

1

-შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება
„გრლ ტრანს მ“

2022 სამეურნეო წლის
ფინანსური ანგარიშგება

ქ.ბათუმი

2023

შპს გრლ ტრანს მ“-ს არა აქვს მშობელი საწარმო

რეგისტრაციის ადგილია - საქართველო;

საფირმო სახელწოდება: შპს გრლ ტრანს მ ;

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება;

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 248425404

რეგისტრაციის ნომერი, თარიღი: 907/086 16.06.2006

მარეგისტრირებული ორგანო: სსიპ ბათუმის საოლქო საგადასახადო ინსპექცია

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ ბათუმი ხელვაჩაურის რ-ნი სოფ ფერია

ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი- საქართველო, საქართველო, ქ ბათუმი
ლეონიძის ქ #27 ელ. ფოსტა:

დირექტორი: თამარ ვასაძე 61001074651

შპს გრლ ტრანს მ“

წლიური ანგარიში 30 სექტემბერი 2023 წელი

ანგარიშიში ასახული დროის მონაკვეთი: 2023 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის
ჩათვლით

ფინანსური ანგარიშგების შინაარსი

1. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

.....

2. სრული შემოსავლის ანგარიშგება

.....

3. კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

.....

4. ფულადი ნაკადები მოძრაობა

.....

5. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

.....

შპს გრლ ტრანს მ

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

		საანგარიშო წელი	საანგარიშოს წინა წელი	
	შენიშვნა	2022	31.12.2021	31.12.2020
დასახელება				
აქტივები				
მიმდინარე აქტივები				
1100 - ნაღდი ფული სალაროში	1	11496	142255	24452
1200 - ფული საბანკო ანგარიშებზე	2	139344	25172	145339
1400 - მოკლევადიანი მოთხოვნები	3	284632	204943	236530
1600 - სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	4	9676	10308	10910
გრძელვადიანი აქტივები				
2100 - ძირითადი საშუალებები	5	1132870	974395	208196
2500 - არამატერიალური აქტივები	6	6987	8220	9670
სულ აქტივები		1585005	1365293	635097
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი				
მიმდინარე ვალდებულებები				
3100 - მოკლევადიანი ვალდებულებები	7	1027	7908	18552
3200 - მოკლევადიანი სესხები	8			
3300 - საგადასახადო ვალდებულებები	9	9133	9013	
საკუთარი კაპიტალი		974400	682168	250165
5100 - საწესდებო კაპიტალი	10			
5300 - მოგება/ზარალი	11			
5310-გაუნაწილებელი მოგება	12	600445	666204	367843
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		1585005	1365293	636560

დირექტორი

შპს გრლ ტრანს მ
სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2021	2022
საოპერაციო შემოსავლები		
შემოსავალი სატრანსპორტო მომსახურებიდან	2683436	3094893
იჯარიდან მიღებული შემოსავალი	335749	386781
არასაოპერაციო შემოსავლები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	108447	23644
შემოსავლები სულ	3148033	3505318
საოპერაციო ხარჯები		
ცვეთა და ამორტიზაცია	121594	226706
ტექნომსახურება მანქანების	48376	33316
რეალიზებული მანქანების ნარჩენი ღირებულება	103551	29624
მივლინების ხარჯები	307310	280163
მაგისტრალის ხარჯები	244004	177980
საექსპედიციო ხარჯები	58673	139983
საწვავის ხარჯები	673777	855372
სერტიფიკატი სხვა და სხვა	7315	48380
შრომის ანაზღაურება	297616	329046
საიჯარო ხარჯები	181525	180000
კვოტების ნებართვის ხარჯი	23960	2210
საექსპლუატაციო ხარჯები	184863	139983
კომპიუტერული ხარჯები	168	1932
დაზღვევის ხარჯები	59271	54934
სხვა საგადასახადო ხარჯი	-	
საბანკო მომსახურება	8860	9453
სხვა საერთო ხარჯი	160966	86192
არასაოპერაციო ხარჯები		
საპროცენტო ხარჯები		
არასაოპერაციო ზარალი		
კონვერტაციის ხარჯი		
დაფარული საურავი		
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები		
სარჯები სულ	2481829	2595274
მოგება დაბეგვრამდე	666204	910044
მოგების გადასახადი	99930	136506,60
მოგება დაბეგვრის შემდეგ		

