

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	2281	35128	18597
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	811734	478264	469290
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	19783	14262	99750
მარაგები	476732	351708	159929
მზა პროდუქცია	25586	83759	27401
სხვა	451146	267949	132528
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვითი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	1179830	1290170	1229295
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2490360	2169532	1976861
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	115809	11233	3306
სავაჭრო ვალდებულებები	28179	18077	4978
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	4067	41814
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2206840	2261743	2143619
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	112686	51627	0
სულ ვალდებულებები	2463514	2346747	2193717
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	26846	-177215	-216856
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	26846	-177215	-216856
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2490360	2169532	1976861
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორი

/თამაზ გელოვანი/

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	3721845	2424784
საქონლის გაყიდვიდან	3721845	2424784
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2370273	-1368643
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1351572	1056141
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-519142	-453213
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-196405	-180108
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-130791	-118472
იჯარის ხარჯი	-107170	-52431
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-220820	-173989
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1174328	-978213
საოპერაციო მოგება	177244	77928
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	26817	-38287
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	204061	39641
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	204061	39641
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	204061	39641
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-177215	-216856
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	26846	-177215

დირექტორი

/თამაზ გელოვანი/

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-32847	16531
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)	-32847	16531
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	35128	18597
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2281	35128

დირექტორი

/თამაზ გელოვანი/

შპს „ჯორჯია კარდონ კომპანის“ ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.

შენიშვნა 1. ზოგადი ასპექტები

შპს „ჯორჯია კარდონ კომპანი“ დაფუძნდა 2016 წელს. მისი სრული სახელწოდებაა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ჯორჯია კარდონ კომპანი“. საგადახდო რეგისტრაციის თარიღი 12/04/2016. საიდენტიფ. კოდი:405144927. შპს -ს იურიდიული მისამართია: ზ. ფალიაშვილის ქ.62 ბ.1

დამფუძნებლები:

1.ზურაბ ბუბუტიშვილი (01018001201)-60%

2.დავით კოპალეიშვილი (01007005965)-40%

შპს „ჯორჯია კარდონ კომპანის“ საქმიანობაა:სხვა ნაწარმის წარმოება ქაღალდისა და მუყაოსაგან, გოფირებული ქაღალდის და მუყაოს, ქაღალდის და მუყაოს ტარის წარმოება.

საქმიანობას წარმართავს მისი დირექტორი:თამაზ გელოვანი (60003006331)

შენიშვნა2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები.

ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოყენებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი) თანხობრივი მაჩვენებლები წარმოდგენილია ლარებში.

საწარმო ბუღალტრულ ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. თანდართული ანგარიშგება ეყრდნობა შპს-ს საბუღალტრო ჩანაწერებს.

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია წარმოების განვითარების გეგმის შესაბამისად.განვითარების გეგმა ითვალისწინებს,რომ არსებული რესურსების პირობებში საწარმოს შესწევს უნარი უწყვეტად განახორციელოს მომავალშიც საოპერაციო საქმიანობა.

რეალიზაციის მაჩვენებელი წარმოადგენს წარმოებული პროდუქციის გაყიდვიდან მიღებულ და მისაღებ თანხებს დღგ-ს გადასახადი თანხის გამოკლებით.მოგების და ზარალის ანგარიშგებას მიეკუთვნება იმ საანგარიშო პერიოდში, როდესაც მოხდა მისი გამომუშავება, თანახმად რეალიზაციის პრინციპისა.

საწარმო ხელმძღვანელობს დარიცხვის მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენის და დაგროვილი ამორტიზაციას შორის სხვაობით. სხვა დანახარჯები ძირ. საშუალებების მოვლა-შენახვაზე და რემონტზე,რომლითაც არ იზრდება ძირ. საშუალებების ღირებულება მიეკუთვნება საოპერაციო ხარჯებს,ხოლო ის დანახარჯები,რომელიც გაიწევა ძირ. საშუალებების რეკონსტრუქციაზე და განახლებაზე, კაპიტალიზირდება და ზრდის ძირ. საშუალებების ღირებულებას.

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებით,რაც შედგება ნასყიდობის ფასის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირი ხარჯებისგან.გამოყენებულია საშ. შეწონილი ღირებულების ფორმულა.

დებიტორებს შეადგენს მიმდინარე საანგარიშო პერიოდის რეალიზაცია, რომლის ანუღაურება გადადის შემდგომ პერიოდში.

შენიშვნა 3. მუხლების განმარტებები:

რაც შეეხება მუხლების მიხედვით:

ფინანსურ მდგომარეობაში აქტივებში მოცემულია საანგ. პერიოდების მიხედვით არსებული თანხების ნაშთები. დებიტორები, სხვადასხვა მომწოდებლებზე გაცემული საავანსო თანხები პერიოდების მიხედვით.

