

შპს "ელ ენდ ჯი"-ს

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შინაარსი

- 1 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
- 2 სრული შემოსავლის ანგარიშგება
- 3 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
- 4 საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება
- 5 ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

შპს "ელ ენდ ჯი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ლარებში

31.12.2020

31.12.2021

აქტივები

გრძელვადიანი აქტივები

ძირითადი საშუალებები	1	1,663,883	1,634,120
არამატერიალური აქტივი	2	718	718

სულ გრძელვადიანი აქტივები

1,664,601

1,634,838

მიმდინარე აქტივები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	3	15,224	14,931
საგაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4	6,854	2,668
საგადასახადო მოთხოვნები	5	15,194	7,076
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	6	1,181,869	1,044,726

სულ მიმდინარე აქტივები

1,219,141

1,069,401

სულ აქტივები:

2,883,742

2,704,239

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	200	200
რეზერვები და დაფინანსება		
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	2,883,542	2,704,039
მიმდინარე წლის მოგება-ზარალი		

სულ საკუთარი კაპიტალი

2,883,742

2,704,239

გრძელვადიანი ვალდებულებები

ვალდებულებები ფინანსურ იჯარაზე		
გადავადებული მოგების გადასახდი		

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები

-

-

მოკლევადიანი ვალდებულებები

საგაჭრო და სხვა ვალდებულებები		
გადავადებული შემოსავალი		
საგადასახადო ვალდებულებები		
გადასახდელი დივიდენდები		
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

-

-

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

2,883,742

2,704,239

დირექტორი ვ. ფილია



შპს "ელ ენდ ჯი"

შემოსავლის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

(ლარი)

	<u>2020</u>	<u>2021</u>
ამონაგები	1,880,868	1,582,185
სხვა შემოსავალი	3,814	
სულ შემოსავალი	1,884,682	1,582,185
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ხარჯი	60,222	19,490
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	575,389	545,758
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯები	29,983	29,762
შეძენილი მომსახურების ხარჯები 9	1,125,127	1,054,353
საგადასახადო ხარჯი 10	18,377	17,668
საპენსიო ხარჯი	6,512	6,166
საიჯარო ხარჯები	29,233	24,207
უარყოფითი საკუროსო სხვაობა		
მივლინების ხარჯი	7,944	1,275
სხვა საოპერაციო ხარჯი	338	
სულ დანახარჯები	1,853,125	1,698,679
საოპერაციო მოგება	31,556	(116,494)
არასაოპერაციო წესი შემოსავალი/ხარჯი	247,520	(63,008)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	279,076	(179,502)

დირექტორი ვ. ფილია



შპს "ელ ენდ ჯი"

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
ლარებში

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1,587,241
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(1,083,493)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(422,682)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:	81,066
გადახდილი მივლინების თანხები	(1,274)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	79,792

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

79,792

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების შეძენა

მიღებული პროცენტები

საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები

-

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

გადახდილი დივიდენდები

გადახდილი გადასახადები

(153,775)

სავალუტო გადაფასების შემოსავალი

81,303

სავალუტო გადაფასების ხარჯი

(144,463)

საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები

(216,935)

ფულადი სახსრების და მათი ეკვივალენტების წმინდა ზრდა

(137,143)

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

1,181,869

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

1,044,726

დირექტორი ვ. ფილია



შპს "ელ ენდ ჯი"

საკუთარი კაპიტალის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება- ზარალი 2017 წლიდან	გაუნაწილებელი მოგება- ზარალი 2017 წლამდე	სულ
31.12.2019 წაშთი	200.00	3,274,437.95	1,168,746.91	4,443,384.86
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი		279,076.13		279,076.13
გაცემული დივიდენდი		(762,211.00)	(942,000.00)	(1,704,211.00)
სხვადასხვა გამოყენება		(134,508.00)		(134,508.00)
31.12.2020 წაშთი	200.00	2,656,795.08	226,746.91	2,883,741.99
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი		(179,502.00)		(179,502.00)
გაცემული დივიდენდი				-
სხვადასხვა გამოყენება				-
31.12.2021 წაშთი	200.00	2,477,293.08	226,746.91	2,704,239.99

დირექტორი ვ.
ფილია



ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

საწარმოს წლიური ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. წლიური ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ელ ენდ ჯი“ (215143609) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნებულია და ფუნქციონირებს საქართველოში. საწარმოს იურიდიული მისამართია ქ. ფოთი, აღმაშენებლის ქ. #18. საწარმოს პარტნიორები არიან ფიზიკური პირები, ვასილ ფილია (50%) და მაია ხურციძე (50%). საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა ადგილობრივი და საერთაშორისო გადაზიდვების ორგანიზება და შესრულება.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკები

მომზადების საფუძველები

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასს საფუძველზე.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების კონცეფციის საფუძველზე. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით - ანუ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში. მენეჯმენტს სჯერა, რომ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება შესაბამისია კომპანიისათვის.