დირექტორი

შპს გრლ ტრანს მ
საკუთარი კაპიტალის ცვლილების
ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2022 წლის 1 იანვარი	682168		666204	1348372
წმინდა მოგება				
სხვა სრული შემოსავალი			910044	
პერიოდის სრული შემოსავალი				
გაცემული დივიდენდი			975803	
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	292232			292232
2022 წლის 31 დეკემბერი	974400		600445	1574845
წმინდა მოგება				
სხვა სრული შემოსავალი				
პერიოდის სრული შემოსავალი				
გაცემული დივიდენდი			763674	
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება				
გადახდილი მოგების გადასახადი			146370	
2022 წლის 31 დეკემბერი				

დირექტორი

შპს გრლ ტრანს მ
ფულადი ნაკადების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგე ბო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	3460249	3232657
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი [საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული]	-3476836	-3235021
ფულადი სახსრების შემისვლა გასვალ	-16587	-2364
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	167427	169791
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	150840	167427

შპს გრლ ტრანს მ

1. ზოგადი ინფორმაცია

საფირმო სახელწოდება - შპს გრლ ტრანს მ

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების გრლ ტრანს მ-ს “ მიერ წარმოდგენილი 2022 სამეურნეო წლის ფინანსური ანგარიშგება (შემდგომში- „ანგარიშგება“) ეხება მხოლოდ ერთ ორგანიზაციას. 2022 სამეურნეო წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (შემდგომში- „მსს ფასს-ები“) შესაბამისად.

ანგარიშგებაში აღწერილია 2022 წლის 01 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით საანგარიშგებო პერიოდში საზოგადოებაში მომხდარი ყველა სამეურნეო ოპერაციისა და მოვლენის ფინანსური შედეგები, რომლებიც დაჯგუფებულია მათი ეკონომიკური მახასიათებლების მიხედვით.

შენიშვნებში მოცემულია დამატებითი ინფორმაცია ფინანსური მდგომარეობის, სრული შემოსავლის, კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგებებში ასახულ ინფორმაციასთან დაკავშირებით. აქ თავმოყრილია ინფორმაცია, რომელიც მოითხოვება მსს ფასს-ებით, აგრეთვე ის ინფორმაცია, რომელიც აუცილებელია საწარმოს შესახებ ინფორმაციის სამართლიანი წარდგენისთვის ნორმატიული აქტებით დადგენილი წესების მიხედვით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

მომზადების საფუძველები

განცხადება შესაბამისობის თაობაზე

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

ზოგადი

ანგარიშგების მომზადებისას სრული შემოსავლის ამგარიშგება დგება ხარჯების კლასიფიკაციით ფუნქციური დანიშნულების მიხედვით, ხოლო ფულადი ნაკადების

ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით. საანგარიშგებო წელი ემთხვევა კალენდარულ წელს. მის ფასს-ების შესაბამისად, შემოსავლებისა და ხარჯების (სამეურნეო ოპერაციების) აღიარება-ასახვა ხდება დარიცხვის მეთოდით. ამასთან, ხარჯების აღიარებისას დაცულია მიმდინარე პერიოდის ამონაგებსა და დანახარჯებს შორის შესაბამისობის პრინციპი. საანგარიშგებო წელი (საანგარიშო პერიოდი) ემთხვევა კალენდარულ წელს.

წარდგენის ვალუტა

საწარმოს მოქმედი ვალუტა არის ეროვნული ვალუტა- ლარი და მოცემული ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის ვალუტად კომპანია იყენებს ლარს.

უცხოური ვალუტა

ფინანსური ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება ეროვნულ ვალუტაში ტრანზაქციის განხორციელების თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საანგარიშო თარიღში უცხოურ ვალუტაში დაფიქსირებული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების გადაფასება ხორციელდება ამ თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. გადაფასებით წარმოქმნილი საკურსო სხვაობები აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

თარიღი	ვალუტა	კურსი
31.12.2022	USD	2,7020
31.12.2022	ევრო	2,8844

ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება გამოწერილი ინვოისების საფუძველზე აშშ დოლარში ან ეროვროში იმ დღის არსებული ეროვნული ბანკის კურსით

სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ნორმალურ საკრედიტო პირობებში განხორციელებული ოპერაციების დროს წარმოშობილ ვალდებულებებს, რომლებიც პროცენტის მატარებელი არ არის. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული სავაჭრო ვალდებულებების გადაყვანა ხდება ადგილობრივ ფულად ერთეულში საანგარიშგებო

თარიღისათვის არსებული გასაცვლელი კურსის გამოყენებით. კურსთა შორის სხვაობიდან მიღებული მოგება ან ზარალი აღიარდება იმავე წელს სრული შემოსავლების ანგარიშგებაში.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ღირებულება აქტივად აღიარდება, თუ მოსალოდნელია რომ საწარმო მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედოდ შეფასება.

