

შ.პ.ს. აღმოსავლეთ საქართველოს ფსიქიკური ჯანმრთელობის ცენტრი“-ს
ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის
საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო
საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის
შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში- (ლარი).

შინაარსი:

ფინანსური ინფორმაცია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება -----	3
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება -----	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება -----	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება -----	6

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია -----	7
ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა -----	7
ფინანსური ინსტრუმენტები -----	7
ძირითადი საშუალებები -----	9
არამატერიალური აქტივები -----	9
მარაგები -----	9
შემოსავლები -----	10
ხარჯები -----	10
საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები -----	10
ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები -----	10
მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები -----	11
პირობითი ვალდებულება -----	11

შპს „აღმოსავლეთ საქართველოს ფსიქიკური ჯანმრთელობის ცენტრი“,
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ლარი)

	2021	2020	2019
აქტივები	ლარი	ლარი	ლარი
აქტივები ფული და ფულის ეკვივალენტები	35 210	8162	8134
სავაჭრო მოთხოვნები	135 406	123978	87805
მარაგები	58 318	31 744	32 285
სხვა	51	51	277
სხვა მიმდინარე აქტივები	45 362	34 438	40403
სულ მიმდინარე აქტივები	274 347	199 374	168 904
ძირითადი საშუალებები	3 373689	3 367 821	3383406.
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	3 648 036	3 567 195	3 552 311
ვალდებულებები	1447	1393	1 447
სავაჭრო ვალდებულებები	72 682	109 821	85720
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	54 539	57 221	1884
საგადასახადო ვალდებულებები	26 581	13 669	664
სხვა ვალდებულებები	69 391	69 391	69 391
სულ ვალდებულებები	224 640	251 495	157659
კაპიტალი	660 945	629 733	615191
საკუთარი კაპიტალისააქციო კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(18 198)	(94 682)	(1188)
გადაფასების რეზერვი	2 780 649	2 780 649	2 780 649
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	3 423 396	3 315 700	3 394 652
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 648 036	3 567 195	3 552 311

დირექტორი: კ.ძიმისტარიშვილი

ბუღალტერი : მ. კალანდაძე

მოგება ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2021	2020
სულ ამონაგები	1 621 947	1 270 513
მომსახურების გაწევიდან	1 621 947	1 270 513
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-1 064 742	-893 172
საერთო მოგება	557 205	377 341
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-287 903	-328 649
ცვეთა და ამორტიზაცია	-30 991	-30 126
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-174 179	-124 116
სულ საოპერაციო ხარჯები	(493 073)	(482 891)
საოპერაციო მოგება	64132	(105 551)
სხვა შემოსავალი	25 850	12057
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	89 982	(93 494)
მოგების გადასახადი	-13 497	
მოგება/(ზარალი)	76 484	(93 494)

დირექტორი:

კ.ძიმისტარიშვილი

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2021	2020
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	3 315 700	3 394 652
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	76484	(93 494)
კაპიტალის ცვლილებები	31 212	14 542
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3 423 396	3 315 700

დირექტორი:

კ.ძიმისტრიშვილი

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	20	2020
ფულად სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	37 417	28,00
სულფულდ ნაკადების შემოდნება	1 612 739	1 237 490
შემოსავალ მომსახურებიდან	1 609 244	1 234 340
სხვა შემოსავალ	3495	3150
საოპერაციო ფულადი სახსრების გადინება	(1 575 322)	(1 237 462)
მომწოდებლებისთვის გადახდელ თანხები	(568 592)	(420 445)
შრომის ანაზღაურება	(851 261)	(712 767)
ოჯარ		(525)
კომუნალური	(84 566)	(70 109)
გადასახადები	(21 444)	(16 052)
სხვა ხარჯი	(49 459)	(17 561)
ფულად სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითად საშუალებების შეძენაზე გასულ თანხები	(10 369)	
სულდ სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებულ პროცენტები		0,50
შემოსავალ სესხებიდან		
მიღებულ ინვესტიციები		
გაცემულ დვიდენდები		
წმინდ ფულად სახსრები	27 048	28,5
ფულად სახსრები პერიოდს დასაწყისისთვის	8162	8134
ფულად სახსრები პერიოდს ბოლოს	35 210	8162,5

