

შპს „ეკომეტალი“

სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. ზოგადი დებულებები

1.1 საქართველოს კანონის შესაბამისად რეგისტრირებულია ქ. ზესტაფნის საგადასახადო ინსპექციის მიერ 2006 წლის 24 ივლისს.

საიდენტიფიკაციო ნომერი 230085332

მისამართი: ზესტაფონი უზნაძის 43.

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალია 4361800 ლარი, ფულადი (1800 ლარი) და არაფულადი ქონებრივი (4360000ლარი) შენატანებით.

1.2 საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს :

-ფეროსილიკომანგანუმის წარმოება

1.3 საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა შემუშავებულია შემდეგი ნორმატიული აქტების საფუძველზე;

- საქართველოს კანონი „ მეწარმეთა შესახებ“
- საქართველოს კანონი „ ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების შესახებ“,
- ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტები.

1.4 ეს სააღრიცხვო პოლიტიკა მოქმედებაშია 2018 წლის 01 იანვრიდან და მოქმედებს საწარმოს ფუნქციონირების მთელ პერიოდზე. სააღრიცხვო პოლიტიკა შეიძლება შეიცვალოს ბასს - ით გათვალისწინებული პირობების დაცვით.

1.5 ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე პასუხისმგებელია საზოგადოების დირექტორი, რომელიც უზრუნველყოფს ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების სწორ ორგანიზებას.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის შერჩეული ფორმა, ვარიანტები და მეთოდები

2.1 ბუღალტრული სინთეზური

აღრიცხვის ფორმა: კომპიუტერული პროგრამა „ ორის-ბუღალტერიის“ გამოყენებით.

2.2 ბუღალტრული ანალიზური აღრიცხვა ბარათული სისტემით.

2.3 ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა:

- ნაყიდი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს, ტრანსპორტირების, ადგილმდებარეობის, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანის პირდაპირ ხარჯებს;
- საკუთარი ძალებით შექმნილი (აგებული, დამზადებული) ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება ფაქტიური თვითღირებულებით;
- ფინანსური იჯარით მიღებული ძირითადი საშუალებები აღირიცხება მისი რეალური ღირებულებით;
- ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით;
- ძირითადი საშუალებების ცვეთის აღრიცხვა: წრფივი მეთოდით;
- ძირითადი საშუალებების ცვეთადი ღირებულება განისაზღვრება მისი პირვანდელი ღირებულებიდან სალიკვიდაციო ღირებულების გამოკლებით;

-ძირითადი საშუალებების სალიკვიდაციო ღირებულებასა და სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადას (ან პროდუქციის წარმოების სავარაუდო მოცულობას) განსაზღვრავს დირექტორის ბრძანებით დანიშნული კომისია;

- ძირითადი საშუალებების გადაფასება: ელიმინირების მეთოდით.

2.4 არამატერიალური აქტივების აღრიცხვა

- შეძენილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს;

-უსასყიდლოდ მიღებული არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით;

- საკუთარი ძალებით შექმნილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება ფაქტობრივი თვითღირებულებით;

- ფინანსურ ანგარიშგებაში არამატერიალური აქტივი აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით;

- არამატერიალური აქტივის ამორტიზაცია: წრფივი მეთოდით;

- არამატერიალური აქტივის სალიკვიდაციო ღირებულებას და სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადას განსაზღვრავს დირექტორის მიერ დანიშნული კომისია;

- არამატერიალური აქტივის გადაფასება (ელიმინირების მეთოდით).

2.5 სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა

- შეძენილი საქონელი შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს მის შეძენასა და გადამუშავებასთან, ტრანსპორტირებასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

- საზოგადოების მიერ წარმოებული პროდუქცია შემოსავალში აიღება წარმოების თვითღირებულებით.

- სასაქონლო- მატერიალური ფასეულობა აღირიცხება: უწყვეტი მეთოდით;

- სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულებების განსაზღვრის მედოთი: საშუალო შეწონილი;

- სასაქონლო -მატერიალური ფასეულობა ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი ღირებულებით.

2.6 მოთხოვნების აღრიცხვა.

- გრძელვადიანი და მოკლევადიანი მოთხოვნები აღირიცხება ნორმალური ღირებულებით;

მოთხოვნები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების)

თანხით, საექვო მოთხოვნების კორექტირებით; საექვო მოთხოვნების სიდიდე განისაზღვრება წარსული გამოცდილების გათვალისწინებით.

2.7 საკუთარი კაპიტალის აღრიცხვა

- საწესდებო კაპიტალის ცვლილება აღირიცხება წესდებაში შესაბამისი ცვლილებისა და სამეწარმეო რეესტრში გატარების შემდეგ.

2.8 ვალდებულებების აღრიცხვა

- მოკლევადიანი და გრძელვადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს საზოგადოებას;

-მოკლევადიანი და გრძელვადიანი სესხები ბალანსში აისახება წლის ბოლოსათვის გადასახდელი პროცენტის გათვალისწინებით;

- სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები მიეკუთვნება იმ პერიოდს, როცა ისინი იქნა გაწეული.

2.9 ინვესტიციების აღრიცხვა

- მიმდინარე ინვესტიციები ბალანსში აისახება: საბაზრო ღირებულებით;

- გრძელვადიანი ინვესტიციები ბალანსში აისახება : თვითღირებულებით;

-მოკლევადიანი ინვესტიციები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით;

-გრძელვადიანი ინვესტიციები შემოსავალში აღირიცხება თვითღირებულებით (ფაქტობრივად გაწეული მთლიანი დანახარჯების თანხით).

