

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები
2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის.

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ქუთაისი 2006“ (საიდენტიფიკაციო კოდი 212880168) დაფუძნებულია 2006 წლის 30 სექტემბერს საქართველოში, (რეგისტრირებული ქალაქ ქუთაისის საგადასახადო ინსპექციის მიერ, რეგისტრაციის N 685/021) დარეგისტრირებულია იურიდიულ მისამართზე ქ.ქუთაისი შოთა რუსთაველის გამზირი N5. ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ინვესტიციების ჩადება და პრაქტიკული საქმიანობის განხორციელება მოგების მიღების და სასრგებლო ეფექტის მიღწევის მიზნით, კომპანიის დამფუძნებელი და 100%-ის წილის მფლობელი არის შპს ბ დ ა ნ ინვესტი (საიდენტიფიკაციო კოდი 404636499). კომპანიას 2007 წლის 07 აგვისტოს განხორციელა ინვესტიცია შპს „ ბ. გაბაშვილის სახელობის კულტურისა და დასვენების პარკში“ , რომელიც წარმოადგენს შვილობილ კომპანიას, თვითმმართველი ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტთან გაფორმებული ხელშეკრულების საფუძველზე მართვის უფლებით გადაცემისა და მისი რეაბილიტაციის შესახებ. (დაფუძნებულია 2002 წლის 10 ივნისს საქართველოში, (რეგისტრირებული ქალაქ ქუთაისის საგადასახადო ინსპექციის მიერ, რეგისტრაციის N12/5/გ-1265) დარეგისტრირებულია იურიდიულ მისამართზე ქ.ქუთაისი ვაჟა ფშაველას ქუჩა N1. ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საბავშვო ატრაქციონებით მომსახურება. დამატებით საქმიანობებს წარმოადგენს სხვადასხვა სახის სუვენირების და გამაგრებელი სასმელების რეალიზაცია და ფართების გაქირავება.)

ბუღალტრული აღრიცხვისათვის საწარმო იყენებს ბუღალტრულ პროგრამას „ორისი“. კომპანიაში დასაქმებულთა საშუალო რიცხოვნობა შეადგენს 32 -ს.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების (მსს ფასს სტანდარტი) საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით. თითოეული კატეგორიის აქტივებისა და ვალდებულებების შეფასების დეტალები განხილულია ქვემოთ მოცემულ შენიშვნებში.

3. საანგარიშგებო ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი. ყველა ოპერაციები ნაწარმოებია ქართულ ლარში. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია

ერთეულამდე სიზუსტით.

4. სააღრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკა შეესაბამება მსს ფასს სტანდარტის შესაბამისად დადგენილ პრინციპებს და ნორმებს. სააღრიცხვო პოლიტიკის ცნებები გამოყენებულია ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილი თითოეული პერიოდისათვის.

4.1 ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენება

კომპანიამ 2018 წლიდან დაიწყო ფინანსური ანგარიშგების მომზადება მსს ფასს სტანდარტის მოთხოვნების შესაბამისად.

4.2 ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე ადრე გადახდის და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა. საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც დაკმაყოფილებული იქნება ქვემოთ ჩამოთვლილი ყველა პირობა: (ა) საწარმო მყიდველს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს; (ბ) საწარმო არ ინარჩუნებს უწყვეტ მენეჯერულ მონაწილეობას იმ დონით, რომელიც, ჩვეულებრივ, საკუთრების უფლებასთან ასოცირდება და არც გაყიდულ საქონელზე ეფექტურ კონტროლს არ ახორციელებს; (გ) შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ შეფასება; (დ) მოსალოდნელია, რომ საწარმო მიიღებს მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებულ ეკონომიკურ სარგებელს; და (ე) შესაძლებელია მოცემულ ოპერაციასთან დაკავშირებით უკვე გაწეული ან მომავალ პერიოდში გასაწევი დანახარჯების საიმედოდ შეფასება.

4.3 ფულადისახსრები

კომპანიის ფულადი სახსრები განთავსებულია სალაროსა და საბანკო დაწესებულებაში ეროვნულ ვალუტაში.

4.4 მარაგები

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები. მარაგის ღირებულების შემცირების თანხა წარმოადგენს გაუფასურების ზარალს და დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. მომდევნო საანგარიშგებო თარიღისთვის მარაგის შეფასების დროს თუ მარაგის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასი გაიზრდება, მოხდება გაუფასურების თანხის აღდგენა (უკუგატარებით) იმგვარად, რომ ახალი საბალანსო ღირებულება იყოს უმცირესი, თვითღირებულებასა და მისი დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ, შესწორებულ გასაყიდ ფასს შორის.

4.5 სავაჭრო მოთხოვნები.

