

შპს „უნივერს ბიზნეს გრუპ“-ის

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

შ ი ნ ა ა რ ს ი

1) ზოგადი ინფორმაცია

2) განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (თანხები მოცემულია ლარებში)

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „უნივერს ბიზნეს გრუპ“ რეგისტრირებულია სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ. განცხადების რეგისტრაციის ნომერი: B10021029 და საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი 04/12/2007 წ. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი ისნის რაიონი, პაატა ჯანელიძის 6 ჩიხი, # 29ა, ფაქტობრივი: საქართველო, ქ. თბილისი, ალექსანდრე წულუკიძის 21. კომპანიის 100%-იანი მფლობელი და ამავე დროს დირექტორი არის საქართველოს მოქალაქე ბ-ნი რომან ბადალიანი პ/ნ 01028002402.

1.1 კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: არასპეციალიზებული საბითუმო ვაჭრობა, სხვა საინჟინრო ნაგებობების მშენებლობა. .

შპს „უნივერს ბიზნეს გრუპში“-ში დასაქმებულია 30 ადამიანი, 2023 წლის მდგომარეობით გაცემული ხელფასების რაოდენობა შეადგინა 620811 ლარს. კომპანიაში დაცულია და ყურადღება ექცევა შრომის უსაფრთხოებას.

კომპანია ჩართულია გადასახადის გადამხდელთა ერთიან სახელმწიფო რეესტრში და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი №206316468. საზოგადოება დღგ-ს გადამხდელია 17.07.2008 წლიდან.

შპს „უნივერს ბიზნეს გრუპს“-ს არ ყავს შვილობილი კომპანია.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1 წარდგენის საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის (ბასსკ) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად (მსს ფასს).

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

ანგარიშგების საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით

საწარმო იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის შესაბამისად მოქმედ ანგარიშთა გეგმას.

კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის შესაბამისად.

კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისათვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „დარიქს“-ს 2015 წლიდან დღემდე.

3. საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ქართულ ლარში, რადგან ეს ვალუტა ყველაზე კარგად ასახავს ორგანიზაციის ეკონომიკურ მდგომარეობას, მის გარშემო არსებულ სიტუაციას და განხორციელებულ გარიგებებს. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რადგან ხელმძღვანელობას სჯერა, რომ ეს ვალუტა მეტად გამოსადეგია ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებელთათვის.

უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი ნაშთების წარმოსადგენად გამოყენებული კურსი:

	2023 წლის 31 დეკემბერი	2022 წლის 31 დეკემბერი
1 დოლარი (\$)/ლარი (GEL)	2.6894	2.7020
1 ევრო (EVRO) ლარი (GEL)	2.9753	2.8844

ტრანზაქციები უცხოურ ვალუტაში გადაიყვანება კომპანიის მიერ შესაბამის საოპერაციო ვალუტაში (ლარი) საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ ტრანზაქციის დღეს დადგენილი გაცვლითი კურსით. უცხოურ ვალუტაში არსებული საბალანსო ნაშთები საბალანსო ანგარიშგების თარიღისთვის გადაიყვანება კომპანიის საოპერაციო ვალუტაში, ანგარიშგების დღეს საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. საკურსო სხვაობა გამოწვეული ვალუტის გადაყვანით ასახულია პერიოდის მოგება-ზარალში.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება მათ თავდაპირველ ღირებულებას დაკლებული დაგროვილი ცვეთა ან/და გაუფასურების ღირებულება. თვითღირებულება განისაზღვრება შესყიდვის ფასით, იმპორტთან დაკავშირებული გადასახადებით, გამოუქვითავი გადასახადებით და სხვა პირდაპირი ხარჯებით. როცა ძირითადი საშუალებების ჯგუფი შეიცავს სხვადასხვა კომპონენტ, რომლებსაც გააჩნია სხვადასხვა სარგებლობის ვადა, ისინი აღირიცხება ცალ-ცალკე, როგორც ძირითადი საშუალებების ცალკეული კომპონენტები.

მოგება და ზარალი, რომელიც წარმოიშობა აქტივის გაყიდვიდან ან ჩამოწერიდან, განისაზღვრება სხვაობით მიღებული სარგებლისა და საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. ხარჯები დაკავშირებულია ძირითადი საშუალებების კომპონენტების ჩანაცვლებასთან და აღრიცხულია დამოუკიდებლად, კაპიტალიზირდება იმ კომპონენტის საბალანსო ღირებულებასთან ერთად, რომელიც ჩამოწერილ იქნა. სხვა დანახარჯები

კაპიტალიზირდება იმ შემთხვევაში, თუ შესაძლებელია ეკონომიკური სარგებლის მიღება მომავალში. ყველა სხვა ხარჯი, მათ შორის შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე.