კომპანიის ფინანსურ ანგარიშგებებზე არ მოუხდენია არსებითი გავლენა მსს ფასს-ის შესაბამისად განხორციელებულ ინტერპრეტაციებს და შესწორებებს.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ა) შეფასების და წარდგენის ვალუტა

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები წარმოდგენილია იმ ქვეყნის ვალუტაში, სადაც კომპანია ფუნქციონირებს (ფუნქციონალური ვალუტა). ამგვარად, მოცემული ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარებში, რომელიც კომპანიის ფუნქციონალური და წარსადგენი ვალუტაა.

ბ) ოპერაციები და ნაშთები

უცხოურ ვალუტაში ასახული ოპერაციების გადაყვანა ფუნქციონალურ ვალუტაში ხდება ოპერაციის მოხდენის ან აქტივების/ვალდებულებების შეფასების დღისთვის არსებული გასაცვლელი კურსით. ასეთი ოპერაციებიდან, ასევე წლის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული მონეტარული მუხლების შეფასებიდან წარმოშობილი საკურსო სხვაობებიდან მიღებული მოგება და ზარალის აღიარება ხდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც ეს ეფექტი აისახება კაპიტალში.

ფულად სახსრებთან და მათ ექვივალენტებთან დაკავშირებული საკურსო სხვაობის ეფექტის წარდგენა ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში საკურსო სხვაობის ხარჯისა და შემოსავლის სახით.

ამონაგების აღიარება

საქონლის/მომსახურების რეალიზაციასთან დაკავშირებული ამონაგების აღიარება ხდება საქონლის/მომსახურების მიწოდების და უფლების გადაცემის მომენტში. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია ფასდაკლებებით. ამონაგები არ მოიცავს საქართველოს საგადასახადო კოდექსით დადგენილ დამატებული ღირებულების გადასახადს.

ხარჯების აღიარება

ხარჯების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებას ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს.

ხარჯების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, გაწეული ხარჯებისა და შემოსავლების შორის უშუალო შეპირისპირების საფუძველზე, შემოსავლების კონკრეტული მუხლების მიხედვით.

თუკი ეკონომიკური სარგებლის წარმოშობა მოსალოდნელია რამდენიმე საანგარიშო პერიოდის მანძილზე და კავშირი შემოსავალთან შეიძლება მოიძებნოს მთლიანად ან ნაწილობრივ, მაშინ მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯის აღიარება მოხდება რაციონალური გადანაწილების მეთოდით.

რელიზებული პროდუქციის თვითღირებულება წარმოადგენილია ხარჯების სახით, რომლებიც უშუალოდ დაკავშირებულია ამონაგების ფორმირებასთან.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ხარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა ხარჯი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, რომელშიც იგი წარმოიშვა. თუმცა კომპანიას სესხით არ უსარგებლია.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი შედგება საგადასახადო კანონმდებლობის შედეგად ყოველთვიურად გაანგარიშებული მოგების გადასახადით დასაბეგრი განაცემებზე დარიცხული მოგების გადასახადის თანხების ჯამისგან.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ერთეულების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება იმგვარად, რომ აქტივის ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების განაწილება მოხდეს აქტივის მთელი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის საფუძველზე.

