

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

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 „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31.12.22	31.12.23
აქტივები		
გრძელვადიანი აქტივები	56571	91461
ძირითადი საშუალებები	56571	91461
მიმდინარე აქტივები	6654273	11594875
ფული და ფულის ეკვივალენტი	662483	1786278
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	873275	3123332
მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	5076142	6691805
სხვა მოთხოვნები	42373	-
სულ აქტივები	6710844	11692876
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)	1319752	2685110
სულ საკუთარი კაპიტალი	1319752	2685110
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	1795081	4137902
სხვა ვალდებულებები	128011	120364
მოკლევადიანი სესხები ბანკებიდან	3468000	4749500
სულ ვალდებულებები	6710844	11692876

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2024 წლის 25 სექტემბერს

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

დავით ბექაური

ვენერა გევორქიანი

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	2022	2023
შემოსავლირეალიზაციიდან	14925458	25252141
რეალიზირებული პროდუქციიდან	(4725501)	(6268509)
საერთო მოგება	10199957	18983632
სხვა შემოსავალი		
საერთო და ადმინისტრაციული სხვა ხარჯები	(9455690)	(17618274)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(9455690)	(17618274)
მთლიანი სრული მოგება	744267	1365358

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2024 წლის 25 სექტემბერს

დირექტორი

დავით ბექაური



მთავარი ბუღალტერი

ვენერა გევორქიანი

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საწესდებო	გაუნაწილებელი	სულ კაპიტალი
კაპიტალი	მოგება/(ზარალი)	
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერს	1319752	1319752
კაპიტალის ზრდა/(შემცირება)		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/(ზარალი)	1365358	1365358
გადახდილი დივიდენდები	0	0
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერს	2685110	2685110

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელის მიერ

2024 წლის 25 სექტემბერს

დირექტორი

დავით ბექაური



მთავარი ბუღალტერი

ვენერა გევორქიანი

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“-ი (ს/კ 406039692) წარმოადგენ შესღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელს დაარსდა 2010 წლის 12 დეკემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია : საქართველო, თბილისი, სამგორის რაიონი, აეროდრომის დას., IV ქ., # 12

ფაქტიური მისამართია: საქართველო, თბილისი, სანაპიროს 2 ა. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს, წყლის და გაზსადენის სამშენებლო სამუშაოები.

კომპანიის 100% წილი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ეკუთვნის დავით ბექაური პ/ნ 01012003615

2022 წლის მდგომარეობის კომპანიის დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 67

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფურცელები და სააღრიცხვო

პოლიტიკა მომზადების საფურცელები

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 შედავატები შესადარისი პერიოდისა და ფულადი ნაკადების წარდგენასტან დაკავშირებით, რის გამოც არ წარადგენს აღნიშნულ ინფორმაციას.

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

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრისჩათვლით.

სააჭრიცხვო პოლიტიკა

უცხოულ ვალუტაში განხორციელებელი 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 („სებ“) მიერ გამოცხადებული და ანგარიშგების მოქმედი ოფიციალური გაცვლითი კურსით.

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების 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 დარიცხვა 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 ექვემდებარება 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 აღარაა 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 ექვივალენტი.

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

მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს შემენის, 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 ანგარიშებაში მხოლოდ მაშინ, როდესაც იგი ხდება ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო შეთანხმების მანაწილე. თავდაპირველი არიარების, კომპანია ფინანსურ აქტივსა და ვალდებულებას აღიარებს გარიგების

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

ფასით. კომპანია ფინანსურ აქტივებს აღიარებს ანგარიშსწორების თარიღით, როდესაც კომპანია მას მიიღებს და მისი არიარების სეწყვეტა ზდება 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 შემდეგ 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 საძღაურს შორის აღიარდება მოგება-ზარალში.

საგადასახადო კტივები.

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში შესული ცვლილების მიედვით, 2016 წლის პირველი იანვრიდან, გადასახადების გადახდა ზდება ზაზინის ერთიანი ანგარიშის გადასახადებისათვის განკუთვნილ ერთიან საზაზინო კოდეზე. შედეგად 2021 წლის 31 დეკემბრისა და 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კომპანიის საგადასახადო აქტივები წარმოდგენილი აქეს შესაბამის ანგარიშზე.

მოგების გადასახადი

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

6. კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი 2022 წლის 31 დეკემბრისათვის შეადგენს 1319752 ლარს, 2023 წლის განმავლობაში კომპანიის მოგებამ შეადგინა 1365358 ლარი

7. სესხები

	2022	2023
მოკლევადიანი სესხების ზანკებიდან	3468000	4749500
სულ მიღებული სესხები	3468000	4749500

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

8. საერთო მოგება

	2022	2023
შემოსავალი ძირითადი საქმიანოდიდან	14925458	25252141
სულ შემოსავალი	14925458	25252141
რეალიზებული პრტოდუქტების თვითღირებულება	(4725501)	(23886783)
სარგებელი	10199957	1365358

9. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2023
ხელფასი	2042896
კომუნიკაციის ხარჯები	22110
სადაზღვევო ხარჯები	11624
საკანცელიარიო ხარჯები	1294
საიჯარო ქირა	
ცვეთის ხარჯები	
ტრანსპორტირების და მომსახურების	21804532
საბანკო ხარჯები	4327
სულ	23886783

შპს „ბილდინგ დეველოპერ“ ს/კ 406039692

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური

ანგარიშების 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 შემოძინება, 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.

	31.12.22	31.12.23
ნაღდი ფული სალაროში	-	-
ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე	662483	1786278
სულ	662483	1786278

4. მიმდინარე სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

	31.12.22	31.12.23
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	1786278	662483	179634
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3123332	873275	1068239
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	6691805	5076142	4559882
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	6691805	5076142	4559882
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	42373	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	91461	56571	48817
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	11692876	6710844	5856572
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	4137902	1795081	584516
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	120364	128011	126570
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	4749500	3468000	4570001
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	9007766	5391092	5281087
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'სა	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2685110	1319752	575485
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2685110	1319752	575485
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	11692876	6710844	5856572
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3080456	873275	1068239
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	9001226	5391092	5281087

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	25252141	14925458
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწვიდან	25252141	14925458
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-6268509	-4725501
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	18983632	10199957
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-2042896	-1599815
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	-23759
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-15575378	-7832116
სულ საოპერაციო ხარჯები	-17618274	-9455690
საოპერაციო მოგება	1365358	744267
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 სახსრ	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1365358	744267
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1365358	744267
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფას	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1365358	744267
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1319752	575485
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2685110	1319752

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნა	37254123	14925468
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულად	-36130328	-14442619
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკად	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	1123795	482849
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	662483	179634
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1786278	662483