

შპს თბილისის ჩაის საწონი ფაბრიკა
2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის
მმართველობითი ანგარიშგება
თბილისი, სარაჯიშვილის გამზირი 6
1. ისტორია, მმართველობა და განვითარების გეგმები
ისტორია

შპს თბილისის ჩაის საწონი ფაბრიკა დაფუძნდა თბილისის ყოფილი ჩაის ფაბრიკის
ბაზაზე, წარმოადგენს "მეწარმეთა შესახებ" საქართველოს კანონის შესაბამისად შექმნილ
იურიდიულ პირს
და რეგისტრირებულია თბილისის გლდან-ნაძალადევის სასამართლოს მიერ
01/10/1996 წელს, რეგისტრაციის № 5-21 როგორც
სს საზოგადოება, ხოლო 2020 წლის 8 დეკემბერს მისი სამართლებრივი ფორმა შეიცვალა
შპს -ს სახელით
საზოგადოების სახელწოდება/საფირმო სახელწოდება: შპს თბილისის ჩაის საწონი ფაბრიკა,
იურიდიული და ფაქტობრივი მისამართი
ქ. თბილისი, გლდანის რაიონი, სარაჯიშვილის გზა, ელექტრონული ფოსტის
მისამართი: chaisfabrika@yahoo.com
დამფუძნებლები საზოგადოების არიან ყოფილი და მოქმედი თანამშრომლები :

ლაშა ხურციძე	23	%
კახაბერ ხურციძე	23	%
დავით გიორგაძე	20	%
დავით გობეჯიშვილი	20	%
მერაბ შენგელია	14	%

ყოველწლიურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ საკითხებს 2022 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

არეგულირებს შპს ს გენერალური დირექტორი კახაბერ ხურციძე და გენერალური
დირექტორის პირველი მოადგილე მერაბ შენგელია

შპს ს ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უძრავი ქონების გაქირავებით საიჯარო
შემოსავლის მიღება, ამასთან მას შეუძლია განახორციელოს ნებისმიერი სახის საქმიანობა
რომელიც არ ეწინააღმდეგება საქართველოში მოქმედ კანონმდებლობას. საზოგადოება



მოქმედებს "მეწარმეთა შესახებ" საქართველოს კანონის, საქართველოში მოქმედი სხვა კანონებისა და კანონქმედებაზე აქტებისა და წესების შესაბამისად.

სხვა საწარმოსთან შერწყმა ან სხვა საწარმოს შექმნა არ მომხდარა.

2, სისტემატიურად ხდება ბაზარზე არსებული უძრავი ქონებისა და იჯარის ფასების შესწავლა, რომელიც ხორციელდება შიდა ძალებით და არა ოფიციალური კვლევის საფუძველზე.

კომპანიის მომხმარებლების საქმიანობის სფეროებია:

.სურსათის დისტრიბუცია და სხვა სასურსათო მომსახურეობა

.საყოფაცხოვრებო პროდუქციით ვაჭრობა

.სამშენებლო პროდუქციით ვაჭრობა

.ფინანსური მომსახურეობა

.უძრავი ქონების საბროკერო მომსახურეობა

.სტომატოლოგიური მომსახურეობა

.სხვა

საზოგადოებას არ გააჩნია ფილიალები/

შპსს საკრედიტო, საბაზრო, ლიკვიდურობის და ფულადი ნაკადების რისკების მიმოხილვა და მათი მართვა:

საბაზრო რისკი -გამომდინარეობს საპროცენტო რისკში, რომელზეც ზეგავლენას ახდენს ბაზარზე მიმდინარე ზოგადი და კონკრეტული ცვლილებები.

საპროცენტო რისკი-საზოგადოებაზე ზემოქმედებას ახდენს მის ფინანსურ მდგომარეობა და ფულადი სახსრების მოძრაობაზე საბაზრო საპროცენტო განაკვეთის დონეებში მომხდარი ცვლილებები, თუმცა კომპანიის ფინანსური ინსტრუმენტები მხოლოდ ფიქსირებულ-პროცენტიანია, შესაბამისად საპროცენტო რისკი ამჟამად არ ახდენს გავლენას საზოგადოების ფინანსურ მდგომარეობასა და ფულადი სახსრების მოძრაობაზე.

