

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....2

სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....3

საკუთარი კაპიტალი ცვლილებების ანგარიშგება.....4

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია.....5
2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფურძვლები და სააღცხვო პოლიტიკა.....5
3. ფული და ფულის ექვივალენტები.....8
4. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები.....8
5. ძირითადი საშუალებები.....9
6. კაპიტალი.....10
7. სესხები.....10
8. საერთო მოგება.....10
9. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები.....10
10. გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან.....11

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2023	2023
შემოსავლირეალიზაციიდან	2517002	2517002
რეალიზირებული პროდუქციიდან	0	0
საერთო მოგება	2517002	2517002
სხვა შემოსავალი		
საერთო და ადმინისტრაციული სხვა ხარჯ	(2088120)	(2052103)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(2088120)	(2052103)
მთლიანი სრული მოგება	428882	464899

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2024 წლის 12 სექტემბერი

დირექტორი

გელა არეშიძე



მთავარი ბუღალტერი

ვენერა გევორქიანი

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31.12.23	31.12.22
აქტივები		
გრძელვადიანი აქტივები	186466	209085
ძირითადი საშუალებები	186466	209085
მიმდინარე აქტივები	276655	233909
ფული და ფულის ეკვივალენტი	189723	0
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	86932	184088
მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	0	0
სხვა მოთხოვნები	0	49821
სულ აქტივები	463121	442994
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)	233934	(186228)
სულ საკუთარი კაპიტალი	233934	(186228)
მოკლევადიანი ვალდებულებები	229187	629222
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	110715	462706
საგადასახადო ვალდებულებები	118472	45918
სხვა ვალდებულებები	0	0
მოკლევადიანი სესხები ბანკებიდან	0	120598
სულ ვალდებულებები	463121	442994

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2023 წლის 12 სექტემბერს

დირექტორი

გელა არეშიძე



მთავარი ბუღალტერი

ვენერა გევორქიანი

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2022 წლის 31	(186228)	(186228)
<u>კაპიტალის ზრდა/(შემცირება)</u>		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/(ზარალი)	428882	464899
გადახდილი დივიდენდები	8720	8720
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის	233934	269951

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2024 წლის 12 სექტემბერს

დირექტორი

გელა არეშიძე



მთავარი ბუღალტერი

ვენერა გევორქიანი

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „თერგი“-ი (ს/კ 404873099) წარმოადგენ შესლუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელს დაარსდა 2010 წლის 22 სექტემბერს დეკემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია : ქ. თბილისი, ვაკის რაიონი, დაბა წყნეთი, ალ. ჭავჭავაძის ქ., N13

ფაქტიური მისამართია: ქ. თბილისი, ვაკის რაიონი, დაბა წყნეთი, ალ. ჭავჭავაძის ქ., N13

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს,გამანაწილებელი საინჟინრო ობიექტების მშენებლობა და წყლის გაზსადენის სამშენებლო სამუშაოები.

კომპანიის 100% წილი 2023წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ეკუთვნის გელა არეშიძეს 3/5 0100800735

2023 წლის მდგომარეობის კამპანიის დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 16

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფურძელები და სააღრიცხვო

პოლიტიკა მომზადების საფუძელები

მსს ფასს-ის 35-ე მუხლის თანახმად კომპანიის შესაბამის სტანდარტებზე გადასვლის თარიღია 2017 წლის 1 იანვარი.

კომპანიამ მსს ფასს-ზე გადასვლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოიყენება ბუღალტრული აღრიცხვის , ანგარიშგებისა ვდა აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დაშვებული შეღავათები შესადარისი პერიოდისა და ფულადი ნაკადების წარდგენასთან დაკავშირებით, რის გამოც არ წარადგენს აღნიშნულ ინფორმაციას.

წინამდებარე სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების და საქმიანობის უწყვეტობის საფურძეელზე იმის დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

უცხოულ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები

კომპანია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები აღირიცხება ფუნქციონალურ ვალუტაში, რომლის გადაფასება ხდება გარიგების დღეს არსებული კურსით. უცხოულ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების გადაფასება ხდება საქართველოს ეროვნული ბანკის („სეზ“) მიერ გამოცხადებული და ანგარიშგების მოქმედი ოფიციალური გაცვლითი კურსით.