დირექტორი:

კ.ძიმისტარიშვილი

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „აღმოსავლეთ საქართველოს ფსიქიკური ჯანმრთელობის ცენტრი“ (შემდეგ - კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, საიდენტიფიკაციო ნომრით 243123455.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სამედიცინო საქმიანობა (სავადმყოფოების საქმიანობები).

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, სურამი.

კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელი სახელმწიფო.

კომპანიის დირექტორი კახაბერ ძიმისტარიშვილი

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომლებიც გამოყენებულია ამ ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას, მოცემულია ქვემოთ.

ფინანსური ინსტრუმენტები ტერმინების განმარტებები:

-**აქტივის თვითღირებულება** არის აქტივის შეძენის ან შექმნის დროს გადახდილი ფული ან ფულის ეკვივალენტების ან სხვა სახის საზღაურის რეალური ღირებულების თანხა და მოიცავს საოპერაციო ხარჯებს.

ამორტიზებადი ღირებულება არის თანხა, რომლითაც ფინანსური ინსტრუმენტი იყო აღიარებული.

დარიცხული პროცენტი მოიცავს საწყის აღიარებაზე გადავადებული ოპერაციის ღირებულების ცვეთას და ნებისმიერი პრემიის ან ფასდათმობის ცვეთას, ეფექტური საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით.

ოპერაციის ღირებულება არის დამატებითი დანახარჯები, რომელიც პირდაპირ მიეკუთვნება ფინანსური ინსტრუმენტების შესყიდვის, შექმნის ან გაყიდვის ღირებულებას. ოპერაციის თვითღირებულება არ მოიცავს ფასდათმობას, ფინანსურ ხარჯებს ან შიდა ადმინისტრაციულ ან შენახვის ხარჯებს.

ცვეთადი ღირებულება არის თანხა, რომლითაც ფინანსური ინსტრუმენტი იყო აღიარებული.

ფინანსური აქტივები

კომპანია განსაზღვრავს მისი ფინანსური აქტივების კლასიფიკაციას თავდაპირველი აღიარებისას ქვემოთ განმარტებული ჯგუფების მიხედვით. კომპანია არ ფლობს დაფარვის ვადამდე ფლობილ ინვესტიციებს, გასაყიდად არსებულ ან რეალური ღირებულებით აღრიცხულ ფინანსურ აქტივებს მოგებაში ან ზარალში ასახვით.

კომპანია ადგენს საკუთარი ფინანსური აქტივების კლასიფიკაციის ტიპს თავდაპირველი აღიარებისას.

სავაჭრო მოთხოვნები

მათი თავდაპირველი აღიარება ხდება რეალური ღირებულებით იმ ტრანზაქციის დანახარჯების ჩათვლით, რომელიც პირდაპირაა დაკავშირებული მის შეძენასა ან გაცემასთან, ხოლო შემდგომ აღიარებულია გაუფასურების რეზერვით შემცირებული ამორტიზებადი ღირებულებით.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის ისეთი აქტივები, რომლებიც დაუბრკოლებლად გადაიცვლება ნაღდი ფულის

წინასწარ ცნობილ ოდენობაზე და მათი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა.

ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

ფინანსური აქტივების გაუფასურება

კომპანია ანგარიშგების შედგენის თარიღით ახდენს ფინანსური აქტივების გაუფასურების რეზერვის შეფასებას. თუ არსებობს ობიექტური საფუძველი იმისა, რომ ამორტიზებული ღირებულებით ასახული აქტივის გაუფასურებით გამოწვეული იქნება ზარალი, ზარალის მოცულობა აისახება, როგორც სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და სავარაუდო სამომავლო ფულადი ნაკადების მიმდინარე მოცულობას შორის (სამომავლო ზარალის გამოკლებით, რომელსაც ადგილი არ ჰქონია), რომელიც დისკონტირებულია ფინანსური აქტივის ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით (ე.ი. იმ ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით, რომელიც გაანგარიშებულია თავდაპირველად აღიარებისას). აქტივის საბალანსო ღირებულების შემცირება შესაძლებელია, რეზერვის ანგარიშის გამოყენებით. ზარალის აღიარება უნდა მოხდეს მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

თუ შემდგომ პერიოდში გაუფასურების ზარალის თანხა მცირდება და შემცირება შესაძლოა ობიექტურად დაუკავშირდეს გაუფასურების აღრიცხვის შემდგომ მოვლენას. ხდება წინასწარ აღიარებული გაუფასურების ზარალის კომპენსირება. გაუფასურების ზარალის ნებისმიერი შემდგომი კომპენსირება აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში იმ პირობით, რომ აქტივის საბალანსო ღირებულება არ აღემატება მის ამორტიზებულ ღირებულებას კომპენსირების დღეს.

ფინანსური აქტივების აღიარების შეწყვეტა

კომპანია წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას როდესაც: ა) აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების საკონტრაქტო უფლებებს ვადა გასდის ან ბ) კომპანია გადასცემს ფინანსური აქტივიდან მისაღებ ფულადი სახსრების საკონტრაქტო უფლებებს ან აწყობს გარიგებას.

ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია სესხების, სავაჭრო და სხვა ფინანსური ვალდებულებების სახით. ფინანსური ვალდებულებები თავდაპირველად შეფასებულია რეალური ღირებულებით, განეტებული ტრანზაქციების ხარჯებით. ფინანსური ვალდებულებები შემდგომ აღიარდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო მეთოდის მიხედვით.

ფინანსური ვალდებულებების აღიარების შეწყვეტა

კომპანია ფინანსური ვალდებულებების აღიარებას წყვეტს მაშინ, როდესაც ვალდებულება სრულდება, უქმდება ან გასდის ვადა. სადაც არსებული ფინანსური ვალდებულება ენაცვლება მეორეს იმავე მსესხებლის მიმართ მნიშვნელოვნად განსხვავებული პირობებით ან არსებული ვალდებულების პირობები მნიშვნელოვნად იცვლება, ამგვარი ცვლილება ან მოდიფიკაცია ითვლება თავდაპირველი ვალდებულების აღიარების შეწყვეტად და ახალი ვალდებულების აღიარებად და სხვაობა საბალანსო ღირებულებასა და გადახდილ, ან გადასახდელ ანაზღაურებას შორის აისახება მოგებასა და ზარალში.

გადაფარვა

ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები არის გადაფარული და ნეტო თანხითაა წარმოდგენილი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ როდესაც, არის კანონიერი უფლება, რომ აგრეგირდეს აღიარებული თანხები და არის განზრახვა წარდგენილ იქნეს ნეტო თანხით ან გაიყიდოს აქტივი და დაიფაროს ვალდებულება ერთდროულად.

ძირითადი საშუალებები

- თავდაპირველი აღიარება და შეფასება

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, არადაბრუნებად გადასახადებს, ტრანსპორტირების, მონტაჟის და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებად.

მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

- შემდგომი ხარჯები

შემდგომი ხარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება, როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში.

-უსასყიდლოდ მიღებული ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით.

-ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

-ძირითადი საშუალებების ცვეთადი ღირებულება განისაზღვრება მათი პირვანდელი ღირებულებიდან სალიკვიდაციო ღირებულების გამოკლებით

ცვეთა

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც ის არის იმ ადგილას ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანილი, რაც აუცილებელია მის გამოსაყენებლად.

