

შპს დანი 2012

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 404419704

რეგისტრაციის ნომერი,

თარიღი: 28.03.2012

მარეგისტრირებული ორგანო: სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო
იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბის რ-ნი, ცაბაძის ქ. N2

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის დეკემბრის თვით დასრულებული წლისათვის

მსს ფასს-ის მიხედვით

შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში _____ 3

ფინანსური ანგარიშგება

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება _____ 4

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება _____ 5

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები _____ 6

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე 2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს დანი 2012 (შემდგომში კომპანია) ფინანსურ მდგომარეობას 2022 წლის 31 დეკემბრისათვის, საქმიანობის შედეგებს და კაპიტალში ცვლილებებს ამავე თარიღით დასრულებული წლისათვის, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების („მსს ფასს“) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;

- გონივრულ მსჯელობაზე დაშეფასებებზე;

- ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია „მსს ფასს“-ის მიხედვით.

- ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებით, რაც იმას ნიშნავს, რომ საწარმო არ აპირებს და ასევე პროგნოზირებად მომავალში ჯგუფის ბიზნესის ფუნქციონირებას საფრთხე არ ემუქრება.

ხელმძღვანელობა ასევე პასუხისმგებელია:

- კომპანიის ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;

- ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება „მსს ფასს“-ის მოთხოვნებს;

- სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;

- კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უარუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე; თაღლითობისა და სხვა დარღვევების აღმოჩენასა და თავიდან აცილებაზე.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2022 წლის 31 დეკემბრის თარიღისათვის

- ხელმძღვანელობის მიერ.

დამტკიცდა გამოსაშვებად 2023 წლის 30 სექტემბერს.

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____

შპს დანი 2012

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

(ერთეული ლარი)

	შენიშვნა	2022	2021
ამონაგები	4	5 162 102	2 087 437
რეალიზებული მარაგის თვითღირებულება	5	(2 502 681)	(1 080 966)
საერთო მოგება		2 659 421	1 006 471
ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯი	6	(2 124 935)	(1 510 639)
ფინანსური ხარჯი	7	(193 886)	(77 175)
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე		340 600	(581 343)
პერიოდის მოგება		340 600	(581 343)
სხვა სრული შემოსავალი		589 361	709 789
პერიოდის მთლიანი სრული შემოსავალი		929 961	128 446
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის დასაწყისში			
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის ბოლოს		929 961	128 446

ხელმოწერი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისათვის.
(ერთეული ლარი)

	შენიშვნა	2022	2021
ამონაგები	4	5 162 102	2 087 437
რეალიზებული მარაგის თვითღირებულება	5	(2 502 681)	(1 080 966)
საერთო მოგება		2 659 421	1 006 471
ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯი	6	(2 124 935)	(1 510 639)
ფინანსური ხარჯი	7	(193 886)	(77 175)
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე		340 600	(581 343)
პერიოდის მოგება		340 600	(581 343)
სხვა სრული შემოსავალი		589 361	709 789
პერიოდის მთლიანი სრული შემოსავალი		929 961	128 446
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის დასაწყისში			
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის ბოლოს		929 961	128 446

ხელმომწერი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი

ბერუჩა ლუხუტაშვილი



შპს დანი 2012

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიში (ერთეული ლარი)	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	2 345 607	2 523 503
საინვესტიციო ქონება	9		
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2 345 607	2 523 503
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	10	80 744	248 437
სავაჭრო მოთხოვნები	11	90 932	58 907
გადახდილი ავანსები		241 576	
მარაგები	12	137 450	84 013
სხვა მიმდინარე აქტივები			
სულ მოკლევადიანი აქტივები		550 702	391 357
სულ აქტივები		2 896 309	2 914 860
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		180 000	350 000
გაუნაწილებელი მოგება		(979 453)	(1 925 938)
სულ კაპიტალი		(799 453)	(1 575 938)
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სასესხო ვალდებულებები		3 433 213	4 209 726
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულება		153 997	170 908
საგადასახადო ვალდებულებები		108 552	52 075
ვალდებულებები თანამშრომლებთან			58 089
სხვა ვალდებულებები			
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		3 695 762	281 072
სულ ვალდებულებები		3 695 762	4 490 798
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		2 896 309	2 914 860