მომხმარებელზე მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვი წარმოიშობა, როდესაც

არსებობს ობიექტური მოსაზრება, რომ კომპანია ვერ მოახერხებს მოთხოვნების მიღებას საწყისი პირობების მიხედვით. საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში რეზერვში ცვლილება აისახება

მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. შემოსავლის აღრიცხვა ხდება მაშინ, როცა ეკონომიკური სარგებლის მიღების ალბათობა მაღალია და შესაძლებელია მისი სათანადოდ შეფასება.

4.6 ძირითადი საშუალებები.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენის ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით. ცვეთის თანხა გამოანგარიშებულია წრფივი მეთოდის გამოყენებით. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად; ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლის აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

4.7 სავაჭრო ვალდებულებები:

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის და მომსახურების შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

4.8 დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში). საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებულ პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ. ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო გადასახადი, ხელზე იღებს დარჩენილ თანხას გადასახადების გადახდის შემდეგ.

5. განმარტებითი შენიშვნები კონსოლიდირებული ანგარიშგება საქმიანობის შედეგების მიხედვით 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

5.1. ნეტო ამონაგები

ნეტო ამონაგები	594162
საქონლის გაყიდვიდან	954
მომსახურების გაწვიდან	285735
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0
სხვა	307473

საქონლის გაყიდვიდან შემოსავალი მოიცავს სხვადასხვა სახის გამაგრილებელი სასმელების რეალიზაციას, რომელიც შეადგენს 954 ლარს, მომსახურების გაწვიდან შემოსავალი მოიცავს საბავშვო ატრაქციონების მომსახურებას 285735 ლარს და სხვა შემოსავალი მოიცავს იჯარიდან მიღებულ შემოსავალს 307473 ლარს, სულ ამონაგები საანგარიშგებო პერიოდში ჯამში შეადგენს 594162 ლარს.

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-705
საწყისი მარაგები	0
მარაგების შესყიდვა	1027
გადამუშავების დანახარჯები	0
საბოლოო მარაგები	322

საწყისი მარაგები მოიცავს სხვადასხვა სახის გამაგრილებელი სასმელების ნაშთს 0 ლარს, შეძენა საანგარიშგებო პერიოდში შეადგენს 1027 ლარს, რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება -705 ლარს, საბოლოო მარაგების ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის დასასრულისთვის შეადგენს 322 ლარს.

დასაქმებულთა ანაზღაურება	240593
ცვეთა და ამორტიზაცია	259516
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	316381
სულ საოპერაციო ხარჯები	816490

დასაქმებულთა ხელფასმა შეადგინა 240593 ლარი, ცვეთა და ამორტიზაციამ 259516 ლარი, ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი 316381 ლარი. სულ საოპერაციო ხარჯი 816490 ლარი.

დასახელება	2023 წ
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	-223033
მოგების გადასახადი	0
მოგება /ზარალი	-223033
მთლიანი სრული შემოსავალი/ზარალი	-223033
მოგება/ ზარალი მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის	-223033
მოგება/ზარალი არამაკონტროლებელი წილის მფლობელთათვის	0

მთლიანმა სრულმა მოგება/ზარალმა 2023 წელს შეადგინა -223033 ლარი, რომელიც გადატანილი იქნა გაუნაწილებელ მოგებაში.

შპს „ქუთაისი 2006“

საიდ/კოდი 212880168

კონსოლიდირებული ანგარიშგება საქმიანობის შედეგების შესახებ

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	594162	486619
საქონლის გაყიდვიდან	954	1102
მომსახურების გაწევიდან	285735	237361
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	307473	248156
გაყიდვების თვითღირებულება	-705	-964
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	593457	485655
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-240593	-179761
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-259516	-253141
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-316381	-222771
სულ საოპერაციო ხარჯები	-816490	-655673
საოპერაციო მოგება	-223033	-170018
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 გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-223033	-170018
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-223033	-170018

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 დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-223033	-170018
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	-223033	-170018
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)	0	0
მოგება / (ზარალი)	-223033	-170018
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	-223033	-170018
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-223033	-170018
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3370238	3571506
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-28638	-31250
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3118567	3370238

6. განმარტებითი შენიშვნები კონსოლიდირებული ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის მიხედვით 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

შენიშვნა N1 - ფული და ფულადი ექვივალენტები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	<u>3336</u>
1	სალარო	1600
2	ბანკი	1736

ფული და ფულის ექვივალენტები კომპანიაში განთავსებულია საბანკო დაწესებულებებში და სალარო მეურნეობაში . კომპანიას გახსნილი აქვს საბანკო ანგარიშები, როგორც ეროვნულ ვალუტაში ისე უცხოურ ვალუტაში. წლის დასაწყისში ნაშთი ფული და ფულის ექვივალენტებზე იყო 195 ლარი, წლის განმავლობაში შემოსულია 1091339 ლარი, გასულია 1088198 ლარი და ნაშთმა წლის ბოლოსთვის შეადგინა 3336 ლარი.