ძირითადი საშუალების ერთეული, რომელიც აკმაყოფილებს აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს ფასდება მისი თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებების ერთეულის თვითღირებულება განისაზღვრება აღიარების დღისათვის თანადროული გადახდისას გადასახდელი ფასის ეკვივალენტით. თუ გადახდა გადავადებულია და საკრედიტო პირობა სცილდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების ფარგლებს, მაშინ ამ თანხასა და მთლიან გადასახდელ თანხას შორის სხვაობა აღიარებული იქნება როგორც საპროცენტო ხარჯი კრედიტის ვადის განმავლობაში, ან მოხდება მისი კაპიტალიზაცია თუ გადავადებული გადახდა უკავშირდება განსაკუთრებულ აქტივს.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადა
ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრა ხელმძღვანელობის განსჯის საკითხია, მსგავს აქტივებთან დაკავშირებული მათი გამოცდილების საფუძველზე. აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრისას ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს მოსალოდნელ მოხმარებას, ტექნიკური მოძველების შეფასებას, ფიზიკურ ცვეთასა და იმ ფიზიკურ გარემოს, სადაც იყენებენ ამ აქტივს. ამ გარემოებების ან შეფასებების ცვლილებამ შეიძლება განაპირობოს სამომავლო ცვეთის განაკვეთების შესწორება.

ძირითადი საშუალებების ცალკეული ჯგუფებისათვის განსაზღვრულია შემდეგი სასარგებლო მომსახურების ვადები:

- კომპიუტერული ტექნიკა – 5 წელი;
- ოფისის აღჭურვილობა – 5 წელი;
- ავეჯი და ინვენტარი – 5 წელი;
- სატრანსპორტო საშუალებები – 5 წელი;
- პროგრამული უზრუნველყოფა – 5 წელი.

ძირითადი საშუალების ყოველ ერთეულს ცვეთა ერიცხება ცალ-ცალკე. ყოველი პერიოდის ცვეთის ხარჯი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. აქტივის ცვეთადი ღირებულება ნაწილდება სისტემატურ საფუძველზე, მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში დარიცხვის წრფივი მეთოდის გამოყენებით. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა მაშინ იწყება, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც აქტივი არის იმ ადგილას ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რაც აუცილებელია აქტივის გამოსაყენებლად, ხელმძღვანელობის მიერ დასახული ამოცანების მიზნებისათვის.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშების მიზნით გამოყენებულია წრფივი მეთოდი.

არამატერიალური აქტივები

ფირმას ბალანსზე ერიცხება არამატერიალური აქტივები 6987 ლარი რომლებზე
ერიცხება ამორტიზაცია 15% წლის ბოლოს

პირობითი აქტივები და ვალდებულებები

პირობითი ვალდებულებები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში არ
აღიარდება, ის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებში აისახება, გარდა იმ
შემთხვევისა, როდესაც ეკონომიკური სარგებლის შემცველი რესურსების გასვლის ალბათობა
უმნიშვნელოა. პირობითი აქტივები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში არ
აღიარდება, ის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებში აისახება, როდესაც
მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა.

განუსაზღვრელობის შეფასების ძირითადი წყაროები

დაბეგვრა ქართული საგადასახადო კანონმდებლობა შეიძლება დაექვემდებაროს სხვადასხვა
ინტერპრეტაციებს და შეიძლება მან ცვლილებები განიცადოს. ამასთან, საგადასახადო
კანონმდებლობის ხელმძღვანელობისეული ინტერპრეტაცია შეიძლება განსხვავდებოდეს
საგადასახადო ორგანოების ინტერპრეტაციებისგან, რის გამოც კომპანიას შეიძლება
დამატებითი გადასახადები, ჯარიმები და პროცენტის თანხა დაეკისროს. კომპანიას
დარწმუნებულია, რომ მან უკვე გადაიხადა ყველა გადასახადი, ამიტომ ფინანსურ
ანგარიშგებაში ანარიცხი არ შეუქმნია.

საექვო ვალების ანარიცხები

საექვო ვალების ანარიცხებს კომპანიას ბალანსში არ ერიცხება.