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტი მოიცავს დაკავშირებულ ანაზღაურებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. საწყისი აღიარების შემდგომ, თვითღირებულებიდან გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების შედეგად აღრიცხული ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან, როდესაც ხდება აქტივის ექსპლუატაციაში გაშვება.

ცვეთის დაირიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადაა 2-20 წელი.

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან გარემოებათა ცვლილებები მაინიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლოა ვერ მოხერხდეს. გაუფასურების ზარალის აღიარება ხდება მოგებაში ან ზარალში. შეკეთება-განახლებასთან დაკავშირებული ხარჯები აღირიცხება წარმოშობისა და მათი ჩართვა ხდება სხვა საოპერაციო ხარჯებში თუ ისინი არ ექმედებარება კაპიტალიზაციას. სასარგებლო მომსახურების ვადა მიმოიხილება სა საჭიროების შემთხვევაში კორექტირდება ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს.

ძირითადი საშუალების აღიარება შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება ადარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოთვლება გასხვისების შედეგად მიღებულ წმინდა შემოსავლისა და საბალანსო ღირებულების შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგებაში ან ზარალში სცვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალში/ზარჯი იმ პერიოდისთვის, რომლის განმავლობაშიც მოხდა აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

ფული და ფულის ეკვივალენტი.

ფული და ფულის ეკვივალენტები შედგება სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთისგან და რეზიდენტ ბანკებში არსებული ფულის ნაშთისგან. ფული და ფულის ეკვივალენტი ექვემდებარება ღირებულებაში ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს შეძენის, საწყობამე ტრანპორტირების, გადამუშავების და შეფუთვის ხარჯები.

კომპანიის მფლობელობაში არსებული სასაქონლო-მატერიალური მარაგები შედგება როგორც სარეალიზაციოდ გამზადებული მზა პროდუქციისგან, ასევე საწარმოო პროცესების განკუთვნილი ნედლეულისგან.

ფინანსური ინსტრუმენტები

კომპანია ფინანსურ აქტივს ან ვალდებულებას თავდებულებას თავდაპირველად აღიარებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როდესაც იგი ხდება ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო შეთანხმების მანაწილე. თავდაპირველი არიარების, კომპანია ფინანსურ აქტივსა და ვალდებულებას აღიარებს გარიგების

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

ფასით. კომპანია ფინანსურ აქტივებს აღიარებს ანგარიშსწორების თარიღით, როდესაც კომპანია მას მიირებს და მისი არიარების სეწყვეტა ხდება იმ დღეს. როდესაც კომპანია მას გაასხვისებს. ფინანსური აქტივების შემდგომი აღრიცხვა დამოკიდებულია თავდაპირველი არიარებისას მათ კლასიფიკაციაზე.

ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს კომპანია აფასებს ფინანსური აქტივებს გაუფასურებაზე. კომპანია აფასებს ხომ არ დადგა თავდაპირველი აღიარების შემსედ ერთი ან მეტი გარემოება, რომელსაც გავლენა ექნებოდა ფინანსური აქტივის (აქტივთა ჯგუფის) თავდაპირველად გამოთვლილ სამომავლო ფულად ნაკადებზე.

კომპანია აღიარებს წყვეტს მაშინ, როდესაც სახელშეკრულებო უდლებები აქტივისგან წარმოადგენს ფუკად ნაკადებზე იწურება, ან ეს უფლება ხელშეკრულების საფურძველზე გადაეცემა მეორე პირს ყველანაირ რისკთან და საკუთრების უფლებასთან ერთად. გადაცემული ფინანსური აქტივიდან წარმოქმნილი სარგებელი კომპანიის მიერ აღიარება როგორც ცალკეულ აქტივი ან ვალდებულება.ფინანსური ვალდებულება კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებიდან ამოღებულ იქნება მხოლოდ მაშინ. როდესაც ვალდებულება შესრულდება, გაუქმდება ან ამოიწურება (დაიფარება). სხვაობა შეწყვეტილი ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებასა და გადახდილ საძლაურს შორის აღიარდება მოგება-ზარალში.

საგადასახადო ქტივები.