აგრეთვე მარაგების ნაშთები სულ პერიოდების მიხედვით და მთშ. ცალ-ცალკე მზა პროდუქციის და სხვა მარაგების მიხედვით.

ძირითადი საშუალებები მოცემულია ნარჩენი ღირებულებით პერიოდების მიხედვით (გამოყენებული ფინანსური ცვეთის მეთოდი).

რაც შეეხება ვალდებულებებს:

ცალკეა საიჯარო ვალდებულება პერიოდების მიხედვით.

სავაჭრო ვალდებულებები (კრედიტორები) პერიოდების მიხედვით.

სხვა ვალდებულებები პერიოდების მიხედვით.

მიღებული ავანსები პერიოდების მიხედვით.

გრძელვადიანი სესხები პერიოდების მიხედვით.

ნაჩვენებია მოგება/ზარალი.

საქმიანობის შეგეგბეში ნაჩვენებია შემოსავალი საოპერაციო საქმიანობიდან პერიოდების მიხედვით, გაყიდვების თვითრირებულება და ამონაგები (მოგება).

ადმინისტრაციულ და სხვა საოპ. ხარჯებში ნაჩვენებია: მომსახურებაზე გაწეული ხარჯი, დამსაქმებლის სახელით საპენსიო დანარიცხები, საკანცელარიო, კომპიუტერის, სამეურნეო, რემონტის, დაზღვევის, კომუნალური, ავტოტექმომსახ. საბანკო ხარჯი, ტრანსპორტირების, ქონების გადასახადი და ა.შ.

სხვა არასაოპერაციო შემოსავლებში და ხარჯებში გათვალისწინებულია კონვერტაციის, სესხის გადაფასების, საშემოს. შეღავათის, ბანკის ვადაგასული ჯარიმები და სხვა.

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგებაში მოცემულია პერიოდების შესაბამისად ფულადი სახსრების მოძრაობა.

დირექტორი

/თამაზ გელოვანი/

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები
მარაგები
შპს პროდუქცია
სხვა
საინვესტიციო ქონება
სხვა მოკლევადიანი აქტივები
ბიოლოგიური აქტივები
თვითღირებულების მოდელით
გადაფასების მოდელით
გუდვილი
სხვა არამატერიალური აქტივები
ძირითადი საშუალებები
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში
სხვა გრძელვადიანი აქტივები
სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება
სავაჭრო ვალდებულებები
ანარიცხები
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ
საგადასახადო ვალდებულებები
გამომუშავებული შემოსავალი
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები
მიღებული გრანტები
სხვა ვალდებულებები
სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')
საემისიო შემოსავალი
გამოსყიდული საკუთარი აქციები
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)
გადაფასების რეზერვი
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები
სულ საკუთარი კაპიტალი
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები
სულ მოკლევადიანი აქტივები
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
2281	35128	18597
811734	478264	469290
19783	14262	99750
476732	351708	159929
25586	83759	27401
451146	267949	132528
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1179830	1290170	1229295
0	0	0
0	0	0
0	0	0
2490360	2169532	1976861
115809	11233	3306
28179	18077	4978
0	0	0
0	0	0
0	4067	41814
0	0	0
0	0	0
2206840	2261743	2143619
0	0	0
112686	51627	0
2463514	2346747	2193717
0	0	0
0	0	0
0	0	0
26846	-177215	-216856
0	0	0
0	0	0
26846	-177215	-216856
2490360	2169532	1976861
1	1	1
0	0	0

დირექტორი

/თამაზ გელოვანი/



საქმიანობის შედეგები

	31/12/2021	31/12/2020
საქმიანობის შედეგები		
ნეტო ამონაგები	3721845	2424784
საქონლის გაყიდვიდან	3721845	2424784
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2370273	-1368643
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაშვების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1351572	1056141
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-519142	-453213
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-196405	-180108
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-130791	-118472
იჯარის ხარჯი	-107170	-52431
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-220820	-173989
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1174328	-978213
საოპერაციო მოგება	177244	77928
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	26817	-38287
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	204061	39641
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	204061	39641
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	204061	39641
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-177215	-216856
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	26846	-177215

დირექტორი

/თამაზ გელოვანი/



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)
 ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2021	31/12/2020
-32847	16531
0	0
0	0
-32847	16531
0	0
35128	18597
2281	35128

დირექტორი

/თამაზ გელოვანი/



შპს „ჯორჯია კარდონ კომპანის“ ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.

შენიშვნა 1. ზოგადი ასპექტები

შპს „ჯორჯია კარდონ კომპანი“ დაფუძნდა 2016 წელს. მისი სრული სახელწოდებაა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ჯორჯია კარდონ კომპანი“. საგადახდო რეგისტრაციის თარიღი 12/04/2016. საიდენტიფ. კოდი:405144927. შპს -ს იურიდიული მისამართია: ზ. ფალიაშვილის ქ.62 ბ.1

დამფუძნებლები:

1. ზურაბ ბუბუტიშვილი (01018001201)-60%

2. დავით კოპალეიშვილი (01007005965)-40%

შპს „ჯორჯია კარდონ კომპანის“ საქმიანობაა: სხვა ნაწარმის წარმოება ქაღალდისა და მუყაოსაგან, გოფირებული ქაღალდის და მუყაოს, ქაღალდის და მუყაოს ტარის წარმოება.