თუ არსებობს რაიმე მინიშნება, რომ ცვეთის განაკვეთებში, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადაში ან ნარჩენ ღირებულებაში მოხდა რაიმე მნიშვნელოვანი ცვლილება, საწარმო ახდენს აქტივის ცვეთის გადახედვას და კორექტირებას, რათა ასახოს მიმდინარე შეფასებები აქტივის მოსალოდნელ გამოყენებასთან დაკავშირებით.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საწარმო ახდენს ძირითადი საშუალებების, არამატერიალური აქტივების და მკვამირე საწარმოებში განხორციელებული ინვესტიციების მიმოხილვას, რათა განსაზღვროს, ხომ არ არსებობს აქტივების გაუფასურების რაიმე მინიშნება. თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების მინიშნება, ხდება აქტივის (ან ურთიერთდაკავშირებული აქტივების ჯგუფის) აღდგენითი ღირებულების შეფასება და მისი შედარება ამ აქტივის საბალანსო ღირებულებასთან. თუ აქტივის აღდგენითი ღირებულება ნაკლებია მის საბალანსო ღირებულებაზე, საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება აღდგენითი ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საწარმო ახდენს სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურების შეფასებას სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თითოეული ერთეულის (ან მსგავსი ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულების შედარებით მის გასაყიდ ფასთან, რომელიც შემცირებულია მარაგის დასრულებასა და გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯებით. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ერთეული (ან მსგავსი ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურდა, მათი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება მარაგის დასრულებასა და გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯებით შემცირებულ გასაყიდ ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

თუ შემდგომ პერიოდებში მოხდება გაუფასურების ზარალის კომპენსაცია, აქტივის (ან ურთიერთდაკავშირებული აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება იზრდება მის ახალ შეფასებულ აღდგენით ღირებულებამდე (სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემთხვევაში, დასრულებასა და გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯებით შემცირებულ გასაყიდ ფასამდე), მაგრამ ეს თანხა არ უნდა აღემატებოდეს თანხას, რომლითაც შეფასებული იქნებოდა აქტივი, რომ არ მომხდარიყო ამ აქტივის (ან ურთიერთდაკავშირებული აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების აღიარება წინა პერიოდებში. გაუფასურების ზარალის კომპენსაცია დაუყოვნებლივ უნდა აღიარდეს მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით. მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მათ შემენასთან დაკავშირებულ დანახარჯებს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს რომელიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისა და სათანადო მდგომარეობაში მოყვანისათვის. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივი საოპერაციო პროცესისათვის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით. მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება ფიფო მეთოდით.

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე და მოთხოვნამდე დეპოზიტებს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მომსახურების მიწოდების უდიდეს ნაწილს საწარმო ახორციელებს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში, აქედან გამომდინარე, მოთხოვნებზე პროცენტის დარიცხვა არ ხდება. როდესაც რეალიზაციის ოპერაცია ცილდება ნორმალურ საკრედიტო პირობებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საწარმო ახდენს სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების შეფასებას, რათა განისაზღვროს, ხომ არ არსებობს თანხების ამოუღებლობის რაიმე ობიექტური მტკიცებულება. ასეთის არსებობის შემთხვევაში, დაუყოვნებლივ ხდება გაუფასურების ზარალის აღიარება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში განხორციელებული ოპერაციების დროს წარმოშობილ ვალდებულებებს, რომლებიც პროცენტის მატარებელი არ არის. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული სავაჭრო ვალდებულებების გადაყვანა ხდება ადგილობრივ ფულად ერთეულში საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული გასაცემელი კურსის გამოყენებით. კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული მოგება ან ზარალი აღიარდება სხვა შემოსავალში და ხარჯებში.

კაპიტალი

კაპიტალი მოიცავს სააქციო კაპიტალს, გაუნაწილებელ მოგებასა და სხვადასხვა რეზერვებს.

დივიდენდი აღიარდება როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს მხოლოდ იმ შემთხვევაში, თუ მისი გაცემა გამოცხადებული იყო ბალანსის შედგენის თარიღისათვის. საანგარიშო პერიოდში კომპანიას ოიოიოიოიოი არ გაუიოიო.

საწარმო იყენებს საქართველოს კანონმდებლობით ნებადართულ შუალედური დივიდენდის განაწილების პრაქტიკას.

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები, ფინანსური ანგარიშგების ხელმოწერის თარიღამდე, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან საწარმოს ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ საწარმოს ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში.

