

შპს „CMD,,/შპს „სი ემ დი ფორტექსი „

(ს/კ 404995305)

2022 წლის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

– შპს „სი ემ დი ფორტექსი“ (შემდგომში “კომპანია”) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 04/06/2013 და მდებარეობს საქართველოში.

– საიდენტიფიკაციო კოდი: 404995305,

– 2021 წლის 16 ივლისს მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში განხორციელებული ცვლილებებით კომპანიის იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, ჭაბუა ამირეჯიბის გზატკეცილი 6 . სართ. 2 საოფისე ფართი 4დ.

– ფაქტიური მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, ჭაბუა ამირეჯიბის გზატკეცილი 6 . სართ. 2 საოფისე ფართი 4დ.

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის კომპანიის პარტნიორები არიან: შოთა კარტოზია პ/ნ 01008002873 -45 % წილის მმართველი; ირაკლი ტყეშელაშვილი პ/ნ 01015005846-45% წილის მმართველი; იასონ ხიზანიშვილი პ/ნ 01006011700-10% წილის მმართველი.

- კომპანიის საფირმო სახელწოდებაა შპს „სი ემ დი ფორტექსი,,.

-მმართველობის ორგანოს წარმოადგენს სამეთვალყურეო საბჭო. თვამჯდომარე/წევრი იასონ ხიზანიშვილი პ-ნ 01006011700, წევრი ირაკლი ტყეშელაშვილი პ/ნ 01015005846, წევრი შოთა კარტოზია პ/ნ 01008002873.

-აღმასრულებელი დირექტორი შოთა კარტოზია .

– საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების მშენებლობა და რემონტი.

– სხვა საქმიანობა, რაც მოქმედი კანონმდებლობით არ არის აკრძალული.

– კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი კომპანიები.

– კომპანიას არ გააჩნია ფილიალები.

– კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია:

- საქართველოს კანონი „მეწარმეთა შესახებ,,
- საქართველოს კანონი „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ,,
 - საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად (შემდგომში “მსს ფასს”), რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძველზე (რომელიც გამოიყენება მსს ფასს 35-ე განყოფილების “მსს ფასს-ზე გადასვლა- ფარგლებში).
- წინამდებარე სააღრიცხვო პოლიტიკა მოქმედებს 2019 წლის იანვრიდან.
- ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების სწორ ორგანიზებას უზრუნველყოფს საზოგადოების დირექტორი.

3. ოპერაციები ვალუტაში

- _ კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა წარმოადგენს იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტას რომელშიც იგი ფუნქციონირებს. კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა – ქართული ლარი.
- ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება ლარში.
- უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი, საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის-31 დეკემბერს არსებული კურსით.

4. საგაჭრო მოთხოვნები

- საიჯარო გადახდები ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

5. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

- სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს;
- სასაქონლო-მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდია უწყვეტი;

– სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობათა თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია „საშუალო-შეწონილი“.

- სამშენებლო და საექსპლუატაციო მასალები, რომებიც გამოიყენება მიმდინარე რემონტისათვის, ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციისა და მიმდინარე შეკეთებისათვის საჭირო სათადარიგო ნაწილები და მასალები მიეკუთვნება მიმდინარე რემონტის ხარჯებს.

6. ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა:

- ნაყიდი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, არადაბრუნებად გადასახადებს, ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და საშუალო მდგომარეობაში მოყვანის ხარჯებს;
- საკუთარი ძალებით აშენებული (დამზადებული) ძირითადი საშუალებების ღირებულებაში არ შეიტანება მოგება (გეგმური დაგროვება);
- ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით, თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლებით;
- ძირითადი საშუალებების ცვეთადი ღირებულება განისაზღვრება მათი პირვანდელი ღირებულებიდან სალიკვიდაციო ღირებულების გამოკლებით;
- ფინანსური იჯაროდ მიღებული ძირითადი საშუალებები აღირიცხება მათი დისკონტირებული ღირებულებით.
- საგნები, რომლებით გამოიყენება ერთჯერადად ან/და გამოყენების ვადის საიმედო შეფასება შეუძლებელია, ბუღალტრულ აღრიცხვაში აისახება გამოჯნულად, სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგების შემადგენლობაში.
- ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში, წრფივი მეთოდით.

