

შპს „ეკომეტალი“

სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. ზოგადი დებულებები

1.1 საქართველოს კანონის შესაბამისად რეგისტრირებულია ქ. ზესტაფნის საგადასახადო ინსპექციის მიერ 2006 წლის 24 ივლისს.

საიდენტიფიკაციო ნომერი 230085332

მისამართი: ზესტაფონი უზნაძის 43.

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალია 4361800 ლარი, ფულადი (1800 ლარი) და არაფულადი ქონებრივი (4360000ლარი) შენატანებით.

1.2 საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს :

-ფეროსილიკომანგანუმის წარმოება

1.3 საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია შემდეგი ნორმატიული აქტების საფუძველზე;

- საქართველოს კანონი „ მეწარმეთა შესახებ“
- საქართველოს კანონი „ ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების შესახებ“,
- ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტები.

1.4 ეს სააღრიცხვო პოლიტიკა მოქმედებაშია 2018 წლის 01 იანვრიდან და მოქმედებს საწარმოს ფუნქციონირების მთელ პერიოდზე. სააღრიცხვო პოლიტიკა შეიძლება შეიცვალოს ბასს - ით გათვალისწინებული პირობების დაცვით.

1.5 ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე პასუხისმგებელია საზოგადოების დირექტორი, რომელიც უზრუნველყოფს ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების სწორ ორგანიზებას.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის შერჩეული ფორმა, ვარიანტები და მეთოდები

2.1 ბუღალტრული სინთეზური

აღრიცხვის ფორმა: კომპიუტერული პროგრამა „ ორის-ბუღალტერიის“ გამოყენებით.

2.2 ბუღალტრული ანალიზური აღრიცხვა ბარათული სისტემით.

2.3 ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა:

- ნაყიდი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, ტრანსპორტირების, ადგილმდებარეობის, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის პირდაპირ ხარჯებს;
- საკუთარი ძალებით შექმნილი (აგებული, დამზადებული) ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება ფაქტიური თვითღირებულებით;
- ფინანსური იჯარით მიღებული ძირითადი საშუალებები აღირიცხება მისი რეალური ღირებულებით;
- ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით;
- ძირითადი საშუალებების ცვეთის აღრიცხვა: წრფივი მეთოდით;
- ძირითადი საშუალებების ცვეთადი ღირებულება განისაზღვრება მისი პირვანდელი ღირებულებიდან სალიკვიდაციო ღირებულების გამოკლებით;

-ძირითადი საშუალებების სალიკვიდაციო ღირებულებასა და სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადას (ან პროდუქციის წარმოების სავარაუდო მოცულობას) განსაზღვრავს დირექტორის ბრძანებით დანიშნული კომისია;

- ძირითადი საშუალებების გადაფასება: ელიმინირების მეთოდით.

2.4 არამატერიალური აქტივების აღრიცხვა

- შეძენილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს;

- უსასყიდლოდ მიღებული არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით;

- საკუთარი ძალებით შექმნილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება ფაქტობრივი თვითღირებულებით;

- ფინანსურ ანგარიშგებაში არამატერიალური აქტივი აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით;

- არამატერიალური აქტივის ამორტიზაცია: წრფივი მეთოდით;

- არამატერიალური აქტივის სალიკვიდაციო ღირებულებას და სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადას განსაზღვრავს დირექტორის მიერ დანიშნული კომისია;

- არამატერიალური აქტივის გადაფასება (ელიმინირების მეთოდით).

2.5 სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა

- შეძენილი საქონელი შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს მის შეძენასა და გადამუშავებასთან, ტრანსპორტირებასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

- საზოგადოების მიერ წარმოებული პროდუქცია შემოსავალში აიღება წარმოების თვითღირებულებით.

- სასაქონლო- მატერიალური ფასეულობა აღირიცხება: უწყვეტი მეთოდით;

- სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულებების განსაზღვრის მეთოდი: საშუალო შეწონილი;

- სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი ღირებულებით.

2.6 მოთხოვნების აღრიცხვა.

