

შ.პ.ს. „ლიტოფონი 2012“

ს/კ-412685786

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

. ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში 2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე	2
. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება.....	4
. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	5
. კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება.....	5
1. ზოგადი ინფორმაცია	6
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი	6
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	7-10
4. ძირითადი საშუალებები.....	11
5. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები.....	11
6. სასაქონლო მატერიალური მარაგები.....	11
7. ნეტო ამონაგები.....	12
8. რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება.....	12
9. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები.....	12
10. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები.....	12

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „ლიტოფონი 2012“-ის 2022 წლის ფინანსურ მდგომარეობას, მისი ოპერაციების შედეგებს, ფულადი სახსრების მოძრაობასა და კაპიტალის ცვლილებას, დასრულებული წლისათვის, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- მართებული სააღრიცხვო პოლიტიკის არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ შესრულებაზე;
- ინფორმაციის წარდგენაზე, სააღრიცხვო პოლიტიკის ჩათვლით, რომელიც უზრუნველყოფს მართებულ, საიმედო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას;
- დამატებითი ინფორმაციის წარდგენის უზრუნველყოფაზე, იმ შემთხვევაში, თუ მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების სპეციფიური მოთხოვნები არ არის საკმარისი იმისათვის, რომ მომხმარებელმა გააანალიზოს კონკრეტული გარიგების, სხვა მოვლენებისა და პირობების გავლენა კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობასა და ფინანსურ შედეგებზე;
- კომპანიის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების პრინციპის საფუძველზე მუშაობის უნარის შეფასებაზე.

შპს „ლიტოფონი 2012“

ს/კ 412685786

2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	483344	538047	486677
სავაჭრო მოთხოვნები	19134	17735	29032
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	110241	198	55127
მარაგები	439102	538008	441385
- მზა პროდუქცია	120085	121064	125123
- სხვა	319017	416944	316262
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდივილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	191	239	391
ძირითადი საშუალებები	889169	913415	937188
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	1941181	2007642	1949800

ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	2146	2906	1867
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	10592	11307	10382
საგადასახადო ვალდებულებები	5439	22006	12077
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	224	2578	2553
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები	146	149	50
სულ ვალდებულებები	18547	38946	26929

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	566813	566813	566813
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	243476	288505	245188
გადაფასების რეზერვი	789534	790567	788059
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	322811	322811	322811
სულ საკუთარი კაპიტალი	1922634	1968696	1922871
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1941181	2007642	1949800

ფორმა N2- მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2022	2021
ნეტო ამონაგები	557153	652158
საქონლის გაყიდვიდან	522711	617229
მომსახურების გაწევიდან	34442	34929
სხვა		

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-228816	-274791
საწყისი მარაგები	538008	441385
მარაგების შესყიდვა	129910	371414
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები	439102	538008
საერთო მოგება	328337	377367

დასაქმებულთა ანაზღაურება	-169377	-171883
ცვეთა და ამორტიზაცია	-27964	-25526
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-43808	-40604
სულ საოპერაციო ხარჯები	-241149	-238013

საოპერაციო მოგება	87188	139354
--------------------------	-------	--------

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		

საპროცენტო შემოსავალი:	9417	8246
საპროცენტო ხარჯი :		
საკუროსო სხვაობიდან მიღებული მოგება/ზარალი	-42763	-14887
ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან მიღებული მოგება/ზარალი	1238	667
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	4740	6997
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	59820	140377
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	59820	140377

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	59820	140377

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1968696	1922871
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-105882	-94118
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1033	-2942
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-1033	2508
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1922634	1968696

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

	2022	2021
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-21357	58011
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	9417	8246
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-11940	66257
სავალუტო კურსის ეფექტი	-42763	-14887
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	538047	486677
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	483344	538047

საკუთარი კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	შენიშვნები	დამფუძნებლის ს შენატანი	ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	მოსმარების და დაგროვების ფონდი	გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	სულ
01.01.2021 წაშთი		566813	788059	322811	245188	1922871
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება						0
გადაფასების რეზერვის ზრდა/შემცირება			2508			2508
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის ზრდა/შემცირება					-97060	-97060
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი					140377	140377
31.12.2021 წაშთი		566813	790567	322811	288505	1968696
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება						0
გადაფასების რეზერვის ზრდა/შემცირება			-1033			-1033
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალის ზრდა/შემცირება					-104849	-104849
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი					59820	59820
31.12.2022 წაშთი		566813	789534	322811	243476	1922634