საქმიანობას წარმართავს მისი დირექტორი: თამაზ გელოვანი (60003006331)

შენიშვნა 2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები.

ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოყენებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი) თანხობრივი მაჩვენებლები წარმოდგენილია ლარებში.

საწარმო ბუღალტრულ ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახდო კანონმდებლობის შესაბამისად. თანდართული ანგარიშგება ეყრდნობა შპს-ს საბუღალტრო ჩანაწერებს.

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია წარმოების განვითარების გეგმის შესაბამისად. განვითარების გეგმა ითვალისწინებს, რომ არსებული რესურსების პირობებში საწარმოს შესწევს უნარი უწყვეტად განახორციელოს მომავალშიც საოპერაციო საქმიანობა.

რეალიზაციის მაჩვენებელი წარმოადგენს წარმოებული პროდუქციის გაყიდვიდან მიღებულ და მისაღებ თანხებს დღგ-ს გადასახადი თანხის გამოკლებით. მოგების და ზარალის ანგარიშგებას მიეკუთვნება იმ საანგარიშო პერიოდში, როდესაც მოხდა მისი გამომუშავება, თანახმად რეალიზაციის პრინციპისა.

საწარმო ხელმძღვანელობს დარიცხვის მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენის და დაგროვილი ამორტიზაციის შორის სხვაობით. სხვა დანახარჯები ძირ. საშუალებების მოვლა-შენახვაზე და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ძირ. საშუალებების ღირებულება მიეკუთვნება საოპერაციო ხარჯებს, ხოლო ის დანახარჯები, რომელიც გაიწევა ძირ. საშუალებების რეკონსტრუქციაზე და განახლებაზე, კაპიტალიზირდება და ზრდის ძირ. საშუალებების ღირებულებას.

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებით, რაც შედგება ნასყიდობის ფასის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირი ხარჯებისგან. გამოყენებულია საშ. შეწონილი ღირებულების ფორმულა.

დებიტორებს შეადგენს მიმდინარე საანგარიშო პერიოდის რეალიზაცია, რომლის ანუღაურება გადადის შემდგომ პერიოდში.

შენიშვნა 3. მუხლების განმარტებები:

რაც შეეხება მუხლების მიხედვით:

ფინანსურ მდგომარეობაში აქტივებში მოცემულია საანგ. პერიოდების მიხედვით არსებული თანხების ნაშთები. დებიტორები, სხვადასხვა მომწოდებლებზე გაცემული საავანსო თანხები პერიოდების მიხედვით.

აგრეთვე მარაგების ნაშთები სულ პერიოდების მიხედვით და მთშ. ცალ-ცალკე მზა პროდუქციის და სხვა მარაგების მიხედვით.

ძირითადი საშუალებები მოცემულია ნარჩენი ღირებულებით პერიოდების მიხედვით (გამოყენებული ფაინანსური ცვთის მეთოდი).

რაც შეეხება ვალდებულებებს:

ცალკეა საიჯარო ვალდებულება პერიოდების მიხედვით.

სავაჭრო ვალდებულებები (კრედიტორები) პერიოდების მიხედვით.

სხვა ვალდებულებები პერიოდების მიხედვით.

მიღებული ავანსები პერიოდების მიხედვით.

გრძელვადიანი სესხები პერიოდების მიხედვით.

ნაჩვენებია მოგება/ზარალი.

საქმიანობის შეგეგებში ნაჩვენებია შემოსავალი საოპერაციო საქმიანობიდან პერიოდების მიხედვით, გაყიდვების თვითრირებულება და ამონაგები (მოგება).

ადმინისტრაციულ და სხვა საოპ. ხარჯებში ნაჩვენებია: მომსახურებაზე გაწეული ხარჯი, დამსაქმებლის სახელით საპენსიო დანარიცხები, საკანცელარიო, კომპიუტერის, სამეურნეო, რემონტის, დაზღვევის, კომუნალური, ავტოტექმომსახ. საბანკო ხარჯი, ტრანსპორტირების, ქონების გადასახადი და ა.შ.

სხვა არასაოპერაციო შემოსავლებში და ხარჯებში გათვალისწინებულია კონვერტაციის, სესხის გადაფასების, საშემოს. შეღავათის, ბანკის ვადაგასული ჯარიმები და სხვა.

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგებაში მოცემულია პერიოდების შესაბამისად ფულადი სახსრების მოძრაობა.

დირექტორი

/თამაზ გელოვანი/