სავალუტო რისკი-საზოგადოებაზე ზემოქმედებას ახდენს მის ფინანსურ მდგომარეობასა და ფულადი სახსრების მოძრაობაზე სავალუტო გაცვლითი კურსის დომინანტურ დონეებში მომხდარი ცვლილებები, თუმცა საზოგადოებას არ აქვს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთები და ტრანზაქციები, შესაბამისად სავალუტო რისკი ამჟამად არ ახდენს გავლენას საზოგადოების ფინანსურ მდგომარეობასა და ფულადი სახსრების მოძრაობაზე; ლიკვიდურობის რისკი-ლიკვიდურობის რისკი არის იმის რისკი რომ სუბიექტს გაუძნელდება ფინანსური ვალდებულებების შესრულება. ლიკვიდურობის რისკი ეხება



კ. შიქიძე

სესხების გადინების და სხვა ფინანსური ვალდებულებების უზრუნველყოფად საკმარის სახსრების არსებობას, რომლებიც უკავშირდება ფინანსურ ინსტრუმენტებს, მათი დაფარვადის დადგომისას. ლიკვიდურობის რისკი არსებობს მაშინ როცა აქტივებისა და ვალდებულებების დაფარვის ვადები არ ემთხვევა. აქტივების და ვალდებულებების დაფარვის ვადების დარეგულირება არსებითად მნიშვნელოვანია.

კონკურენტები:

საზოგადოების რისკები და გაურკვევლობები დაკავშირებულია ბაზარზე კონკურენტების სიმრავლესთან. უძრავი ქონების ბაზარი ხასიათდება დიდი კონკურენციით, საქართველო და თბილისში არსებობს მრავალი კომპანია, რომელი მომხმარებელს სთავაზობს სხვა და სხვა კლასის საოფისე თუ კომერციული ფართების იჯარით მიწოდებას. თუმცა დღეს დღეობით საზოგადოების ხელმძღვანელობა თვლის, რომ დიდი კონკურენციის მიუხედავად, საზოგადოებას თავისი ნიშა ბაზარზე შენარჩუნებული და გამყარებული აქვს, შესაბამისად მნიშვნელოვანი რისკის მოლოდინი არ არსებობს.

კანონმდებლობა და რეგულაციები.

საზოგადოება რისკებს და გაურკვევლობებს უკავშირებს ასევე საქართველოს საგადასახად კოდექსს, რომელიც ხასიათდება საკმაოდ ხშირი ცვლილებებით, კანონმდებლობას და სხვადასხვა რეგულაციებს.

2020 წლის 8 დეკემბრამდე საზოგადოებამ საბოლოოდ მოადხინა მისი კუთვნილი აქციების სრული ამოყიდვა, რის შედეგადაც როგორც სააქციო საზოგადოება არარ არსებობს და მისი სამართლებრივი ფორმა 2020 წლის 8 დეკემბრიდან გახდა შპს თბილისის ჩაის საწონი ფაბრიკა .ა

ქედან გამომდინარე "სდკ"-ს კატეგორიიდან გადავიდა მე-3 კატეგორიაში და შესაბამისად აუდიტორული კომპანია "ნექსიას" მომსახურეობით აღარ სარგებლობს .

საფონდო ბირჟასთან და ეროვნულ ბანკთან არარ აქვს ვალდებულება წარუდგინოს წლიური ანგარიშგება, ვინაიდან აღარ ვაჭრობს ფასიანი ქარალდებით საფონდო ბირჟაზე. ინფორმაცია ფინანსური რისკების მართვასთან დაკავშირებით კომპანიის მიზნებისა და პოლიტიკის შესაბამისად

საზოგადოების მენეჯმენტს სრული პასუხისმგებლობა ეკისრება რისკების მართვის დაწესებასა და ზედამხედველობაზე. საზოგადოების რისკის მართვის პოლიტიკა განისაზღვრება კომპანიაზე დისკუსიის გავლენის განსაზღვრისა და ანალიზის მიზნით, რისკის შესაბამისი ფარგლებისა და სავალდებულო მექანიზმების დასადგენად, ასევე

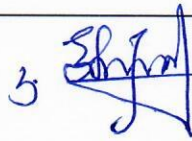


5.