7. არამატერიალური აქტივების აღრიცხვა

- შეძენილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, საიმპორტო, საბაჟო გადასახადებისა და შესყიდვის არადაბრუნებად გადასახადებს ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე.
- საწარმოს შიგნით გაწეული დანახარჯები ახალი პროდუქციის შექმნაზე, არ მიეკუთვნება არამატერიალურ აქტივებს და აღიარდება საანგარიშგებო პერიოდის ხარჯად.
- ფინანსურ ანგარიშგებაში არამატერიალური აქტივი აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით;
- არამატერიალურ აქტივის გამოყენების ვადა განისაზღვრება საწარმოსმიერ მისი სავარაუდო გამოყენების პერიოდით, სახელშეკრულებო ან სხვა იურიდიული უფლებების ვადის ფარგლებში. სხვა შემთხვევაში არაუმეტეს 10 წლის ვადით. არამატერიალურ აქტივს ამორტიზაცია ერიცხება წრფივი მეთოდით.

8. სხვა აქტივების აღრიცხვა

- მრავალჯერადი გამოყენების აქტივები, რომელთა გამოყენების ვადის საიმედოდ განსაზღვრა შეუძლებელია, აისახება მოკლევადიანი აქტივების შემადგენლობაში;
- სპეცტანსაცმელი და შრომის დაცვის საშუალებები აისახება მოკლევადიანი აქტივების შემადგენლობაში.

9. საწვავის აღრიცხვა

- ავტოსატრანსპორტო საშუალებებისათვის საწვავის შესყიდვა წარმოებს საწვავის ბარათებით და აღირიცხება შესყიდვის ღირებულებით. ბარათები აღირიცხება განცალკევებულად სხვა მიმდინარე აქტივების ანგარიშზე. ბარათები ანგარიშვალდებულ პირებზე გაიცემა ავტოსატრანსპორტო საშუალებების მიხედვით და აღირიცხება უწყისებში.
- საწვავი ჩამოიწერება ავტოსაგზაო ბარათების მიხედვით ფაქტობრივად გარბენილი კილომეტრებისა და ხარჯვის ნორმების შესაბამისად.
- ტექნოლოგიური დანიშნულებისათვის საწვავი შეისყიდება და განთავსდება რეზერვუარში. მისი ჩამოწერა ხორციელდება ფაქტობრივი ხარჯვის ოდენობით, აქტის საფუძველზე.

10. ცალკეული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა:

- მოხმარებისათვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების საქონელი მარაგებში არ აისახება და შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს;
- 50 ლარამდე ღირებულების ინვენტარი და ნივთები (კალკულატორი, ასაკინძი მოწყობილობები და სხვა) მარაგებში აისახება და შემდეგ მიეკუთვნება საოფისე ხარჯებს;
- კომპიუტერული ტექნიკის ექსპლუატაციისათვის აუცილებელი ნივთები და მასალები (კატრიჯი, დისკები, ეკრანის გასაწმენდი სითხე და სხვა) მარაგებში აისახება და შემდეგ კომპიუტერის ხარჯებს;
- მასალები, რომელიც უშუალოდ არ იღებს მონაწილეობას პროდუქციის შემადგენლობაში და გამოიყენება როგორც დამხმარე ტექნოლოგიური საშუალება, ჩამოიწერება შესაბამისი აქტის საფუძველზე;
- სამშენებლო მასალები, რომლებიც გამოიყენება მიმდინარე რემონტისათვის, ძირითადი საშუალებების შესაკეთებლად საჭირო სათადარიგო ნაწილები და მასალები ჩამოიწერება აქტის საფუძველზე.