შპს „ლიტოფონი 2012“

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო წლისათვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ლიტოფონი 2012“ (შემდგომში კომპანია) არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომელიც 2012 წლის 7 აგვისტოს, რეორგანიზაციის შედეგად, გამოეყო „სს ქუთაისის ლიტოფონის ქარხანას“. კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი: 412685786. იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქუთაისი, წერეთლის ქუჩის № 192.

საანგარიშო პერიოდში საზოგადოებას შვილობილი კომპანია არ გააჩნია.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობის სფეროა ალკიდური გრუნტების, ალკიდური ემალისა და წყალ-დისპერსიული საღებავების დამზადება და რეალიზაცია.

მზა პროდუქციის რეალიზაციის გარდა, კომპანიას გარკვეული შემოსავლები აქვს ძირითადი საშუალებების იჯარიდან და სხვადასხვა მატერიალურ ფასეულობათა რეალიზაციიდან, ასევე ფიქსირდება შემოსავლები თავისუფალი სახსრების საბანკო ანგარიშზე განთავსებიდან.

კომპანიის მეწილეები: 2022 წლის 1 იანვრიდან 2022 წლის 31 დეკემბრამდე პერიოდში კომპანიის მეწილეები არ შეცვლილა:

50%-ს ფლობს კონსტანტინე მანჯგალაძე პ/ნ - 60001006593.

50%-ს ფლობს თეიმურაზ მანჯგალაძე პ/ნ - 60002009932.

კომპანიის დირექტორია ვალერი მანჯგალაძე პ/ნ - 60002000010.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჟოს (ბასსს) მიერ გამოქვეყნებული მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (ფასს) შესაბამისად. ფინანსური უწყისები წარმოდგენილია ლარში და ციფრული ფორმების შევსების ერთეულია ლარი. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე 12 თვიან პერიოდს. ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს საფუძველზე.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

3.1 . ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები შედგება სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთისაგან და რეზიდენტ ბანკებში არსებულ ანგარიშებზე განთავსებული ფულის ნაშთისაგან.

3.2. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტა ქართული ლარია, რადგანაც ეს არის იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც კომპანია ეწევა საქმიანობას. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები აღირიცხება სამუშაო ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების გადაფასება ლარში ხდება საქართველოს ეროვნული ბანკის („სებ“) მიერ გამოცხადებული და ანგარიშგების თარიღისთვის მოქმედი ოფიციალური გაცვლითი კურსით. უცხოური ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების გადაფასების შედეგად მიღებული მოგება და ზარალი აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, სავალუტო ოპერაციებიდან მიღებული წმინდა შემოსულობა/დანაკარგის ნაწილში.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებული „სებ“-ის გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

	აშშ დოლარი	ევრო
გაცვლითი კურსი 2021 წლის 31 დეკემბერს	3.0976	3.5040
გაცვლითი კურსი 2022 წლის 31 დეკემბერს	2.7020	2.8844

3.3. შემოსავლების აღიარება

ჩვენს მიერ შემოსავლების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება მყიდველზე საქონლის მიწოდებისთანავე, ანუ მასზე საკუთრების უფლების გადაცემისთანავე.

მომსახურების გაწევიდან და იჯარიდან მიღებული შემოსავალი აღიარდება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, მომსახურების (იჯარის) ხელშეკრულების პირობების მიხედვით.

3.4. ხარჯების აღიარება

იმ შემთხვევაში, თუ წარმოიშვება მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებას ან ვალდებულების ზრდასთან, მისი აღიარება ხდება ხარჯად სრული შემოსავლების ანგარიშგებაში.

3.5. იჯარა

ჩვენს შემთხვევაში, იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

3.6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან, რომელზეც კომპანიამ მიაწოდა საქონელი ან გაუწია დამკვეთს გარკვეული სახის მომსახურება, აღიარა შემოსავლად, მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება.