რისკებისა და მისი ფარგლების მონიტორინგისათვის .რისკის მართვის პოლიტიკა და სისტემა რეგულარულად გადაიხედება მიმდინარე საბაზრო მდგომარეობისა და საზოგადოების საქმიანობაში ცვლილებების გასათვალისწინებლად .რისკების მართვა ხ მენეჯმენტის მიერ საზოგადოების საოპერაციო ერთეულებთან ერთად . საზოგადოების საოპერაციო სიმარტივიდან გამომდინარე ,არ არსებობს წერილობითი პოლიტიკა საერთო რისკის მართვის შესახებ.დოკუმენტში ასახულია ყველა ის ძირითად მომენტი,რომელიც საშუალებას მისცემს მის მკითხველს მაქსიმალური ობიექტურობით განსაზრვროს საზოგადოების საქმიანობა ,როგორც ფინანსური ასევე მენეჯმენტის კუთხით.

აქვე უნდა აღინიშნოს ,რომ მმართველობის ანგარიშების სახელმძრვანელოს მოთხოვნის თანახმად დოკუმენტი შეძლებისდაგვარად ლაკონურად არის წარმოდგენილი . ხელმოწერილია და ნებადართულია გამოსაცემად ხელმძღვანელობის სახელით 2022 წლის 29 სექტემბერს

კახაბერ ხურციძე
გენერალური დირექტორი

5 



მერაბ შენგელია
გენერალური
დირექტორის
პირველი
მოადგილე



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2022 31/12/2021 31/12/2020

აქტივები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

შეზღუდული ფული და ფულის ეკვივალენტები

მოთხოვნები ბანკების მიმართ

სავაჭრო ფასიანი ქაღალდები

წარმოებული ფინანსური აქტივები

სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივები მოგებაში ან ზარალში ასახვით

სხვა მხარეებზე ავანსებად გაცემული ფულადი სახსრები

გაცემული სესხები

მინუს: სესხების გაუფასურების ანარიცხი

მოკლევადიანი მარაგები

გრძელვადიანი მარაგები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალურებადი წილობრივი მონაწილეობის საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდები

სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივები სხვა სრულ შემოსავალში ასახვით

ფინანსური აქტივები ამორტიზებული ღირებულებით

საიჯარო მოთხოვნები

საინვესტიციო ქონება

ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში

ინვესტიციები მეკაპშირე და ერთობლივ საწარმოებში

წინასწარ გადახდილი მიმდინარე მოგების გადასახადი

გადავადებული საგადასახადო აქტივები

სხვა საგადასახადო აქტივი

ბიოლოგიური აქტივები

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

გულვილი

სხვა არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები

გასაყიდად გამიზნული გრძელვადიანი აქტივები და შეწყვეტილი ოპერაციები

სულ აქტივები

5270 27573 22644

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

36166 25509 33094

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

6219930 6408015 6596099

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

17809 8666 6335

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

6279175 6476886 6672337

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0



Handwritten signature in blue ink.

ვალდებულებები

წარმოებული ფინანსური ვალდებულებები	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური ვალდებულებები მოგებაში ან ზარალში ასახვით	0	0	0
გამოშვებული სავალი ფასიანი ქაღალდები	0	0	0
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	27260	25077	19147
სხვა ფინანსური ვალდებულებები	20823	0	0
მიმდინარე მოგების გადასახადის ვალდებულება	0	0	0
გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
ანარიცხები	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	16032	20471	24386
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	125043	159165	189539
გადასახდელი დივიდენდები	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	0	0
შრომითი საქმიანობის შემდგომი გასამრჯელოები	0	0	0
მომხმარებელთა ლოიალურობის პროგრამები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სუბორდინირებული სესხი	0	0	0
გასაყიდად გამიზნულ შეწვეტილ ოპერაციებთან პირდაპირ დაკავშირებული ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	189158	204713	233072

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	608604	608604	608604
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
აქციებზე დაფუძნებული გადახდის რეზერვი	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივების გადაფასების რეზერვი	0	0	0
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	5481413	5663569	5830661
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	6090017	6272173	6439265
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6279175	6476886	6672337
სულ მოკლევადიანი აქტივები	6279175	6476886	6672337
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0



Handwritten signature in blue ink.