კომპანიის ბალანსზე 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ირიცხება: სატრანსპორტო საშუალებები, ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვა ინვენტარი.

5. ცვეთა

ცვეთის დარიცხვა ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში საგადასახადო მეთოდის საშუალებით, თითოეულ აქტივზე. ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც აქტივი შედის გამოყენებაში.

6. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს საბუღალტრო მომსახურების ლიცენზიას და სერტიფიკატს. ამორტიზაციის დარიცხვა ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაზე ნარჩენ ღირებულებაზე 15%-იანი ამორტიზაციის ნორმის გამოყენებით.

7. საინვესტიციო ქონება

-კომპანიას არ გააჩნია მიწა და შენობა-ნაგებობა.

-კომპანიას არ გააჩნია იჯარა, რომელიც კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, რადგან იგი (ფინანსური იჯარა) ითვალისწინებს ფაქტობრივად აქტივის ფლობასთან დაკავშირებული ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას.

-კომპანიას არ გააჩნია ბიოლოგიური აქტივები.

-კომპანიას არ აქვს მიღებული პროცენტები და მიღებული დივიდენდები.

-კომპანიას არ აქვს გაცემული სესხები.

8. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით და შეიცავს დანახარჯებს, რომელიც დაკავშირებულია აქტივის შემენასთან და მის სამუშაო მდგომარეობაში მიყვანასთან. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული დანახარჯები, დაკავშირებული აქტივის გაყიდვასთან. აქტივის გაუფასურების ზარალი მაშინ წარმოიშობა, როდესაც აქტივის საბალანსო ღირებულება აღემატება მის ანაზღაურებად ღირებულებას.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით რიცხული სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ნაშთი შეადგენს 432084 ლარს, უმეტესი ნაწილი მოდის შემდგომი რეალიზაციისთვის განკუთვნილ საქონელზე

9. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები ეს არის მოკლევადიანი მოთხოვნები ორგანიზაციებთან, რომელიც 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 123926 ლარს.

10. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

2023 წლის ოფიციალური გაცვლითი კურსი აშშ დოლარის მიმართ:

1 იანვრისთვის	2.7020
წლის ყველაზე დაბალი	2.483
წლის ყველაზე მაღალი	2.7152
31 დეკემბრისათვის	2,694

2023 წლის ოფიციალური გაცვლითი კურსი ევროს მიმართ:

1 იანვრისთვის	2,8844
წლის ყველაზე დაბალი	2,7295
წლის ყველაზე მაღალი	2,996
31 დეკემბრისათვის	2,9753

11. კაპიტალის მართვა.

კომპანიის კაპიტალის მართვის ამოცანებია უზრუნველყოს კომპანიის, ფუნქციონირება, რათა მეწილეებმა მიიღონ უკუგება, ხოლო სხვა დაინტერესებულმა მხარეებმა – სარგებელი და შენარჩუნდეს კაპიტალის ოპტიმალური სტრუქტურა, რათა შემცირდეს კაპიტალური ხარჯები. კაპიტალის სტრუქტურის შენარჩუნების ან კორექტირების მიზნით, კომპანიამ შესაძლოა მოახდინოს გადასახდელი დივიდენდების ოდენობის კორექტირება, დაუბრუნოს კაპიტალი, გაზარდოს საწესდებო კაპიტალი, ან გაყიდოს აქტივები ვალის შესამცირებლად. კომპანიის მიდგომა კაპიტალის მართვის მიმართ არ შეცვლილა მიმდინარე წლის განმავლობაში.

12. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

13. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები.

ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში იგულისხმება ნაღდი ფული, ბანკში განთავსებული დეპოზიტები მოთხოვნამდე და სხვა მოკლევადიანი მაღალ-ლიკვიდური ინვესტიციები, რომელთა თავდაპირველი დაფარვის ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო მეთოდის გამოყენებით. შეზღუდული ნაშთები გამოირიცხება ფულადი სახსრებისა და მათი ეკვივალენტებისაგან ფულადი სახსრების ნაკადების ანგარიშგების მიზნებისათვის. ის ნაშთები, რომელთა შეზღუდვაც ხდება, რათა არ მოხდეს მათი გაცვლა ან ვალდებულების დასაფარავად გამოყენება, საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ სულ მცირე თორმეტი თვის განმავლობაში აისახება სხვა გრძელვადიან აქტივებში.