3.7. სავაჭრო ვალდებულებები და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო დავალიანება წარმოადგენს კომპანიის ვალდებულებას, რომელიც წარმოიქმნება ყოველდღიური საქმიანობის პირობებში მოწოდებული საქონლის ან მომსახურების შესაბამისად. ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებით, რაც წარმოადგენს მიღებული საქონლისა და მომსახურებისთვის მომავალში გადასახდელ საკომპენსაციო თანხას. უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.8. მიღებული ავანსები

კომპანიის ბალანსზე რიცხული მიღებული ავანსები წარმოდგენილია „გამოუმუშავებელი შემოსავლების“, მუხლში.

3.9. ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღიარდება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან. საწყისი აღიარების შემდგომ, თვითღირებულებიდან გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების შედეგად აღრიცხული ზარალი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან, როდესაც აქტივი არის ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რაც აუცილებელია აქტივის გამოსაყენებლად. კომპანიის საკუთრებაში არსებულ მიწას ცვეთა არ ერიცხება. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის დაწყება ხდება შემდეგი მაჩვენებლების მიხედვით:

ჯგუფი	წლიური ამორტიზაციის ნორმა
შენობა-ნაგებობები	20-30 წელი
მანქანა-დანადგარები	3-10 წელი
ოფისის აღჭურვილობა	3-10 წელი
ავეჯი და ინვენტარი	1-8 წელი
სატრანსპორტო საშუალებები	5-8 წელი

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალის აღიარება ხდება მოგება-ზარალში. შეკეთება-განახლებასთან დაკავშირებული ხარჯები აღირიცხება წარმოშობისას და მათი ჩართვა ხდება სხვა საოპერაციო ხარჯებში (თუ ისინი არ ექვემდებარება კაპიტალიზაციას).

ამა თუ იმ ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავალსა და საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალში/ხარჯში იმ პერიოდისათვის, რომლის განმავლობაშიც მოხდა აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება წრფივი ცვეთის მეთოდით, ძირითადი საშუალების სასარგებლო მომსახურების ვადის შესაბამისად. კომპანია ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადების გადახედვას ახდენს ანგარიშგების ყოველი წლიური პერიოდის ბოლოს. აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრისას მენეჯმენტი განიხილავს მოსალოდნელ გამოყენებას, სავარაუდო ტექნიკურ მოძველებას, ფიზიკურ ცვეთას და გარემოს, რომელშიც ხდება აქტივის გამოყენება. ჩამოთვლილი პირობებისა თუ შეფასებების სისტემის ნებისმიერმა ცვლილებამ შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ცვეთის განაკვეთის კორექტირება.

3.10. არამატერიალური აქტივები

თავდაპირველი აღიარების შემდეგ, არამატერიალური აქტივები აღირიცხება დაგროვილი ამორტიზაციით და ნებისმიერი გაუფასურების ზარალით შემცირებული ღირებულებით. ამორტიზაცია გამოიანგარიშება წრფივი მეთოდის გამოყენებით და სასარგებლო მომსახურების ვადის გათვალისწინებით.

3.11. მარაგები

მარაგები აღირიცხება ღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესით. მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

3.12. გადასახადები

. მოგების გადასახადი

2017 წლიდან საგადასახადო კოდექსში ცვლილების შესაბამისად, ჩვენი კომპანია, მოგების 15%-იან გადასახადს იხდის დივიდენდის გაცემისა და მიკრო მეწარმეზე (მომსახურების გაწევისას) თანხის გაცემის შემთხვევაში.

. დამატებული ღირებულების გადასახადი

იმ შემთხვევაში, თუ შემოსავალი, ხარჯები და აქტივები მიეკუთვნება დღგ-ით დასაბეგრ ოპერაციებს, მათი აღიარება ხდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. ხოლო იმ შემთხვევაში, როდესაც შემოსავლები, ხარჯები და აქტივები დღგ-ის ჩათვლის უფლებით განთავისუფლებულ ბრუნვას მიეკუთვნება, მათი აღიარება ხდება სრული ღირებულებით.

. საშემოსავლო გადასახადი

კომპანია იხდის საშემოსავლო გადასახადს საქართველოს საგადასახადო კოდექსით დადგენილი განაკვეთით -20%.