- გრძელვადიანი და მოკლევადიანი მოთხოვნები აღირიცხება ნორმალური ღირებულებით;

მოთხოვნები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების)

თანხით, საექვო მოთხოვნების კორექტირებით; საექვო მოთხოვნების სიდიდე განისაზღვრება წარული გამოცდილების გათვალისწინებით.

2.7 საკუთარი კაპიტალის აღრიცხვა

- საწესდებო კაპიტალის ცვლილება აღირიცხება წესდებაში შესაბამისი ცვლილებისა და სამეწარმეო რეესტრში გატარების შემდეგ.

2.8 ვალდებულებების აღრიცხვა

- მოკლევადიანი და გრძელვადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს საზოგადოებას;

- მოკლევადიანი და გრძელვადიანი სესხები ბალანსში აისახება წლის ბოლოსათვის გადასახდელი პროცენტის გათვალისწინებით;

- სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები მიეკუთვნება იმ პერიოდს, როცა ისინი იქნა გაწეული.

2.9 ინვესტიციების აღრიცხვა

- მიმდინარე ინვესტიციები ბალანსში აისახება: საბაზრო ღირებულებით;

- გრძელვადიანი ინვესტიციები ბალანსში აისახება : თვითღირებულებით;

- მოკლევადიანი ინვესტიციები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით;

-გრძელვადიანი ინვესტიციები შემოსავალში აღირიცხება თვითღირებულებით (ფაქტობრივად გაწეული მთლიანი დანახარჯების თანხით).

2.10 შემოსავლებისა და ხარჯების აღრიცხვა

-შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით;

-შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მისი წყაროების მიხედვით;

- ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

-წმინდა მოგების გამოყენება: დივიდენდების გაცემა და სხვა მიზნით გამოყენება პარტნიორთა კრების გადაწყვეტილებით.

2.11 მოგების გადასახადი

- მოგების გადასახადი იანგარიშება სააღრიცხვო მოგებიდან და აისახება საგადასახადო ხარჯის სახით;

-სააღრიცხვო მოგებიდან გაანგარიშებულ საგადასახადო ხარჯსა და საგადასახადო (დასაბეგრი) მოგებიდან გამომდინარე ბიუჯეტის კუთვნილი მოგების გადასახადს შორის სხვაობა აღირიცხება გადავადებული საგადასახადო აქტივის ან გადავადებული მოგების გადასახადის სახით.

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგაშგება

		2022 წელი ფი
ამონაგები	3	3437146
სხვა შემოსავალი		177518
გამოყენებული ნედული და მასალები		(1307508)
გადამუშავების დანახარჯები		(219111)
თანამშრომელთა ხელფასები სხვა გასამრჯელოები		(1103519)
ცვეთა და ამორტიზაციის ხარჯი		(100760)
ფინანსური ხარჯი	4	(1169030)
სხვა ხარჯი		(11980)

3. ამონაგები

		2022 წელი ფი
საქონლის გაყიდვა		3,437,146
მომსახურეობა (გადამუშავება, მასალების დაფქვა, სესხის %)		822855

4. ფინანსური ხარჯი

ბანკის სესხი პროცენტი

2022 წელი

ფე
(169030)

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო დებიტორები

2022 წელი

ფე
4 421 743

6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

ნედლეული და მასალები

2022 წელი

ფე
210,795

მზა პროდუქცია

102,457

313 252

7. სხვა მიმდინარე აქტივები

მეკავშირე საწარმოებზე გაცემული
სესხი და დარიცხული პროცენტი

2022 წელი

ფე
6,826,901

8. ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარ ები	ნაგებობ ები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილ ობა	სატრანსპ ორტო საშუალებ ები	სულ
31 დეკემბერი 2021	176,600	1107274	520,873	57,493	15,012	470,371	2,347,624
შემოსვლა							
ცვეთა		26918	13546	14,991	2538	42767	100760
31 დეკემბერი 2022	176,600	1080356	507327	42502	12474	427604	2,246,864