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ამონაგები
გაყიდვების თვითღირებულება
ცვლილებები მზა პროდუქციის მარაგებსა და დამთავრებულ წარმოებაში
გამოყენებული ნედლეული და მასალები
საერთო მოგება
სხვა საოპერაციო შემოსავალი
ლაიციკვებულ პირთა გასამრჯელოების ხარჯი
სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი
აუდიტორის ანაზღაურების ხარჯი
საკონსულტაციო ხარჯი
მმართველი კომპანიის მომსახურების ხარჯი
სარეიტინგო მომსახურების ხარჯი
საგადასახადო ხარჯი (გარდა მოგების გადასახადისა)
ხარჯად აღიარებული ჯარიმები და საურავები
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯები
ოჯარის ხარჯი
ტრანსპორტირებისა და გადაცემის ხარჯი
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი
საოპერაციო მოგება

31/12/2022	31/12/2021
1032180	1004497
0	0
0	0
0	0
1032180	1004497
0	0
-686359	-658204
0	0
0	0
0	0
0	0
-36894	-38744
0	0
-236731	-210386
0	-3051
0	0
-190384	-190456
-44804	-52563
-162992	-148907

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
გაცემულ სესხებზე
სავაჭრო მოთხოვნებზე
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
სხვა ფინანსურ აქტივებზე
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავაჭრო ფასიანი ქაღალდებიდან
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტებიდან
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივებიდან/ვალდებულებებიდან, მოგება (ზარალში) ასახვით
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) საინვესტიციო ქონების გაყიდვიდან ან გადაფასებიდან
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) რეალიზებული საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გაყიდვიდან
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) აქტივების საწყისი აღიარების დროს
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ვალდებულებების საწყისი აღიარების დროს
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ძირითადი საშუალებების გაყიდვიდან
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან და გადაფასებიდან
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უძრავი ქონება, მცავშირე და ერთობლივი საწარმოების გაყიდვიდან
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სხვა
გაუფასურების ხარჯი ძირითადი საშუალებებიდან
გაუფასურების ხარჯი არამატერიალური აქტივებიდან
გაუფასურების (ხარჯი) / რევერსირება სხვა აქტივებზე
მკავშირე საწარმოების მოგებისა თუ ზარალის წილი
ერთობლივი საწარმოების მოგებისა თუ ზარალის წილი
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უძრავი ქონება, მცავშირე და ერთობლივი საწარმოების გაყიდვიდან
სხვა ფინანსური შემოსავალი
საპროცენტო ხარჯი



Handwritten signature in blue ink.

5248 0

სხვა ფინანსური ხარჯი	-19164	-23433
მოგება / (ზარალი) სესხის ვადამდელი დაფარვიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ზარალი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-182156	-167092
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
მოგება / (ზარალი) განგრძობითი ოპერაციებიდან	-182156	-167092
მოგება / (ზარალი) შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / (ზარალი)	-182156	-167092

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

შემდგომში რეკლასიფიცირებული იქნება მოგებაში ან ზარალში როდესაც შესრულდება გარკვეული პირობები (დაბეგვრის შედეგების გამოვლენით / გათვალისწინებით):

რეალიზებადი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასებიდან	0	0
გაცივებული რეალიზებადი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვში	0	0
ფულადი ნაგავების ჰეჯირების წმინდა ეფექტი	0	0

ერთობლივი და მუკავშირე საწარმოების:

უცხოურ ქვედანაყოფებთან დაკავშირებით წარმომადგენელი საკურსო სხვაობები	0	0
წილი რეალიზებადი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რეზერვში	0	0
სავალო ინსტრუმენტების სამართლიანი ღირებულების ცვლილება (სხვა სრულ შემოსავალში ასახვით)	0	0
სხვა სრული შემოსავლის სხვა მუხლები (რეკლასიფიცირების უფლებით)	0	0

შემდგომში არ შეიძლება რომ რეკლასიფიცირებული იყოს მოგებაში ან ზარალში (დაბეგვრის შედეგების გამოვლენით / გათვალისწინებით):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მუკავშირე საწარმოების უძრავი გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
წილობრივი ინსტრუმენტების სამართლიანი ღირებულების ცვლილება (სხვა სრულ შემოსავალში ასახვით)	0	0
სხვა სრული შემოსავლის სხვა მუხლები (რეკლასიფიცირების უფლების გარეშე)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-182156	-167092

საბაზისო მოგება / (ზარალი) ერთ აქციაზე:

განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	0	0

გაზავებული მოგება / (ზარალი) ერთ აქციაზე:

განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	0	0



Handwritten signature in blue ink.

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 ცვლილებების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2022	31/12/2021
-49421	-24659
-11442	-4702
38560	34290
-22303	4929
0	0
27573	22644
5270	27573



Handwritten signature in blue ink.