-მიწას ცვეთა არ ერიცხება, ხოლო დანარჩენ ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით.

არამატერიალური აქტივების აღრიცხვა

-კომპანიის არამატერიალურ აქტივებს წარმოადგენენ სააღრიცხვო პროგრამები. არამატერიალური აქტივები თავდაპირველად აღიარებულია თვითღირებულებით.

მარაგები

-მარაგები საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენისა და სხვა ხარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია მარაგების ტრანსპორტირებასა და დასაწყობებასთან. მაგალითად, ტრანსპორტირებისა და იმპორტის ხარჯები, ასევე სხვა პირდაპირი ხარჯები. წარმოების პროცესში ნედლეულიდან მზა პროდუქციაზე გადასვლის ეტაპს წარმოადგენს დაუმთავრებელი წარმოება.

ყოველთვიურად, წარმოების ყველა დანახარჯი აკუმულირდება და თავს იყრის დაუმთავრებელი წარმოების ანგარიშზე.

მარაგების თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

დაბეგვრა

-საგადასახადო ხარჯი შედგება პერიოდის მიმდინარე გადასახადისგან. კომპანიის მიმდინარე გადასახადი გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

გადასახადები აღიარდება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წარდგება, როგორც საგადასახადო აქტივები.

შემოსავალი

-მომსახურების მიწოდებიდან მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება, როდესაც მოსალოდნელია, რომ მოცემული ოპერაციიდან საწარმო მიიღებს წინასწარ შეთანხმებულ შემოსავლებს. (თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების შედეგების საიმედო შეფასება)

თუ ამონაგები უკვე ასახულია და ამის შემდეგ საექვო გახდა თანხის მიღება, ამოსაღები თანხა აისახება როგორც ხარჯი და არა როგორც თავდაპირველად აღიარებული ამონაგების თანხის კორექტირება.

ხარჯების აღიარება

-კომპანია თავისი ძირითადი ოპერაციების განხორციელებისას ახდენს როგორც საოპერაციო, ასევე სხვა ხარჯების გაწევას, მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

თუ ეკონომიკური სარგებელი მოსალოდნელია რომ წარმოიქმნება რამდენიმე სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში, მასთან დაკავშირებული ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება გონივრული განაწილების საფუძველზე.

სახელფასო განაცემები

-ხელფასები, პრემიები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

-საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან კომპანიის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში.

ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები

-პირობითი ვალდებულებები არ აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის გასვლა კომპანიიდან, და შესაძლებელია ამ ვალდებულების საიმედოდ შეფასება. პირობითი ვალდებულებების შესახებ ინფორმაცია მოცემულია ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებში, გარდა ისეთი პირობითი ვალდებულებებისა, რომლებთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის გასვლა კომპანიიდან არ არის მოსალოდნელ

-მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები

- მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხები - კომპანია რეგულარულად აფასებს მოთხოვნებს გაუფასურებაზე. გაუფასურების ნიშნების არსებობის შემთხვევაში ხელმძღვანელობა აფასებს დებიტორული დავალიანების მომავალ ფულად ნაკადებს, ხოლო თუ საჭიროა ინდივიდუალური დებიტორის მომავალ ფულად ნაკადებს. გაუფასურების ნიშნები შეიძლება იყოს დებიტორის მიერ გადახდების გაუარესება, ეროვნული ან ადგილობრივი ეკონომიკური ფაქტორები, რომლებიც უარყოფით გავლენას ახდენს მასზე. ხელმძღვანელობა წარსული გამოცდილების საფუძველზე აფასებს მოთხოვნების გაუფასურებას. მომავალი ფულადი ნაკადების მოცულობის და დროში განაწილების შეფასების მეთოდოლოგია ხელმძღვანელობის მიერ გადაიხედება პერიოდულად, რათა შემცირდეს სხვაობა შეფასებულ და ფაქტიურ დანაკარგებს შორის.