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში შესული ცვლილების მიედვით, 2016 წლის პირველი იანვრიდან, გადასახადების გადახდა ხდება ზაზინის ერთიანი ანგარიშის საგადასახადებისათვის განკუთვნილ ერთიან საზაზინო კოდეზე. შედეგად 2022 წლის 31 დეკემბრისა და 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კომპანიის საგადასახადო აქტივები წარმოდგენილი აქვს შესაბამის ანგარიშზე.

მოგების საგადასახადი

საქართველოში კომპანიების წლიური მოგება, ზანკების, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა და სადაზღვევო კომპანიების გარდა, არ იმეგრება 2017 წლის 1 იანვრიდან. მოგების საგადასახადით იბეგრება იმ აქციონერებს შორის დივიდენდის სახით განაწილებული მოგება, რომლებიც არიან ფიზიკური პირები ან საქალტველოს არარეზიდენტები, წმინდა განაწილების თანხიდან 15/85 ოდენოლით.მოგების საგადასახადი, დივიდენდების გადახდის შედეგად, აღირიცხება ვალდებულების და ხარჯის სახით დივიდენდების გამოცხადების პერიოდში.

6. კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი 2022 წლის 31 დეკემბრისათვის შეადგენს (186228) ლარს, 2023 წლის განმავლობაში კომპანიის მოგებამ შეადგინა 428882 ლარი

7. სესხები

	2023	2022
მოკლევადიანი სესხების ზანკებიდან	0	120598
სულ მიღებული სესხები	0	120598

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

8. საერთო მოგება

	2023	2022
შემოსავალი ძირითადი საქმიანოდიდან	2517002	2191745
სულ შემოსავალი	27517002	2191745
რეალიზებული პროდუქტების თვითღირებულება	(2088120)	(2114042)
სარგებელი	428882	77703

9. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2023
ხელფასი	555129
კომუნიკაციის ხარჯები	0
სადაზღვევო ხარჯები	42848
საკანცელიარიო ხარჯები	1060
საიჯარო ქირა	
ცვეთის ხარჯები	31818
ტრანსპორტირების და მომსახურების	1455240
საბანკო ხარჯები	2025
სულ	2088120

შპს „თერგი“ ს/კ 404873099

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდებით. კომპანიის წესდების ცვლილება შესაძლებელია მხოლოდ დამფუძნებლის გადაწყვეტილების საფუძველზე. აღიარება ხდება სამართლიანი შენატანის განხორციელების მომენტში, როგორც კომპანიაში დანფუძნებლის შენატანი.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხორციელდება იმდენად, რამდენაც მოსალოდნელი ეკონომიკური სარგებლის შემოდინება, ამასთან შემოსავლის შეფასება შესაძლებელია რეალურად, მიუხედავად იმისა როდის განხორციელდა გადახდა. შემოსავლის აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, ადგილობრივ ბაზარზე შეძენისას ზედნადების გამოწერისას.

3. ფული და ფულის ეკვივალენტი

კომპანიის ფული და ფულის ეკვივალენტი შედგება ქართულ ბანკებში მიმდინარე ანგარიშებზე განთავსებული თანხებისა და სალაროში არსებული თანხებისაგან.

	31.12.23	31.12.22
ნაღდი ფული სალაროში	64732	-
ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე	124991	0
სულ	189723	0

4. მიმდინარე სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

	31.12.23	31.12.22
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა	0	0
სულ	0	0

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	189723	0	366751
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	86932	184088	127426
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულა	0	7797	0
მარაგები	0	42024	6915
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	42024	6915
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
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	186466	209085	186030
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	463121	442994	687122
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	110715	462706	275188
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	118472	45918	87024
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	120598	227079
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	229187	629222	589291
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოო	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	233934	-186228	97831
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	233934	-186228	97831
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	463121	442994	687122
სულ მოკლევადიანი აქტივები	86932	184088	127426
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	229187	507909	362212

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	2517001	2191745
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	2517001	2191745
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2517001	2191745
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-555129	-546349
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-31818	-37206
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1501172	-1530487
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2088119	-2114042
საოპერაციო მოგება	428882	77703
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 სახსრების გადაფასები	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	428882	77703
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	428882	77703
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	428882	77703
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-186228	97831
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კომპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-8720	-361762
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	233934	-186228

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) ფულადი სახსრების მოძრაობა	2517001	2191745
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) ფულადი სახსრების მოძრაობა	-2327278	-2558496
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) ფულადი სახსრების მოძრაობა	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	189723	-366751
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	0	366751
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	189723	0