11. ბანკის სესხები

- ბანკის სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება. სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები.
- ბანკის სესხების საპროცენტო ხარჯები აღიარდება საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

12. მოთხოვნების აღრიცხვა

- მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან ურთიერთდამოკიდებული პირების, გადასახადისაგან გათავისუფლებული ან/და არარეზიდენტი პირების მიმართ აისახება გამიჯნულად;

13. ვალდებულებების აღრიცხვა

- ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს.

14. საკუთარი კაპიტალის აღრიცხვა

- კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებიტ განისაზღვრება. კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა (მათ შორის საწესდებო კაპიტალის საკუთრების უფლებების ცვლილება) მხოლოდ კომპანიის გადაწყვეტილებით ხდება.
- კაპიტალის მოცულობისა და პარტნიორთა წილების ცვლილებები რეგისტრირდება „მეწარმეთა შესახებ“ კანონით განსაზღვრული წესით.

15. ამონაგების აღიარება

- შემოსავლები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;
- მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებული ამონაგები ბალანსის შედგენის თარიღისათვის აღიარდება ხელშეკრულების შესრულების სტადიის შესაბამისად, თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების შედეგების საიმედო შეფასება.

16. მოგების აღიარება

- მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარიშგეგმაში აისახება შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის დასრულებისათვის არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად.

17. დამატებული ღირებულების გადასახადი

- კომპანიის მიერ გაყიდვების / მომსახურების გაწევის ოპერაციებთან დაკავშირებული დ.ღ.გ. სახელმწიფო ბიუჯეტში გადასახდელია მიწოდებული საქონლის ან გაწეული მომსახურების შესაბამისად, კანონმდებლობით გათვალისწინებულ ვადებში.

18. ხარჯების აღრიცხვა

- ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;
- ხარჯების აღრიცხვის შინაარსი – ფუნქციური დანიშნულებით.

19. მოგება-ზარალი:

- წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება:
- დივიდენდების გასაცემად;
- საწარმოს რეინვესტირებისათვის;

20. მოგების გადასახადი:

- მოგების გადასახადი იანგარიშება დაბეგვრის ახალი მოდელის შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1) ფულადი სახსრები შედგება საქართველოს ბანკებში მიმდინარე ანგარიშებზე განთავსებული

	31.12.2022	31.12.2021
ნაღდი ფული	8798	16731
ფული ბანკში	7987	11532
სულ:	16785	28263

თანხების, საღაროში და საქვეანგარიშოდ გაცემული თანხებისაგან, რაც შეადგენს:

ბანკის ანგარიშების ნაშთი 7987 ლარს და საღარო/საქვეანგარიშოდ გაცემული თანხა 8798 ლარს. ნაღდი ანგარიშსწორებით გადახდა ხორციელდება ერთჯერადი მომსახურებების ასანაზღაურებლად.

2) შესყიდული სასაქონლო-მატერიალური მარაგებიდან ნაშთში არსებული მარაგები 211593 ლარი წარმოადგენს ჩაუბარებელი პროექტების (ლოპოტა, ჯოსპიტალ სერვისი, ადვოკატთა ასოციაცია-ს) დაუმთავრებელ სამუშაოებს, რომელთა ჩამოწერა მოხდება შემოსავლის აღიარებასთან ერთად.

3) ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება	ნაშთი 31.12.2022	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2021
შენობა-ნაგებობები	570310			570310
მანქანა	186844	22888		186844
დანადგარები				
ოფისის		2101	0	54293
აღჭურვილობა	56395			
ავეჯი და სხვა	6190			6190
ინვენტარი				
სატრანსპორტო	186133	21557	0	186133
სამშაულებები				

2022 წელს მოხდა სატვირთო ავტომაქანის შეძენა; ასევე შევიძინეთ სამშენებლო ინვენტარი.

