	3 166 592	2 232 098
- მზა პროდუქცია			
- სხვა	4 394 056	3 166 592	2 232 098
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	67 709	44 963	38 100
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	132	256	
ძირითადი საშუალებები	3 018 364	2 160 454	2 351 512
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	8 085 548	6 204 874	4 896 410

ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	63 550	35 913	99 538
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	16 427	298 029	228 975
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	5 045 927	3 715 709	2 962 879
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	5 125 904	4 049 651	3 291 392

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2 000	2 000	2 000
საემისიო შემოსავალი			



გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1 889 274	2 153 223	1 603 018
გადაფასების რეზერვი	1 068 370		
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 959 644	2 155 223	1 605 018
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	8 085 548	6 204 874	4 896 410

სულ მოკლევადიანი აქტივები	431 368	519 770	237 088
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	79 977	333 942	328 513

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	4 209 515	4 576 161
საქონლის გაყიდვიდან	4 053 947	4 397 389
მომსახურების გაწევიდან	155 568	178 772
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება	(2 125 514)	(2 349 816)
საერთო მოგება	2 084 001	2 226 345
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	47 477	39 589
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(474 408)	(465 387)
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	(278 008)	(229 417)
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	(211 075)	(313 740)
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(212 168)	(260 197)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1 128 182)	(1 229 152)
საოპერაციო მოგება	955 819	997 193
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(806 669)	
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(6 578)	(87 988)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	142 572	909 205



მოგების გადასახადის ხარჯი	(50 703)	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	91 869	909 205

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	1 068 370	
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები).		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	1 068 370	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1 160 239	909 205

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2 155 223	1 605 018
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(355 818)	(359 000)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 959 644	2 155 223

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(108 403)	370 078
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(108 403)	370 078
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(7 771)	(87 988)
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	357 802	75 712
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	241 628	357 802