. საპენსიო შენატანები

2018 წლის მაისში საქართველოს მთავრობამ მიიღო კანონი დაგროვებითი პენსიის შესახებ, რომლიც ძალაში შევიდა 2019 წლის 1 იანვრიდან. საპენსიო რეფორმის მიხედვით, სისტემაში ჩართული დასაქმებული პირის მხრიდან სახელმწიფო ბიუჯეტში განხორციელდებოდა 2%-ის გადახდა, აღნიშნული ნაწილი იფარება თანამშრომლის ხელფასიდან და კომპანიას ეს ნაწილი დამატებით ხარჯად არ ეკისრება. აღნიშნულის პარალელურად დამსაქმებელი თავის მხრივ, დამატებით 2%-ს რიცხავს, რომელიც ხარჯად აღიარდება ხელფასის ხარჯის დარიცხვასთან ერთად და წარმოდგენილია ადმინისტრაციულ ხარჯებში.

3.13. კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი აღიარდება კომპანიის მიერ მიღებული შენატანების რეალური ღირებულებით. კაპიტალის მართვასთან დაკავშირებით, საზოგადოების მიზანია შეინარჩუნოს და გააგრძელოს საქმიანობა შემდგომში როგორც ფუნქციონირებადმა საწარმომ, ისე, რომ შეძლოს დამფუძნებლებისთვის მოგების მიცემა.

გადაფასების რეზერვი

გადაფასების რეზერვი მოიცავს ძირითადი საშუალებების გადაფასებიდან მიღებულ მოგება/ზარალს.

4. ძირითადი საშუალებები

	მიწა	დაუდგმელი მოწყობილობა	შენობა ნაგებობები	მანქანა დანადგარები	საოფისე ავეჯი და ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	არამატერიალური აქტივები	სულ
თვითღირებულება								
1 იანვარი 2022 წელი	567692	1023	370879	48153	7846	37116	759	1033468
შემოსვლა			2542		1529			4071
გასვლა		511		366		156		1033
31 დეკემბერი 2022 წელი	567692	512	373421	47787	9375	36960	759	1036506
დაგროვებითი ცვეთა								0
1 იანვარი 2022 წელი	0	819	63319	16439	6827	31890	520	119814
წლიური ცვეთა		-307	20614	4100	1077	1800	48	27332
31 დეკემბერი 2022 წელი	0	512	83933	20539	7904	33690	568	147146
საბალანსო ღირებულება								0
31 დეკემბერი 2022 წელი	567692	0	289488	27248	1471	3270	191	889360

5. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ნაშთი წლის ბოლოს	31.12.2022	31.12.2021
ნაღდი ფული სალაროში	229	445
ფულადი სახსრები ბანკში	483116	537601
სულ ფულადი სახსრები	483344	538047

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგები

	31.12.2022	31.12.2021
სულ ჯამი	439102	538008
საქონელი	8274	12053
ნედლეული და მასალები	252436	337654
დაუმთავრებელი წარმოება	0	0
მზა პროდუქცია	120085	121064
სხვა	58307	67237

7. ნეტო ამონაგები

	31.12.2022	31.12.2021
სულ ჯამი	557153	652158
საქონლის გაყიდვიდან	522711	617229
მომსახურების გაწევიდან	34442	34929

8. რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება

	31.12.2022	31.12.2021
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	228816	274791

9. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები

	31.12.2022
ჯამი	43808
ტრანსპორტირების ხარჯი	2068
საწვავის ხარჯი	3460
კომუნიკაციის ხარჯი	1631
დასუფთავების ხარჯი	468
სხვა საგადასახადო ხარჯი	8192
მოხმარებული ელ. ენერგიის ხარჯი	18440
მოხმარებული სასმელი წყლის ხარჯი	117
საბანკო მომსახურების ხარჯი	657
მწყობრიდან გამოსული და მიმდინარე რემონტებზე გაწეული ხარჯი	5077
სოციალური დანარიცხები	448
დაცვის სამსახურის მომსახურების ხარჯი	1017
სხვა საერთო ხარჯი	2233

10. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

საანგარიშგებო წლის შემდეგ მნიშვნელოვან მოვლენას, რაც მოითხოვდა კორექტირებას ან განმარტებას ფინანსურ ანგარიშგებაში, ადგილი არ ჰქონია.

შპს „ლიტოფონი 2012“-ის დირექტორი

ვალერი მანჯგალაძე