ანგარიშგებაში ასახული ფულადი სახსრები სრულად შედგება ნაღდი ფულის და საბანკო ანგარიშებისაგან. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები თითქმის სრულად შედგება საბანკო ანგარიშებზე რიცხული თანხებიდან.

14. სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა. 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სესხის პროცენტებმა შეადგინა 2482 ლარი.

15. მოგების გადასახადი.

ფინანსურ ანგარიშგებაში მოგების გადასახადი აისახა მოქმედი კანონმდებლობის ან საანგარიშგებო პერიოდის დასასრულისათვის არსებითად ამოქმედებული კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების გადასახადის ხარჯები შეიცავს მიმდინარე გადასახადსა და გადავადებულ გადასახადს, რომლის აღიარება ხდება მოცემული წლის მოგებაში, ან ზარალში გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც იგი აღიარებულია სხვა სრულ შემოსავალსა, ან უშუალოდ საკუთარ კაპიტალში, რადგან უკავშირდება ისეთ გარიგებებს, რომლებიც ასევე აღიარდება იმავე ან განსხვავებულ პერიოდში, სხვა სრულ შემოსავალში ან უშუალოდ საკუთარ კაპიტალში. მიმდინარე გადასახადი არის მიმდინარე და წინა პერიოდებისათვის საგადასახადო ორგანოებისათვის გადასახდელი ან დასაბრუნებელი მოგებიდან გადასახადის ან საგადასახადო ზარალის თანხა. მოგების გადასახადის გარდა, სხვა გადასახადები აისახება

საოპერაციო დანახარჯებში.

2016 წლის მაისის თვეში საქართველოს პარლამენტმა შეცვალა ქვეყნის საგადასახადო კოდექსი, ხოლო ცვლილებები ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან. მოგების გადასახადის გადამხდელების უმრავლესობას, მათ შორის კომპანიასაც, აღარ მოუწევს მოგების გადასახადის გადახდა წლიურ მოგებაზე. მხოლოდ დივიდენდების განაწილება და სპეციფიკური ტრანზაქციები ექვემდებარება დასაბეგრ ბაზაში შეტანას. შესაბამისად, გადავადებული საგადასახადო აქტივების და ვალდებულებების აღრიცხვა აღარ აწარმოებს და 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი ან/და ვალდებულება ნულია, ვინაიდან აღარ არსებობს ის ფაქტორები, რომელიც გადავადებულ გადასახადს წარმოშობს.

მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადისა და გადავადებული გადასახადის ჯამი. მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას.

მოგების გადასახადით დაბეგრის ობიექტია:

ა) განაწილებული მოგება;

ბ) გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის;

გ) უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა;

დ) სსკ კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

მოგების გადასახადის განაკვეთია 15%.

2023 წლის განმავლობაში დამფუძნებლის გადაწყვეტილებით განაწილდა 23286 ლარის დივიდენდი, რომელიც წარმოადგენს 2017 წლის 1 იანვრამდე მიღებული წმინდა მოგების ნაწილს და შესაბამისად, მის ანგარიშში მოგების გადასახადის ვალდებულება არ წარმოიშვება. მოგების გადასახადის ხარჯმა შეადგინა 4109,27 ლარი.

16. ძირითადი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები

კომპანია ახდენს ძირითადი სააღრიცხვო შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდებისათვის. შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების გადახედვა ხდება მუდმივად, გამოცდილებასა და სხვა ფაქტორებზე დაყრდნობით, რომელიც ითვალისწინებს მომავალ პერიოდში მოსალოდნელ მოვლენებსაც. მომავალ პერიოდებში მიღებული გამოცდილება შესაძლოა განსხვავებული იყოს ამ შეფასებებისა და დაშვებებისგან. ქვემოთ მოყვანილია ის შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მომდევნო ფინანსურ წელში აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებში არსებითი ცვლილებების რისკის მატარებელია.