4)

ვალდებულებები	ნაშთი 31.12.2022	დებეტი	კრედიტი	ნაშთი 31.12.2021
მოკლევადიანი ვალდებულებები	126015	5771673	5640299	257390
მოკლევადიანი სესხები	0	1108199	1108199	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	276933	1298702	872724	7029117
მიღებული ავანსები	947348	1379066	1730000	593414

5)დამკვეთებისაგან მიღებული ავანსების დაქვითვა ხდება ეტაპობრივად, სამუშაოს შესრულების მიხედვით, ან ერთიანად დამკვეთთან შეთანხმებით.

6)შემოსავალი

შემოსავლის აღიარება ხდება იმ სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში, რომელშიც განხორციელდა მომსახურება, და სამშენებლო-სარემონტო სამუშაოები დამკვეთის მიერ ჩაბარებულ იქნა მიღება-ჩაბარების აქტით. ძირითადი საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი შეადგენს 6417636 ლარს, პერიოდის ზარალი შეადგენს 360043 ლარს რაც განპირობებულია ადმინისტრაციული და ფინანსური დანახარჯებით.

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2023წ. 20 სექტემბერს

შპს სი ემ დი ფორტექსი

დირექტორი: შოთა კარტოზია

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

შპს სი ემ დი ფორტექსი ს/კ 404995305

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2022	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31.12.2021	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი 31.12.2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	16,785	28,263	174,742
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	73,293	23,895	75,704
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გადებული ფულადი სახსრები	146,862	160,429	412,168
მარაგები	211,593	499,854	387,602
- მზა პროდუქცია	-	-	-
- სხვა	211,593	499,854	387,602
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	103,121	185,347	165,068
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
- თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
- გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	-	398	504
ძირითადი საშუალებები	869,817	883,412	800,177
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	14,388	-
სულ აქტივები	1,421,471	1,795,986	2,015,965

ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	126,015	258,227	35,492
ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები	47,059	-	-
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	-	-	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	145,800	-	1,823
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	276,933	702,911	358,637
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	1,077,684	684,720	1,344,583
სულ ვალდებულებები	1,673,491	1,645,858	1,740,535

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	-	-	-
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(252,020)	150,128	275,430
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	(252,020)	150,128	275,430
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,421,471	1,795,986	2,015,965

სულ მოკლევადიანი აქტივები	551,654	897,788	1,127,625
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1,396,560	942,947	1,216,008

დირექტორი: შოთა კარტოზია

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

შპს სი ემ დი ფორტექსი ს/კ 404995305

	საანგარიშგებო პერიოდი 2022 წელი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი 2021 წელი
ნეტო ამონაგები	6,417,636	8,636,297
საქონლის გაყიდვიდან	-	-
მომსახურების გაწევიდან	-	-
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	6,416,085	8,629,789
სხვა	1,551	6,508
გაყიდვების თვითღირებულება	(5,735,156)	(7,054,792)
საერთო მოგება	682,480	1,581,505
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(941,961)	(1,234,410)
ცვთა/ამორტიზაციის ხარჯი	(60,539)	(59,048)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
საპროცენტო ხარჯი	(114,766)	(94,994)
ოჯარის ხარჯი	(14,964)	(62,237)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(89,891)	(281,111)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,222,121)	(1,731,800)
საოპერაციო მოგება	(539,641)	(150,295)
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გ	179,448	24,993
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	150	
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	(360,043)	(125,302)
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(360,043)	(125,302)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები).		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(360,043)	(125,302)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	150,128	275,430
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(42,105)	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(252,020)	150,128

ღირებულებები: შოთა კარტოზია

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს სი ემ დი ფორტექსი ს/კ 404995305

	საანგარიშგებო პერიოდი 2022 წელი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი 2021 წელი
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი სახსრების მოძრაობა	899,543	(415,222)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი სახსრების მოძრაობა	(135,873)	-
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი სახსრების მოძრაობა	(775,148)	268,743
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(11,478)	(146,479)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-	-
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	28,263	174,742
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	16,785	28,263

ღირებულებები: შოთა კარტოზია