

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“

ს/კ 211360141

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ერთეულ ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

	შენიშვნა	2022	2021
მიმდინარეაქტივები		578799	128259
ფულიდაფულისეკვივალენტები	4.1	279128	80230
სავაჭროდასხვადებიტორულიმოთხოვნები	4.2	300671	43949
მარაგები			4080
სასაქონლო-მატერიალურიმარაგი	4.3	-	4080
ძირითადისაშუალებები		2623722	2807815
შენობა-ნაგებობები	4.4	1587049	2214445
სხვაძირითადისაშუალებები	4.4	1036673	540141
სულაქტივები		3176908	2936074
ვალდებულებები			
სავაჭროვალდებულებები	4.6	59430	30808
საგადასახადო ვალდებულება	4.7	---	---
ბანკებისგანნასესხებითანხები	4.8		144123
სულვალდებულებები		59430	174931
საწესდებო კაპიტალი	4.9	704005	704005
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		1898760	1169677
სხვა რეზერვები		541326	887461
სულსაკუთარიკაპიტალი		3144091	2761143
სულსაკუთარიკაპიტალიდა ვალდებულებები		3203521	2936074

დირექტორი

დ. კახიანი

/დ. კახიანიშვილი/



მთავარი ბუღალტერი

ნ. ლომჯანიძე

/ნ. ლომჯანიძე/

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“

ს/კ 211360141

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ერთეულ ლარში)

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

	შენიშვნა	2022
ნეტომონაგები		5246200
საქონლის გაყიდვიდან	5.1	
მომსახურების გაწევიდან	5.1	5246200
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(288031)
საერთომოგება		4958169
დასაქმებულთა ანაზღაურება	5.3	(3371567)
ცვეთა და ამორტიზაცია	5.4	(148523)
საპროცენტო ხარჯი	5.5	(5800)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	5.7	(605231)
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის		827048
ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(96430)
დანაკარგი სავალუტო ოპერაციებიდან		730618
მოგება/(ზარალი)		730618

დირექტორი *ე. კახიანიძე*

/დ. კახიანიძე/



მთავარი ბუღალტერი

ნ. ლომჯანიძე

/ნ. ლომჯანიძე/

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“
 ს/კ 211360141
 ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ერთეულ ლარში)

ფულადინაკადების ანგარიშგება
 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

#	დასახელება	თანხა
	<u>შემოსავალ</u>	
1	შემოსავალი მომსახურებიდან	5246200
	<u>სულ შემოსავალ:</u>	5246200
	<u>გასაცავალ</u>	
1	სავაჭროდ სხვა მოგვება და ნივთიერებების დაფარვა	(310588)
2	გადახდილი ხელფასები	(3306832)
4	ფ/პ-ს მიერ გაწეული მომსახურება	(30214)
6	სესხის გადახდა	(240553)
7	ბანკის მომსახურების ხარჯი	(4335)
8	საპენსიონარიცხი	(47949)
9	კომუნალური გადასახადები	(335844)
10	საკანცელარიო ხარჯი	(15957)
11	სხვა ხარჯი	(223310)
	<u>სულ გასაცავალ:</u>	(4515582)
	<u>მოგება</u>	730618
17	<u>ფულად ფულს ეკვივალენტ პერიოდის დასაწყისში</u>	80230
18	<u>ფულად ფულს ეკვივალენტ პერიოდის ბოლოს</u>	279128

დირექტორი *დ. კახიანიშვილი*

/დ. კახიანიშვილი/



მთავარი ბუღალტერი

ნ. ლომჯანიძე

/ნ. ლომჯანიძე/

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“ (შემდგომში „საზოგადოება“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და საბურთალოს რ-ნის სასამართლოს რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეოიურიდიული პირების რეესტრში 1996 წლის 17 იანვარს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რეგისტრაციის ნომერი 5ა/4-24; საიდენტიფიკაციო ნომერი: 211360141.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ზოგადსაგანმანათლებლო საქმიანობა.

კომპანიის რეგისტრირებული იურიდიული მისამართია: ქ.თბილისი, ვაკის რაიონი, ლეო კვაჭაძის ქ.12.

კომპანიას ჰყავს დირექტორი. დავით კახნიაშვილი პ/ნ 31001025635;

2. მომზადების საფუძველი

შპს „თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა-ლიცეუმი მწიგნობართუხუცესი“ –ის ფინანსური ანგარიშგება დამუშავდა ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც გულისხმობს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში და რომ საზოგადოება ფუნქციონირებას განახორციელებს მომავალში..

საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს 2022 წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს კომპიუტერული პროგრამა „ორისი“-ს მეშვეობით.

პროგრამაში უზრუნველყოფილია ოპერაციების სინთეზური დანაწილური აღრიცხვა ბუღალტრული ანგარიშების მიხედვით.

სამუშაო ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა – ქართული ლარი, შესაბამისად ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც საზოგადოება იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ, კომპანიის პირობებში არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშო პერიოდებში.

აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

1. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას;
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას;
3. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგებას;

4. ახსნა-განმარტებით შენიშვნებს.

4. განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების შესახებ

4.1 ფული და ფულის ეკვივალენტი

ფული და ფულის ეკვივალენტი მოიცავს საბანკო ანგარიშებზე და კომპანიის სალაროში არსებულ თანხებს.

დასახელება	31.12.2022	31.12.2021
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	2092	2685
საბანკო ანგარიშები ეროვნულ ვალუტაში	277036	77545
ჯამი:	279128	80230

4.2 სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები წარმოიშობა ჩვეულებრივ საგანმანათლებლო მომსახურებიდან გადგომებული ხელშეკრულებების შედეგად და მათი ოდენობა განისაზღვრება მომსახურებიდან გამომდინარე.

4.3 სასაქონლო-მატერიალური მარაგი

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით.

მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია „საშუალო შეწონილი“.

შეძენილი სასაქონლო მატერიალური ფასეულობანი წარმოადგენს კვებისათვის შეძენილ მარაგს.

4.4 ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ისტორიული ღირებულებით - თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

მიწა და შენობა-ნაგებობები აღირიცხება განცალკევებულად. თუ ისინი ერთად არის შეძენილი, მათი ღირებულება გაიმიჯნება ექსპერტული შეფასების გზით.

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველი აღიარების შემდეგ აღირიცხება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით. შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა და შეფასება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი,

რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც პერიოდის ხარჯი მოგება-ზარალში ასახვით.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში, წრფივი მეთოდით.

სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადებია:

- შენობა-ნაგებობები - 10-15 წელი
- სატრანსპორტო საშუალებები - 5 წელი
- საოფისე აღჭურვილობა და ინვენტარი - 5-10 წელი

ძირითადი საშუალების აღიარება შეწყდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აქტივის გამოყენებით. ძირითადი საშუალების გაყიდვის და ხმარებიდან ამოღების შედეგად წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვიდან მიღებულ შემოსავალსა და აქტივის ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალში.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით - თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) გამოკლებით.

4.5 გაუფასურება

ანგარიშგების თითოეული თარიღისათვის კომპანია აფასებს არსებობს თუ არა იმ აქტივების გაუფასურების ნიშნები, რომლებიც ექვემდებარება ცვეთას და ამორტიზაციას. აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, აქტივის საბალანსო ღირებულება ფასდება გაუფასურებაზე. აქტივის გაუფასურების ზარალის აღირიცხება ხდება მაშინ, როდესაც აქტივის საბალანსო ღირებულება აღემატება მის ანაზღაურებად ღირებულებას.

საანგარიშგებო პერიოდისთვის ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ნიშნები დადგენილი არ ყოფილა და ანგარიშგებაში გაუფასურების ზარალი არ დაფიქსირებულა.

4.6 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

კრედიტორული დავალიანების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მის სამართლიან ღირებულებას ანგარიშგების თარიღისთვის.

გარიგებებისა და მომსახურეობისთვის გადასახდელი თანხები მოიცავს ვაჭრობის შედეგად გამომუშავებულ თანხებს, რომლის გადახდაც მოხდება მომდევნო პერიოდში.

4.7 საგადასახადო ვალდებულებები

კომპანია რეგისტრირებულია დღგ-ს გადამხდელად.

კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. ესტონური მოდელით.

საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

4.8. სესხები

ბანკისგან ნასესხები თანხების საწყისი აღიარება ხდება მათი სამართლიანი ღირებულებით, გარიგებაზე გაწეული ხარჯების გამოკლებით.

სესხებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი აღიარდება საბანკო ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ცხრილის მიხედვით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ხარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება-ზარალში, როდესაც იქნა გაწეული. პერიოდის ბოლოს სესხი არ ირიცხება.