საკრედიტო რისკი. კომპანიის საქმიანობა დაკავშირებულია სხვადასხვა ფინანსურ რისკებთან, მათ შორის საკრედიტო რისკთან. საკრედიტო რისკი არის ზარალის მიღების

რისკი კონტრაგენტის მიერ დებიტორული დავალიანების დაუფარაობის შემთხვევაში. კომპანიის აქტივები, პოტენციურად ექვემდებარება საკრედიტო რისკს, რომელიც ძირითადად მოიცავს ფულად სახსრებს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებს. მენეჯმენტის მიერ დანერგილი კონტროლები გულისხმობს, ყოველი საანგარიშო თვის ბოლოს არსებული მოთხოვნების იდენტიფიცირებას და მათი შესაბამისი ფულადი სახსრების მიღებას, რაც განაპირობებს საკრედიტო რისკების მინიმიზაციას.

საექვო ვალების რეზერვი. კომპანია კლიენტის გადახდის უუნარობით გამოწვეული სავარაუდო დანაკარგების აღსარიცხად ქმნის საექვო ვალების გაუფასურების რეზერვს. გაუფასურების ნიშნები შეიძლება იყოს გადახდის ვადის დარღვევა, დებიტორის საკრედიტო რეიტინგის გაუფასურება და ა.შ. ხელმძღვანელობა ამასთან ერთად ითვალისწინებს დებიტორული დავალიანებების ვადიანობას, ჩამოწერის ისტორიულ გამოცდილებას, კლიენტის საიმედოობას და ამის შესაბამისად ხდება სავარაუდო გაუფასურების რეზერვის შექმნა.

ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი. მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ნიშნავს, რომ კომპანიას შეუძლია მიმდინარე აქტივების რეალიზაციით დაფაროს მიმდინარე ვალდებულებები. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური

მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ფინანსურ რესურსებზე წვდომა და გააანალიზა არსებული ეკონომიკური გარემო, რომელშიც მას უწევს ოპერირება.

17. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად

ასახავს შპს „უნივერს ბიზნეს გრუპი“-ს ფინანსურ მდგომარეობას 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს, ფულადი სახსრების მოძრაობას გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად (მსს ფასს).

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის წარმოდგენილი ანგარიშგება კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ გამოსაქვეყნებლად დამტკიცებულია და ხელმოწერილია.

შპს „უნივერს ბიზნეს გრუპის“-ს დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

მ. ჯორჯაძე



რომან ბადალიანი

ნონა ჯღარკავა

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	119258	115789	70562
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	123926	106914	96283
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	49858	53295	108761
მარაგები	432084	434113	390581
მზა პროდუქცია	3987	0	0
სხვა	428097	434113	390581
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	29908	28275
სხვა არამატერიალური აქტივები	29908	0	0
ძირითადი საშუალებები	113462	95523	118308
სულ აქტივები	868496	835542	812770
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	227432	207324	199490
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	106	0	2580
გამომუშავებული შემოსავალი	72695	97324	117254
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	50000	41572	80393
სხვა ვალდებულებები	142553	165569	209401
სულ ვალდებულებები	492786	512060	609118
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	375710	323482	203652
სულ საკუთარი კაპიტალი	375710	323482	203652
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	868496	835542	812770
სულ მოკლევადიანი აქტივები	725126	710111	694462
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

გენერალური
დირექტორი

ნ. ჯოჯოხია



საქმიანობის შედეგები

	31/12/2023	31/12/2022
საქმიანობის შედეგები	2766605	2683081
ნეტო ამონაგები	2623685	2612804
საქონლის გაყიდვიდან	142920	0
მომსახურების გაწევიდან	-2079212	-1965647
გაყიდვების თვითღირებულება	687393	717434
საერთო მოგება	-454617	-378343
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-25510	-21844
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	974	0
საპროცენტო შემოსავალი	-2481	-39672
საპროცენტო ხარჯი	-37478	0
იჯარის ხარჯი	-114149	-157745
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-633261	-597604
სულ საოპერაციო ხარჯები	54132	119830
საოპერაციო მოგება		
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-1904	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციები	52228	119830
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	52228	119830
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	52228	119830
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	323482	203652
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	375710	323482

გულელაძე
ლიუქსოვი

მ. ჭოჩიაშვილი
ხ. ჭაღლიანი



ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობა

მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	3201008
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-3086062.49
სხვა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-110422.62
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები	17089

საფინანსო საქმიანობა

ფულადი სახსრების შემოსვლა ანაბრიდან	974.11
ვალდებულებები და სესხები	55702
სესხის ძირის გადახდა	-47274
სესხის პროცენტის გადახდა	-2482
დივიდენდების გადახდა	-22122
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	115789
სავალუტო კურსის ეფექტი	-2941
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	119258

შეღებულა

ლიხუქროსი

ნ. ჯოჯაძე

ხ. მადრიძე