ხელმოწერი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____

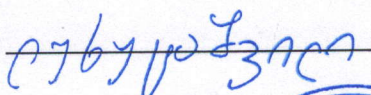
შპს დანი 2012

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიში
(ერთეული ლარი)

შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	8 2 345 607	2 523 503
საინვესტიციო ქონება	9	
სულ გრძელვადიანი აქტივები	2 345 607	2 523 503
მოკლევადიანი აქტივები		
ფული და ფულის ექვივალენტები	10 80 744	248 437
სავაჭრო მოთხოვნები	11 90 932	58 907
გადახდილი ავანსები	241 576	
მარაგები	12 137 450	84 013
სხვა მიმდინარე აქტივები		
სულ მოკლევადიანი აქტივები	550 702	391 357
სულ აქტივები	2 896 309	2 914 860
კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	180 000	350 000
გაუნაწილებელი მოგება	(979 453)	(1 925 938)
სულ კაპიტალი	(799 453)	(1 575 938)
ვალდებულებები		
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
სასესხო ვალდებულებები	3 433 213	4 209 726
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
სავაჭრო ვალდებულება	153 997	170 908
საგადასახადო ვალდებულებები	108 552	52 075
ვალდებულებები თანამშრომლებთან		58 089
სხვა ვალდებულებები		
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	3 695 762	281 072
სულ ვალდებულებები	3 695 762	4 490 798
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები	2 896 309	2 914 860

ხელმოწერილი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი 

შპს დანი 2012

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2022	2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(158 437)	(385 628)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	177 896	213 268
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(776 513)	(62 329)
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(757 054)	(234 689)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	589 361	480 470
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	248 437	2 656
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	80 744	248 437

ხელმომწერი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

1 ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება დანი 2012 (შემდგომში „კომპანია“) დარეგისტრირდა 2012 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ.თბილისი, დიდუბის რ-ნი, ცაბაძის ქ. N2. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სარესტორნე მომსახურება.

2022 და 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის დამფუძნებელთა სტრუქტურა შემდეგნაირია:

დამფუძნებელი:	2022 წ.	2021 წ.
ბერუჩა ლუხუტაშვილი	30 %	30 %
ლია ობოლაშვილი	70 %	70 %

ეს ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაშვებად ხელმძღვანელობის მიერ 2023 წლის 30 სექტემბერს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების პროცესში გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა მოცემულია ქვემოთ.

2 მომზადების საფუძვლები

2.1 მსს ფასს-ის პირველადი გამოყენება

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს) შესაბამისად, რაც გამოქვეყნებულია საერთაშორისო საბუღალტრო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ. 2022 წელს კომპანია ამზადებს ამ სტანდარტის მიხედვით ანგარიშგებას, შესაბამისად ახალ სტანდარტზე გადასვლის თარიღია 2016 წლის 1 იანვარი, რაც განხორციელდა მსს ფასს სტანდარტის სათანადო მოთხოვნების მიხედვით. ყველა თანხა წარმოდგენილია ქართულ ლარში და დამრგვალებულია ერთეულ ლარამდე.

2.2 ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებით. ამ განსჯის დროს კომპანიის ხელმძღვანელობამ შეაფასა კომპანიის მიმდინარე მდგომარეობა, მომგებიანობა, ფულადი ნაკადები, რაც საშუალებას მისცემს კომპანიას განაგრძოს ფუნქციონირება ანგარიშგების თარიღიდან მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულს წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე. ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს-ის მიხედვით მომზადება კომპანიის ხელმძღვანელობისგან ითხოვს გარკვეული შეფასებების გაკეთებას, რაც გავლენას

იქონიებს აქტივებისა და ვალდებულებების სააღრიცხვო ღირებულებაზე ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის, ასევე იმოქმედებს შემოსავლებსა და ხარჯებზე სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში. აქტიური შედეგები შესაძლოა განსხვავდებოდეს მიმდინარე შეფასებისაგან, შეფასებების გადახედვა მოხდება ყოველწლიურად და კორექტირება აისახება იმ წლის ფინანსურ ანგარიშგებაში, როდესაც შესაბამისი ცვლილება მოხდება. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებების შესახებ ინფორმაცია მოცემულია 3.2 შენიშვნაში.