- **სასამართლო დავები -**

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას არ გააჩნია სასამართლო დავები.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა

2022 წლის 12 სექტემბერს.

შპს „აღმოსავლეთ საქართველოს ფსიქიკური ჯანმრთელობის ცენტრი“,
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ლარი)

	2021	2020	2019
აქტივები	ლარი	ლარი	ლარი
აქტივები ფული და ფულის ეკვივალენტები	35 210	8162	8134
სავაჭრო მოთხოვნები	135 406	123978	87805
მარაგები	58 318	31 744	32 285
სხვა	51	51	277
სხვა მიმდინარე აქტივები	45 362	34 438	40403
სულ მიმდინარე აქტივები	274 347	199 374	168 904
ძირითადი საშუალებები	3 373689	3 367 821	3383406.
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	3 648 036	3 567 195	3 552 311
ვალდებულებები	1447	1393	1 447
სავაჭრო ვალდებულებები	72 682	109 821	85720
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	54 539	57 221	1884
საგადასახადო ვალდებულებები	26 581	13 669	664
სხვა ვალდებულებები	69 391	69 391	69 391
სულ ვალდებულებები	224 640	251 495	157659
კაპიტალი	660 945	629 733	615191
საკუთარი კაპიტალისააქციო კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(18 198)	(94 682)	(1188)
გადაფასების რეზერვი	2 780 649	2 780 649	2 780 649
სხვა რეზერვები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	3 423 396	3 315 700	3 394 652
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 648 036	3 567 195	3 552 311

დირექტორი: კ.ძიმისტარიშვილი

ბუღალტერი : მ. კალანდაძე

მოგება ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2021	2020
სულ ამონაგები	1 621 947	1 270 513
მომსახურების გაწევიდან	1 621 947	1 270 513
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-1 064 742	-893 172
საერთო მოგება	557 205	377 341
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-287 903	-328 649
ცვეთა და ამორტიზაცია	-30 991	-30 126
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-174 179	-124 116
სულ საოპერაციო ხარჯები	(493 073)	(482 891)
საოპერაციო მოგება	64132	(105 551)
სხვა შემოსავალი	25 850	12057
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	89 982	(93 494)
მოგების გადასახადი	-13 497	
მოგება/(ზარალი)	76 484	(93 494)

დირექტორი:

კ.ძიმისტარიშვილი

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	2021	2020
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	3 315 700	3 394 652
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	76484	(93 494)
კაპიტალის ცვლილებები	31 212	14 542
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3 423 396	3 315 700

დირექტორი:

კ.ძიმისტრიშვილი

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისათვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს

(ლარი)

	20	2020
ფულად სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	37 417	28,00
სულფულდ ნაკადების შემოდნება	1 612 739	1 237 490
შემოსავალ მომსახურებიდან	1 609 244	1 234 340
სხვა შემოსავალ	3495	3150
საოპერაციო ფულადი სახსრების გადინება	(1 575 322)	(1 237 462)
მომწოდებლებისთვის გადახდელ თანხები	(568 592)	(420 445)
შრომის ანაზღაურება	(851 261)	(712 767)
ოჯარ		(525)
კომუნალური	(84 566)	(70 109)
გადასახადები	(21 444)	(16 052)
სხვა ხარჯი	(49 459)	(17 561)
ფულად სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითად საშუალებების შეძენაზე გასულ თანხები	(10 369)	
სულდ სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებულ პროცენტები		0,50
შემოსავალ სესხებიდან		
მიღებულ ინვესტიციები		
გაცემულ დვიდენდები		
წმინდა ფულად სახსრები	27 048	28,5
ფულად სახსრები პერიოდს დასაწყისისთვის	8162	8134
ფულად სახსრები პერიოდს ბოლოს	35 210	8162,5

დირექტორი:

კ.ძიმისტარიშვილი

ბუღალტერი :

მ. კალანდაძე