შენიშვნა N 2 - სავაჭრო მოთხოვნები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	<u>22788</u>
1	მოთხოვნები მიწოდებიდან	22788

სავაჭრო მოთხოვნები წლის დასაწყისისთვის იყო 19773 ლარი, წლის განმავლობაში დაერიცხა მოთხოვნები 699106 ლარის, ჩაირიცხა მოთხოვნების დასაფარავად 696091 ლარი და დარჩა მისაღები 22788 ლარი.

შენიშვნა N3 -მარაგები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	<u>322</u>
1	მზა პროდუქცია	322

საწყისი მარაგების ნაშთი შეადგენს 0 ლარს. მარაგების შეძენა საანგარიშგებო პერიოდში შეადგენს 1027 ლარს,რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება -705 ლარს,საბოლოო მარაგების ნაშთი საანგარიშგებო პერიოდის დასასრულისათვის შეადგენს 322 ლარს.

შენიშვნა N4 -არამატერიალური აქტივები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	66825
1	არამატერიალური აქტივები	66825

არამატერიალური აქტივი წლის დასაწყისში შეადგენს 68875 ლარს, დარიცხული ცვეთა 2050 ლარი, რომელიც წარმოადგენს უფლებას მართვის მოპოვებისათვის,წლის ბოლოს შეადგინა 66825 ლარი.

შენიშვნა N5 -ძირითადი საშუალებები

დასახელება	1	2	3	4	სულ
ბალანსი 31 დეკემბერი 2022 წელი	206783	3115613	37606	2312	3362314
შემოსვლა			202		202
გასვლა					
ცვეთა		246947	9794	724	257465
ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	206783	2868666	28014	1588	3105051

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია ცხრილში, სადაც ჯგუფებად არის გაერთიანებული ძირითადი საშუალებები:

- 1 ჯგუფი - მიწა.
2. ჯგუფი - შენობები და ნაგებობები.
3. ჯგუფი - მანქანა-დანადგარები.
4. ჯგუფი- ოფისის არჭურვილობა და ავეჯი.

შენიშვნა N 6 - სავაჭრო ვალდებულებები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	13495
1	სავაჭრო ვალდებულებები	13495

სავაჭრო ვალდებულებები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში იყო 10160 ლარი, წლის განმავლობაში დაერიცხა 275027 ლარი, გასტუმრებული იქნა 271692 ლარი, ხოლო სავაჭრო ვალდებულების ნაშთმა საანგარიშგებო პერიოდის დასასრულისათვის შეადგინა 13495 ლარი.

შენიშვნა N7 - ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	7350
1	ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	7350

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ წლის დასაწყისში იყო 11812 ლარი და წლის ბოლოსათვის დარჩა 7350 ლარი.

შენიშვნა N8- საგადასახადო ვალდებულებები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	52367
1	სულ საგადასახადო ვალდებულებები	52367

წლის ბოლოს საწარმოს ერიცხება საგადასახადო ვალდებულებები 52367 ლარი.

შენიშვნა N9- სხვა ვალდებულებები

N	ბალანსი 31 დეკემბერი 2023 წელი	6543
1	სულ საგადასახადო ვალდებულებები	6543

საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში სხვა ვალდებულებები იყო 6764 ლარი, წლის ბოლოს საწარმოს ერიცხება სხვა ვალდებულებები 6543 ლარი.

შენიშვნა N10 - კაპიტალი

N	დასახელება	გაუნაწილებელი მოგება	საწესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	ჯამურად
1	ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-8506058	431130	11445166	3370238
2	საანგარიშო პერიოდის მოგება	-244172		-7499	-251671
3	კაპიტალის შემცირება; დივიდენდის გაცემა				
4	ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-8750230	431130	11437667	3118567

შპს „ქუთაისი 2006“

საიდ/კოდი 212880168

კონსოლიდირებული ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	3336	195	3516
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	22788	19773	24269
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები		0	0	0
მარაგები	3	322	0	35
მზა პროდუქცია		0	0	0
სხვა		0	0	35
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	4	66825	68875	70929
ძირითადი საშუალებები	5	3105051	3362314	3609365
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0	0
სულ აქტივები		3198322	3451157	3708114
საიჯარო ვალდებულება		0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	6	13495	10160	9953
ანარიცხები		0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	7	7350	11812	45170
საგადასახადო ვალდებულებები	8	52367	52183	81214
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		0	0	0
მიღებული გრანტები		0	0	0
სხვა ვალდებულებები	9	6543	6764	271
სულ ვალდებულებები		79755	80919	136608
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		431130	431130	431130

გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		-8750230	-8506058	-8336038
გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		11437667	11445166	11476414
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		3118567	3370238	3571506
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)		0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	10	3118567	3370238	3571506
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3198322	3451157	3708114
სულ მოკლევადიანი აქტივები		26446	19968	27785
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		21387	22942	55123

ფულადი სახსრების მოძრაობა 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2023წ
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	3141
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	3141
სავალუტო კურსის ეფექტი	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	195
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	3336