3 სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

3.1 აქტივებისა და ვალდებულებების კლასიფიკაცია მოკლევადიანად და გრძელვადიანად.

აქტივებსა და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მოკლევადიანად და გრძელვადიანად კლასიფიკაციის საფუძველზე. აქტივი მოკლევადიანია როდესაც:

- მოსალოდნელია ან განზრახულია მათი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში.
- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ანგარიშგების პერიოდიდან 12 თვის განმავლობაში, ან
- აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს ან მათ ექვივალენტებს, თუ არ არის შეზღუდული მათი გადაცვლა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში ანგარიშგების შედგენის თარიღიდან. ყველა დანარჩენი აქტივი გრძელვადიანია.

ვალდებულება მოკლევადიანია როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი დაფარვა ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის ან 12 თვის განმავლობაში (რომელიც უფრო გრძელია), ან
- ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ ვალდებულების დაფარვის მინიმუმ 12 თვის გადავადების უპირობო უფლება არ არსებობს.

ყველა დანარჩენ ვალდებულებას კომპანია „გრძელვადიანის“ კატეგორიას მიაკუთვნებს.

3.2 ძირითადი საშუალებები.

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულებით, რასაც აკლდება დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

ძირითადი საშუალების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან შედა და გარე ფაქტორები მიანიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლებელია ვერ მოხდეს. ასეთ შემთხვევაში გაუფასურების ზარალის აღიარება ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში სხვა არასაოპერაციო ხარჯების ნაწილში. შეკეთება-განახლების ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით და შედის საოპერაციო ხარჯებში, თუ ისინი არ ექვემდებარება კაპიტალიზაციას.

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან როდესაც ის მზად არის ექსპლუატაციისათვის. ცვეთის დაირიცხვა ხდება ნაშთის შემცირების მეთოდით, შემდეგი შეფასებითი მაჩვენებლების მიხედვით:

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს. ჩამოწერა ხდება მაშინ როცა მისი ექსპლუატაციიდან ან განსხვისებიდან ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ შემოსავალსა და მის საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში იმ პერიოდისათვის როდესაც მოხდა აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

3.3 მარაგები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მათ შემენასთან დაკავშირებულ დანახარჯებს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს რომელიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისა და სათანადო მდგომარეობაში მოყვანისათვის. მარაგების შემენის დანახარჯები მოიცავს მათი შემენის ღირებულებას, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა იმ გადასახადებისა, რომელიც საგადასახადო ორგანომ კომპანიას უნდა დაუბრუნოს), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარჯებს და სხვა დანახარჯებს, რომელიც უშუალოდ არის დაკავშირებული მარაგების შემენასთან. სავაჭრო ფასდაკლება და სხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შემენის დანახარჯების გაანგარიშებაში.

მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით.

კომპანიის მარაგები ძირითადად მოიცავს წარმოებისათვის სახარჯო მასალას და დაუმთავრებელ წარმოებაზე გაწეულ მასალის დანახარჯებს.

კომპანიაში მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება (პირველი შემოსავალში - პირველი გასავალში („ფიფო“) მეთოდით.

3.4 ამონაგების აღიარება

სამი ტიპის ამონაგების აღიარება ხდება: ამონაგები სარესტორნე საქმიანობიდან, ამონაგები იჯარით გაცემული აქტივებიდან, ამონაგები სასაქონლო მატერიალური მარაგების რეალიზაციიდან.

სარესტორნე საქმიანობიდან ამონაგების ამოღება ხდება გაწეული მომსახურების მიწოდების მიხედვით.

საქონლის გაყიდვიდან ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ როდესაც საწარმო მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან

რისკსა და სარგებელს, ეს არის საკუთრების უფლების გადაცემის მომენტი, და შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ შეფასება. ამონაგები მისაღები ან მიღებული ანაზღაურების რეალური ღირებულების ტოლია.