რისკების მართვა

თავისი საქმიანობის პროცესში საზოგადოება ექვემდებარება ფინანსური რისკის
სხვადასხვა ფაქტორებს, უცხოური ვალუტის კურსის, საპროცენტო განაკვეთების
ცვლილების ზეგავლენის, საკრედიტო ხელშეკრულებების პირობების დაუცველობის,
გადახდისუნარიანობის და ფინანსური მდგრადობის რისკის ჩათვლით.
ინფლაცია და სავალუტო კურსი. საზოგადოება ექვემდებარება სავალუტო რისკს
შესყიდვებსა და კრედიტებთან დაკავშირებით, რომლებიც გამოხატულია ლარისაგან
განსხვავებულ ვალუტაში. საზოგადოება არ ახორციელებს კომპანიის სავალუტო რისკისადმი
დაქვემდებარების დაზღვევას. ქვემოთ მოცემულია ლარის კურსის დინამიკა აშშ დოლარის
მიმართ საანგარიშო პერიოდის ბოლოს:

საპროცენტო განაკვეთების ცვლილებასთან დაკავშირებული რისკები. შემოსავალი და
საოპერაციო ნაღდი ფულადი სახსრების მოძრაობა, არსებითად, არ არის დამოკიდებული
საბაზრო საპროცენტო განაკვეთების ცვლილებებზე. საწარმო ექვემდებარება საპროცენტო

განაკვეთის რისკს საპროცენტო განაკვეთის მექონე გრძელვადიანი კრედიტების საბაზრო ღირებულების მერყეობის გამო.

საკრედიტო ხელშეკრულებების პირობებთან დაკავშირებული რისკები. საწარმოს ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ საკრედიტო ხელშეკრულებების პირობების დარღვევის რისკი მომავალში ნაკლებად სავარაუდოა. თუ მოსალოდნელია ასეთი ფაქტი, საწარმო შეეცდება მოახდინოს სესხის რესტრუქტურირება.

გადახდისუნარიანობის და ფინანსური მდგრადობის დაკარგვასთან დაკავშირებული რისკები

გადახდისუნარიანობის და ფინანსური მდგრადობის დაკარგვის რისკის ძირითად ფაქტორს, რომელიც ზეგავლენას ახდენს საწარმოს ლიკვიდურობაზე წარმოადგენს გარე კრედიტორების, მეწილეების და სხვა კონტრაგენტების წინაშე კომპანიის მიერ თავისი ვალდებულებების შესრულების შესაძლებლობის არარსებობა. საბრუნავი კაპიტალის დეფიციტი იწვევს საოპერაციო ხარჯების ზრდას და საზოგადოების საოპერაციო მოგების შემცირებას.

სამართლებრივი რისკები

სამართლებრივი რისკები შეიძლება წარმოიქმნას საგადასახადო სფეროში, სავალუტო და საბაჟო კანონმდებლობაში სახელმწიფო რეგულირების ცვლილების შედეგად.

ანგარიშგების შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ანგარიშგების შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები, ფინანსური ანგარიშგების ხელმოწერის თარიღამდე, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან საწარმოს ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ საწარმოს ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში.

კომპანიის საქმიანობის სფერო და მოკლე დახასიათება

შპს „გრლ ტრანს -მ“-ს ძირითად საქმიანობის წარმოადგენს გადაზიდვის მომსახურება და საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავება და მართვა

დირექტორი

თ.ვასაძე



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	150840	167427	169791
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	273838	203899	231985
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფ:	10794	1044	3996
მარაგები	9676	10308	10910
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	9676	10308	10910
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	2011
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	6987	8220	9671
ძირითადი საშუალებები	1132870	974395	208196
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1585005	1365293	636560
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	1027	0	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	9133	9013	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	7908	18552
სულ ვალდებულებები	10160	16921	18552
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი',	974400	682168	250165
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	600445	666204	367843
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1574845	1348372	618008
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1585005	1365293	636560
სულ მოკლევადიანი აქტივები	434816	382678	416681
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0



თ.ვახაძე

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	3505318	3148033
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	3481674	3039186
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	23644	108847
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3505318	3148033
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-329046	-297616
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-276206	-121594
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-180000	-181525
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1810022	-1881094
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2595274	-2481829
საოპერაციო მოგება	910044	666204
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 ვაჭრ	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძო	910044	666204
მოგების გადასახადის ხარჯი	-146370	-55177
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	763674	611027
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივე	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოებ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	763674	611027
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1348372	618008
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გა'	292232	484934
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-829433	-312666
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	-52931
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1574845	1348372



თ.ვახაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკად
 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
3460249	3232657
-3476836	-3235021
0	0
-16587	-2364
0	0
167427	169791
150840	167427



თ. ვასაძე