9. მიმდინარე სასესხო ვალდებულება

	2022 წელი
	ფე
დამფუძნებლების სესხი	27436

10. სავაჭრო ვალდებულებები

	2022 წელი
	ფე
სავაჭრო ვალდებულებები	710978

11. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება

	2022 წელი
	ფე
ვალდებულება 2022 წლის 1 იანვრისათვის	0
დამატებით დარიცხული წლის განმავლობაში	1012852
გასამრჯელოების გადახდა წლის განმავლობაში	(1066448)
	53596

12. ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ოფისი. იჯარის საშუალო ვადა სამი წელია და ამავე ვადაში გათვალისწინებულია ფიქსირებული გადასახდელების გადახდა

	2022 წელი
	ფე
ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახადი, რომელიც მიმდინარე წელს აღიარებულია ხარჯად	5000

13. საწესდებო კაპიტალი

2022 წლის 31 დეკემბრისათვის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 4361800 ფე-ს .

17. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

1) კომპანიის 75% წილის მფლობელია შპს მ.ს., რომელსაც სესხად გადაცემული აქვს

	2022 წელი
	ფე
2021 წლის 1 იანვრისათვის	27436

2020 წელს მიღებული სესხი	0
2022 წელს დარიცხული პროცენტი	0
2023 წლის 1 იანვრისათვის	27436

2) კომპანის 5% წილის მფლობელია შპს დინექს-2002, რომელსაც უწევს მომსაურეობას ნარჩენის შენახვას

	2021 წელი ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	37797
2022 წელს გაწეული მომსახურეობა	24000
2022 წელს გადახდილი მომსაურეობა	(44800)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	16997

3) კომპანის 20% წილის მფლობელია ომარ სამადაშვილი, რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს ბი ემ სი 2011 სადაც ფლობს 66% აწვდის კომპანიას სამურნეო საქონელს

	2022 წელი ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	0
2022 წელს მიწოდება	84338
2022 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(77107)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	7231

ასევე გაცემულია სესხი შპს ეკომეტალზე

	2022 წელი ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	5500
2022 წელს მიღებული სესხი	3000
2022 წელს დარიცხული პროცენტი	1120
2022 წელს გადახდილის სესხი	0
2023 წლის 1 იანვრისათვის	9620

4) კომპანის 20% წილის მფლობელია ომარ სამადაშვილი, რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს ტრანსკომპანია 2013 რომელიც თავის მხრივ არის შპს მეტალლაინი-ს 66% მფლობელი აწვდის კომპანიას საქონელს და მომსახურეობას

	2022 წელი
	ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	51420
2022 წელს მიწოდება	109902
2022 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(37524)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	123797

შპს მეტალლაინი შპს ეკომეტალს აწვდის ფეროსილიკომანგანუმს და უწევს მომსახურებას თვითმტვირთავით

	2022 წელი
	ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	65584
2022 წელს მოწოდებული საქონელი და მომსახურება	0
2022 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(0)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	65584

შპს მეტალლაინის შპს ეკომეტალიდან მიღებული აქვს სესხი

	2022 წელი
	ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	57513
2022 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	317198
2022 წელს გადახდილი სესხის ძირი	(120448)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	254263

5) კომპანიის 20% წილის მფლობელია ომარ სამადაშვილი, რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს ზესტაფონის სავაჭრო ცენტრი სადაც ფლობს 25% წილს. შპს ზესტაფონის სავაჭრო ცენტრი კომპანიას იჯარით აწვდის ექსკავატორს და ამწე კრანს

	2022 წელი
	ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	40627
2022 წელს მიწოდება	0
2022 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(0)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	40627

შპს ეკომეტალი შპს ზესტაფონის სავაჭრო ცენტრს აწვდის ნარჩენ წიდა

	2022 წელი
	ფე

2022 წლის 1 იანვრისათვის	35460
2022 წელს მიწოდება	2200
2022 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(0)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	37660

შპს ზესტაფონის სავაჭრო ცენტრიდან კომპანიაზე გაცემული აქვს სესხი

	2022 წელი ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	7485
2022 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	944411
2022 წელს გადახდილი სესხის ძირი	(95752)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	6144