4.9. გაუნაწილებელი მოგება

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. კომპანია მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

5. განმარტებითი შენიშვნები საქმიანობის შედეგების ანგარიშგების შესახებ

კომპანიის საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება-ზარალი ასახულია ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით.

5.1 შემოსავლის აღიარება

შემოსავლები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

შემოსავლების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით გადასახადებისა და მოსაკრებლების გამოკლებით. საზოგადოებამომსახურების შედეგად მიღებულამონაგებს აღიარებს, როდესაც ფაქტიურად ხდება მომსახურების გაწევა

2022

შემოსავალიმომსახურებიდან

5246200

ჯამი:

5246200

5.2 ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულებების ზრდასთან და

შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება. ხარჯების აღიარება ხდება უშუალოდ მის გაწევასთან დაკავშირებული შემოსავლების შეპირისპირების საფუძველზე.

5.3 დასაქმებულთა ანაზღაურება

ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. საქართველოს კანონმდებლობით გათვალისწინებული საშემოსავლო და სხვა არსებული გადასახადით დაბეგრული ხელფასი გაიცემა ეროვნულ ვალუტაში მუშაკის პირად საბანკო ანგარიშზე გადარიცხვით ან ხელზე გაცემით, რაც დასტურდება შესაბამის უწყისზე ხელმოწერით.

5.4 ცვეთა

ცვეთის აღიარება ხდება ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაზე ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდით.

5.5 საპროცენტო ხარჯი

საპროცენტო ხარჯი აისახება ყველა სავალ ინსტრუმენტთან მიმართებით დარიცხვის საფუძველზე.

5.6 სხვა ხარჯები

წარმოქმნილია ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობიდან

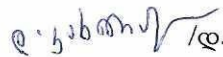
6. ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ წარმოდგენილია პირდაპირი მეთოდით, რომელიც ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში საწარმოს ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ, რომელიც ამონაგებისა და ხარჯების სახით მოიცავს ფულად შემოსულობებსა და გასავლებსმს ფასს-ის შესაბამისად.

7. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და ნებადართულია გამოსაცემად ხელმძღვანელობის მიერ 2022 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი  /დ.კახიანიშვილი/

მთავარი ბუღალტერი  /ნ.ლობჯანიძე/



ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

შპს თბილისის ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა ლიეუმში მწიგნობართუხუცესი

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	279,128	80,230	506,563
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	300,671	43,949	170,601
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები			
მარაგები		4,080	23,243
- მზა პროდუქცია		20	20
- სხვა		4,060	23,223
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			3,110
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები			
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	2,623,722	2,807,815	2,855,982
სულ აქტივები			

ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	54,703	30,128	5,722
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		680	265,082
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები			
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		144,123	519,813
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები	4,727		
სულ ვალდებულებები	59,430	174,931	943,530

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	704,005	704,005	704,005
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1,898,760	1,169,677	1,038,254
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	541,326	887,461	873,710
სულ საკუთარი კაპიტალი	3,144,091	2,761,143	2,615,969
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3,203,521	2,936,074	3,559,499

სულ მოკლევადიანი აქტივები	579,799	128,259	703,497
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	59,430	30,808	423,717

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
--	--------------------------	----------------------------------

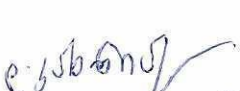
ნეტო ამონაგები	5,246,200	4,445,111
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაყიდვიდან	5,246,200	4,691,238
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება		(246,127)
საერთო მოგება	5,246,200	4,445,111
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(3,371,567)	(3,296,958)
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	(148,523)	(163,042)
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	(5,800)	(59,004)
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(893,262)	(431,562)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(4,419,152)	(3,950,567)
საოპერაციო მოგება	827,048	494,544
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაჭრობიდან და სავალუტო სახ	(96,430)	(363,121)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	730,618	131,423
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	730,618	131,426

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკვამირე საწარმოების უმრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახადელიანი პროგრამები).		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	730,618	131,423

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2,761,143	2,615,969
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(347,670)	(306,932)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3,144,091	2,761,143

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წ	443,851	(117,467)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებულ	(148,524)	(1,934)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		(306,932)
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	295,327	(426,333)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(96,429)	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	80,230	506,563
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	279,128	80,230

დირექტორი:  / ნახტაშვილი /
 მეტად რეზი:  / იმედაზიძე /