3.5 სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა. პროცენტის ხარჯი აღიარებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მიხედვით.

3.6 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

მოცემული ფინანსური ანგარიშგების შეფასების და წარგენის ვალუტად კომპანია იყენებს ქართულ ლარს.

ოპერაციები სხვა ვალუტაში განიხილება, როგორც ოპერაცია უცხოურ ვალუტაში და აღირიცხება მსს ფასს მოთხოვნის შესაბამისად, კერძოდ:

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ტრანზაქციები აისახება საანგარიშგებო ვალუტაში (ლარი) ტრანზაქციის განხორციელების დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები გადაფასდება, ამ თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით, საკურსო სხვაობები აისახება მოგება-ზარალის უწყისში იმავე პერიოდში. უცხოური ვალუტით მიღებული არაფულადი მუხლები შეფასებულია ოპერაციის დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით, მათი გადაფასება საანგარიშგებო თარიღისათვის არ ხდება.

2022 და 2021 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშტების კონვერტაციისათვის გამოყენებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი იყო შემდეგი:

	31.12.2022	31.12.2021
ლარი / 1 აშშ დოლარი	2.7020	3.0976

3.7 გადასახადები

2017 წლის 1 იანვრიდან საქართველოს საგადასახადო კოდექსში შესული ცვლილების თანახმად შიცვალა მოგების გადასახადი, ახალი კანონის მიხედვით გადასახადის განაკვეთი ნულოვანია იმ შემთხვევაში თუ არ მოხდება მოგების განაწილება და დარჩება კომპანიაში გაუნაწილებელი მოგების სახით. ხოლო 15 % -ით დაიბეგრება დივიდენდად განაწილებული მოგება, ასევე ზოგიერთი ტრანზაქცია რაც საგადასახადი

კოდექსის მიხედვით ითვლება მოგების განაწილებად. აღნიშნული ცვლილების გამო არ წარმოიქმნება დროები სხვაობები აქტივებსა და ვალდებულებებში, შესაბამისად არ არსებობს გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი ან ვალდებულება.

სხვა გადასახადები (გარდა მოგების გადასახადისა) აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რაც პერიოდშიც წარმოიქმნება შესაბამისი ვალდებულება. წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლისგანაც მოსალოდნელია მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად.

3.8 ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები შედგება სალაროში არსებული ფულისაგან და ბანკის ანგარიშებისაგან.

4. ამონაგები

ამონაგები საქმიანობიდან	5 162 102
სხვა შემოსავალი	589 361
სულ ამონაგები	5 751 463

5. რეალიზებული მარაგების თვითღირებულება

რეალიზებული მარაგების თვითღირებულება	(2 502 681)
--------------------------------------	-------------

6. ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯები

შრომის ანაზღაურება	(717 282)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(228 449)
კომუნ. ხარჯი	(178 681)
იჯარის ხარჯი	(5 085)
საბანკო ხარჯები	(57 903)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	(937 535)
სულ ადმინისტრაციული ხარჯები	(2 124 935)

7. ფინანსური ხარჯი

საპროცენტო ხარჯი	(193 886)
ვალუტის გადაფასებით მიღებული ხარჯი	
სულ ფინანსური ხარჯი	(193 886)

8. ძირითადი საშუალებები

	მიწა	ნაგებობები	სხვა	სულ
31/12/2021	577 591	1 411 710	534 202	2 523 503
შემოსვლა	0	8 176	64 144	72 320
გასვლა	0	0	21 767	21 767
ცვლათა	0	86 676	141 773	228 449
31/12/2022	577 591	1 333 210	434 806	2 345 607

9. ფული და ფულის ექვივალენტები

	2022	2021
ფული სალაროში	14 351	86 467
ფული საბანკო ანგარიშებზე	66 393	161 970

10. სავაჭრო მოთხოვნები

	2022	2021
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	90 932	58 907
გადახდილი ავანსები	241 576	

11. მარაგები

	2022	2021
საწყისი მარაგები	84 013	54 541
საბოლოო მარაგები	137 450	84 013

ხელმოწერილი პირი:

შპს დანი 2012-ის დირექტორი:

ბერუჩა ლუხუტაშვილი _____