6) კომპანიის 75% წილის მფლობელია შპს მ.ს. რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს მარჯანი-5 სადაც ფლობს 50% წილს., ასევე აღნიშნული კომპანიის დამფუძნებელი ომარ სამადაშვილი 50% წილით. შპს ეკომეტალს იჯარით აქვს გადაცემული შენობა და ასევე აწვდის საქონელს

	2022 წელი ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	187791
2022 წელს მიწოდება	1775982
2022 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(5000)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	1958773

შპს ეკომეტალს ასევე გაცემული აქვს სესხი შპს მარჯანი-5ზე

	2022 წელი ფე
2022 წლის 1 იანვრისათვის	6753403
2021 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	1465852
2021 წელს გადახდილი სესხის ძირი	(2063237)
2022 წლის 1 იანვრისათვის	6156018

7) კომპანიის 75% წილის მფლობელია შპს მ.ს. რომლის დამფუძნებელია მერაბ სამადაშვილი, მას დაფუძნებული ჰყავს 100% შპს ოკეანაიდა. შპს ეკომეტალს გაცემული აქვს სესხი

	2022 წელი ფე 62823
2022 წლის 1 იანვრისათვის სესხის %	
2022 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	
2022 წელს გადახდილი სესხის ძირი	
2023 წლის 1 იანვრისათვის სესხის %	62823

8) კომპანიის 75% წილის მფლობელია შპს მ.ს. რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს საქართველოს პლასტიკური წარმოება სადაც ფლობს 15,75% წილს. ასევე აღნიშნული კომპანიის დამფუძნებელი ომარ სამადაშვილი 19,25% წილით შპს ეკომეტალს გაცემული აქვს სესხი

	2022 წელი ფე 327167
2022 წლის 1 იანვრისათვის სესხის ძირი და პროცენტი	
2022 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	19394
2022 წელს გადახდილი სესხის ძირი	
2023 წლის 1 იანვრისათვის	346561

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელებზე გაცემული ხელფასი

	2022 ფე 410500
შრომის ანაზღაურება მთლიანად	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია დირექტორის მიერ
30.09.2023წელი

დირექტორი



/თამაზ ექიზაშვილი/

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	42084	42829	28046
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4055454	2430253	2351184
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	313252	594151	770721
მზა პროდუქცია	102457	365339	366726
სხვა	210795	228812	403995
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	6826901	7200908	3347838
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	2246864	2347623	2170475
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	13484555	12615764	8668264
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	710978	459855	837074
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	16243
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	2532648	2836340	349414
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	3243626	3296195	1202731
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'კაპიტალი')	4361800	4361800	4361800
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	5879129	4957769	3103733
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	10240929	9319569	7465533
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	13484555	12615764	8668264
სულ მოკლევადიანი აქტივები	6826901	7200908	3347838
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

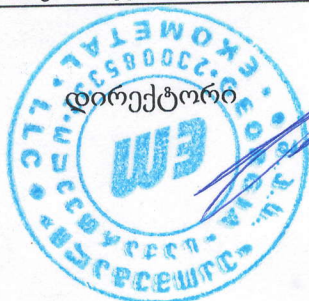


დირექტორი

/თამაზ ექიზაშვილი/

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	3614664	4465819
საქონლის გაყიდვიდან	3437146	3390847
მომსახურების გაწვიდან	177518	1074972
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1526619	-1365575
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2088045	3100244
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1103519	-711694
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-100760	-82437
საპროცენტო შემოსავალი	645337	511072
საპროცენტო ხარჯი	-169030	-125614
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-11980	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	-739952	-408673
საოპერაციო მოგება	1348093	2691571
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 სა	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1348093	2691571
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1348093	2691571
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერ	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადა	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1348093	2691571
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	9319569	7465533
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის მ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-426733	-837535
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	10240929	9319569



დირექტორი

/თამაზ ექიზაშვილი/

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2020	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული)	2341078	4465819
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებ	-2341823	-4451036
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წ	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-745	14783
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	42829	28046
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	42,084	42829

დირექტორი



/თამაზ ექიზაშვილი/