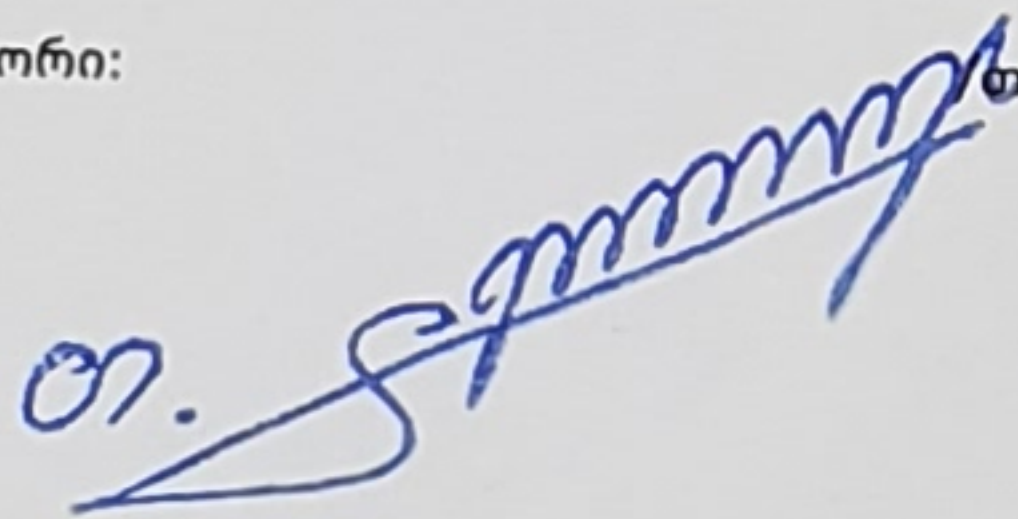


ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	6799	2281	35128
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	957975	811734	478264
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	16613	19783	14262
მარაგები	609978	476732	351708
მზა პროდუქცია	521935	25586	83759
სხვა	88043	451146	267949
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
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	933406	1179830	1290170
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2524771	2490360	2169532
საიჯარო ვალდებულება	0	115809	11233
სავაჭრო ვალდებულებები	341851	28179	18077
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამომუშავებელი შემოსავალი	0	0	4067
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	1526630	2206840	2261743
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	0	112686	51627
	1868481	2463514	2346747
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)	656290	26846	-177215
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	656290	26846	-177215
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2524771	2490360	2169532
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორი:

თ.  თამაზ გელოვანი/

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები
საქონლის გაყიდვიდან
მომსახურების გაწვიდან
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან
სხვა
გაყიდვების თვითღირებულება
საწყისი მარაგები
მარაგების შესყიდვა
გადამშენებლის დანახარჯები
საბოლოო მარაგები
საერთო მოგება
სხვა საოპერაციო შემოსავალი
დასაქმებულთა ანაზღაურება
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი
საპროცენტო შემოსავალი
საპროცენტო ხარჯი
იჯარის ხარჯი
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი
სულ საოპერაციო ხარჯები
საოპერაციო მოგება

31/12/2022	31/12/2021
4317889	3721845
3835527	3721845
482362	0
0	0
0	0
-3061067	-2370273
0	0
0	0
0	0
0	0
1256822	1351572
0	0
-289200	-519142
-202050	-196405
0	0
-145823	-130791
-35325	-107170
-122459	-220820
-794857	-1174328
461965	177244

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან
მიღებული დივიდენდები
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან
მოგების გადასახადის ხარჯი
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
212061	26817
674026	204061
0	0
674026	204061

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში
კაპიტალის სხვა ცვლილებები
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0	0
0	0
0	0
674026	204061
26846	-177215
0	0
-44582	0
0	0
0	0
656290	26846

დირექტორი:

თ. გელოვანი /თამაზ გელოვანი/

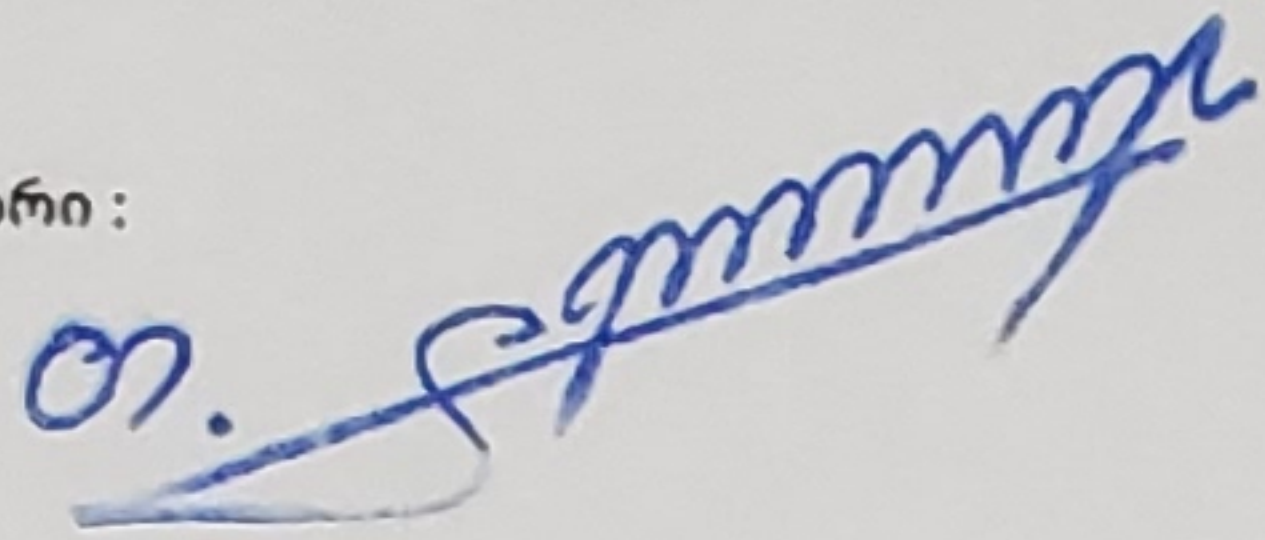
ფულადი სახსრების მოძრაობა

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

31/12/2022	31/12/2021
4518	-32847
0	0
0	0
4518	-32847
0	0
2281	35128
6799	2281

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.

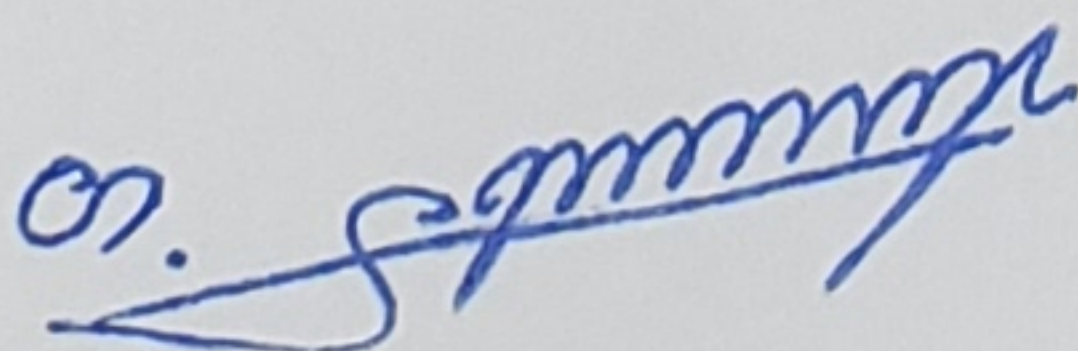
ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია წარმოების განვითარების გეგმის შესაბამისად. განვითარების გეგმა ითვალისწინებს, რომ არსებული რესურსების პირობებში საწარმოს შესწევს უნარი უწყვეტად განახორციელოს მომავალშიც საოპერაციო საქმიანობა.