შენიშვნა 1

(ლარი)

ძირითადი საშუალებები

ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31.12.20	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.21
შეძენის ღირებულება				
1 მიწის ნაკვეთი	91 160,00			91 160,00
2 იჯარით აღებ. ქონების კეთ.	-			-
3 შენობები	6 560,66			6 560,66
4 ნაგებობები	301 526,73			301 526,73
5 ოფისის აღჭურვილობა	-			-
6 ავეჯი და ინვენტარი	1 106,78			1 106,78
7 სატრანსპორტო საშუალება	1 660 647,35			1 660 647,35
8 სარემონტო ინსტრუმენტები	8 771,18			8 771,18
ჯამი	2 069 772,70	-	-	2 069 772,70
ცვეთა	ნაშთი 31.12.20	ცვეთის ღარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.20
1 იჯარით აღებ. ქონების კეთ.	-			-
2 შენობა-ნაგებობები	18 955,08	6 358,56		25 313,64
3 მანქანა დანადგარები	-			-
4 ოფისის აღჭურვილობა	-			-
5 ავეჯი და ინვენტარი	221,36			221,36
6 სატრანსპორტო საშუალება	383 239,73	22 141,96		405 381,69
7 სარემონტო ინსტრუმენტები	3 473,73	1 261,87		4 735,60
ჯამი	405 889,90	29 762,39	-	435 652,29
საბალანსო ღირებულება	1 663 882,80			1 634 120,41

ძირითადი საშუალებების ცვეთა ღარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

შენიშვნა 2

არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31.12.20	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.21
შეძენის ღირებულება				
1 საბუღ. პროგრამა „ორისი,,	996,45			996,45
ჯამი	996,45	-	-	996,45
ამორტიზაცია	ნაშთი 31.12.20	დარიცხვა	ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.21
1 საბუღ. პროგრამა „ორისი,, ამორ.	278,00			278,00
ჯამი	278,00	-	-	278,00
საბალანსო ღირებულება	718,45			718,45

არამატერიალური აქტივების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

შენიშვნა 3

სასაძენო მატერიალური უძრავი საკუთრება

(ლარი)

დასახელება	ნაშთი 31.12.20	ნაშთი 31.12.21
1 ხარჯად აღიარებული მარაგი	60 640,31	19 490,45
2 მარაგის ნაშთი წლის ბოლოს	15 224,11	14 931,11
მ.შ. საწარმოო მარაგი	15 224,11	14 931,11

სასაძენო მატერიალური უძრავი საკუთრების მიღება აღიარებულია შეძენის თვითღირებულებით, გასვლა აღიარებულია საშუალო შეწონილი ღირებულებით.

შენიშვნა 4

სამაშრომო და სხვა მოთხოვნები

(ლარი)

დასახელება	ნაშთი 31.12.20	ნაშთი 31.12.21
1 მოთხოვნები მიწოდებიდან	6 852,44	2 668,00
2 სხვა მოთხოვნები		
ჯამი	6 852,44	2 668,00

საწარმოს საეკონომიკური მოთხოვნები გაწეული მომსახურების ნაწილზე მოდის. მათი მნიშვნელოვანი ნაწილი უახლესი პრუნების შედეგია. არსებითი ოდენობის უიმედობა მოთხოვნებში არ აღინიშნება.

შენიშვნა 5

საგადასახადო მოთხოვნები

(ლარი)

დასახელება	ნაშთი 31.12.20	ნაშთი 31.12.21
1 საგადასახადო მოთხოვნები	15 194,00	7 076,00
ჯამი	15 194,00	7 076,00

შენიშვნა 6

ფულადი სახსრები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.20	ნაშთი 31.12.21
1	ფული საბანკო ანგარიშზე	1 181 869,00	1 044 726,00
	ჯამი	1 181 869,00	1 044 726,00

შენიშვნა 7

სამაგრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.20	ნაშთი 31.12.21
1	ვალდებულება მოწოდებიდან და მომსახურებიდან		
2	სხვა		
	ჯამი	-	-
1	გადავადებული შემოსავალი		
	ჯამი		

შენიშვნა 8

სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	ნაშთი 31.12.20	ნაშთი 31.12.21
1	გასაცემი ხელფასი		-
2	ვალდებულება პერსონალის წინაშე		
3	დარიცხული დივიდენდი		
4	სხვა ვალდებულება (საგადასახადო)		
	ჯამი	-	-

შენიშვნა 9

შემოსული მომსახურების ხარჯები

(ლარი)

	დასახელება	2020	2021
1	სარკინიგზო მომსახურება	376 239	516 487
2	საერთაშორისო გადაზიდვა	547 545	492 880
3	სატერმინალო მომსახურება	102 983	5 786
4	სხვა დანარჩენი	98 360	39 200
	ჯამი	1 125 127	1 054 353

შენიშვნა 10

ბალანსაბედი

(ლარი)

	დასახელება	2020	2021
1	ქონების გადასახადი	16 288	15 579
2	მიწის გადასახადი	2 089	2 089
	ჯამი	18 377	17 668