რეალიზაციის მაჩვენებელი წარმოადგენს წარმოებული პროდუქციის გაყიდვიდან მიღებულ და მისაღებ თანხებს დღ-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.

თ. 

დებიტორებს შეადგენს მიმდინარე საანგარიშო პერიოდის რეალიზაცია, რომლის ანუზღაურება 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.

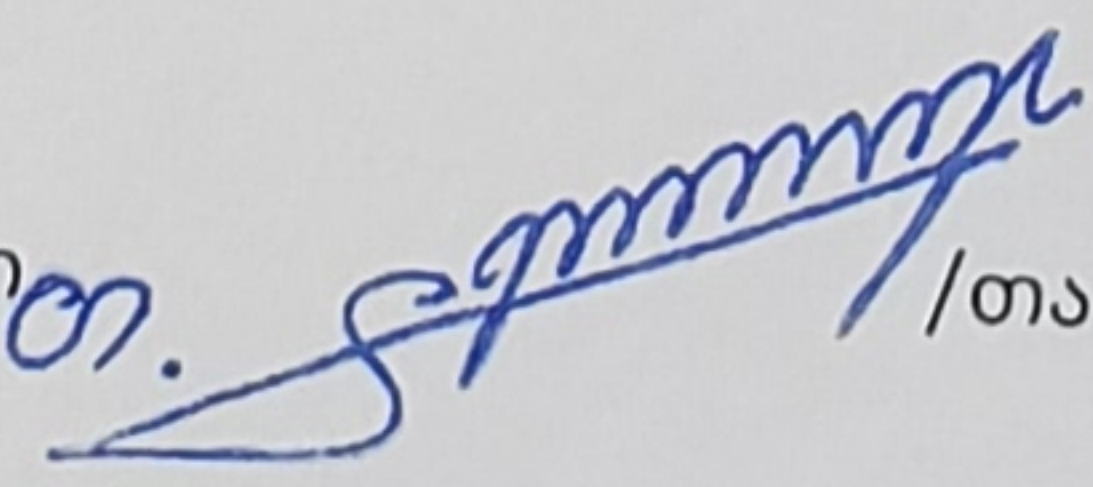
ნაჩვენებია მოგება/ზარალი.

საქმიანობის შედეგებში 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, ავტოტექნომოსახ, 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

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	6799	2281	35128
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	957975	811734	478264
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	16613	19783	14262
მარაგები	609978	476732	351708
მზა პროდუქცია	521935	25586	83759
სხვა	88043	451146	267949
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
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	933406	1179830	1290170
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2524771	2490360	2169532
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	115809	11233
სავაჭრო ვალდებულებები	341851	28179	18077
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	4067
გამოუმშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1526630	2206840	2261743
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	112686	51627
სულ ვალდებულებები	1868481	2463514	2346747
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მშს-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)	656290	26846	-177215
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	656290	26846	-177215
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2524771	2490360	2169532
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორი:

/თამაზ გელოვანი/

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	4317889	3721845
საქონლის გაყიდვიდან	3835527	3721845
მომსახურების გაწევიდან	482362	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3061067	-2370273
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაუმუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1256822	1351572
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-289200	-519142
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-202050	-196405
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-145823	-130791
იჯარის ხარჯი	-35325	-107170
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-122459	-220820
სულ საოპერაციო ხარჯები	-794857	-1174328
საოპერაციო მოგება	461965	177244
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)	212061	26817
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	674026	204061
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	674026	204061
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)	674026	204061
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	26846	-177215
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-44582	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	656290	26846

დირექტორი:

/თამაზ გელოვანი/

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	4518	-32847
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)	4518	-32847
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2281	35128
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	6799	2281

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 შეგეგმვაში 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/