2.10 შემოსავლებისა და ხარჯების აღრიცხვა

- შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით;

-შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მისი წყაროების მიხედვით;

- ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

-წმინდა მოგების გამოყენება: დივიდენდების გაცემა და სხვა მიზნით გამოყენება პარტნიორთა კრების გადაწყვეტილებით.

2.11 მოგების გადასახადი

- მოგების გადასახადი იანგარიშება სააღრიცხვო მოგებიდან და აისახება საგადასახადო ხარჯის სახით;

-სააღრიცხვო მოგებიდან გაანგარიშებულ საგადასახადო ხარჯსა და საგადასახადო (დასაბეგრი) მოგებიდან გამომდინარე ბიუჯეტის კუთვნილი მოგების გადასახადს შორის სხვაობა აღირიცხება გადავადებული საგადასახადო აქტივის ან გადავადებული მოგების გადასახადის სახით.

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგაშება

		2023 წელი ფე
ამონაგები	3	1350416
სხვა შემოსავალი		350863
გამოყენებული ნედლეული და მასალები		(212114)
გადამუშავების დანახარჯები		(111501)
თანამშრომელთა ხელფასები სხვა გასამრჯელოები		(366531)
ცვეთა და ამორტიზაციის ხარჯი		(97984)
ფინანსური ხარჯი	4	(172782)
სხვა ხარჯი		(11857)

3. ამონაგები

	2023 წელი ფე
საქონლის გაყიდვა	1350416

მომსახურეობა (გადამუშავება,
მასალების დაფქვა, სესხის %)

790 143

4. ფინანსური ხარჯი

ბანკის სესხი პროცენტი

2023 წელი

ფე
(172782)

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2023 წელი
	ფე
სავაჭრო დებიტორები	5 652 314

6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2023 წელი
	ფე
ნედლეული და მასალები	678 037
მზა პროდუქცია	209 402
	887 439

7. სხვა მიმდინარე აქტივები

	2023 წელი
	ფე
მეკავშირე საწარმოებზე გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	2 961 847

8. ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარ ები	ნაგებობ ები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილ ობა	სატრანსპ ორტო საშუალებ ები	სულ
31 დეკემბერი 2022	176,600	1080356	507327	42502	12474	427604	2,246,864
შემოსვლა							
ცვეთა		26918	13546	14,991	773	41756	100760
31 დეკემბერი 2023	176,600	1053438	493781	27511	11701	385848	2148880

9. მიმდინარე სასესიო ვალდებულება

	2023 წელი
	ფე
დამფუძნებლების სესხი	27436

10. სავაჭრო ვალდებულებები

	2023 წელი
	ფე
სავაჭრო ვალდებულებები	258,817

11. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოების ვალდებულება

	2023 წელი
	ფე
ვალდებულება 2023 წლის 1 იანვრისათვის	53596
დამატებით დარიცხული წლის განმავლობაში	917107
გასამრჯელოების გადახდა წლის განმავლობაში	(877171)
	93442

12. ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას ჩვეულებრივი იჯარით აღებული აქვს ოფისი. იჯარის საშუალო ვადა სამი წელია და ამავე ვადაში გათვალისწინებულია ფიქსირებული გადასახდელების გადახდა

	2023 წელი
	ფე
ჩვეულებრივი იჯარით გათვალისწინებული მინიმალური საიჯარო გადასახადი, რომელიც მიმდინარე წელს აღიარებულია ხარჯად	6000

13. საწესდებო კაპიტალი

2022 წლის 31 დეკემბრისათვის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 4361800 ფე-ს .

17. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

1) კომპანიის 75% წილის მფლობელია შპს მ.ს., რომელსაც სესხად გადაცემული აქვს

	2023 წელი
	ფე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	27436

2023 წელს მიღებული სესხი	0
2023 წელს დარიცხული პროცენტი	0
2024 წლის 1 იანვრისათვის	27436

2) კომპანის 5% წილის მფლობელია შპს დინექს-2002, რომელსაც უწევს მომსაურეობას ნარჩენის შენახვას

	2023 წელი შე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	16997
2023 წელს გაწეული მომსახურეობა	24000
2023 წელს გადახდილი მომსაურეობა	(5100)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	35897

3) კომპანის 20% წილის მფლობელია ომარ სამადაშვილი, რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს ბი ემ სი 2011 სადაც ფლობს 66% აწვდის კომპანიას სამურნეო საქონელს

	2023 წელი შე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	7231
2023 წელს მიწოდება	66464
2023 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(7625)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	66070

ასევე გაცემულია სესხი შპს ეკომეტალზე

	2023 წელი შე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	9620
2023 წელს მიღებული სესხი	4600
2023 წელს დარიცხული პროცენტი	115
2023 წელს გადახდილის სესხი	(7600)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	6735

4) კომპანიის 20% წილის მფლობელია ომარ სამადაშვილი, რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს ტრანსკომპანია 2013 რომელიც თავის მხრივ არის შპს მეტალლაინი-ს 66% მფლობელი აწვდის კომპანიას საქონელს და მომსახურებას

	2023 წელი
	შე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	123797
2023 წელს მიწოდება	89425
2023 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(0)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	213222

შპს მეტალლაინი შპს ეკომეტალს აწვდის ფეროსილიკომანგანუმს და უწევს მომსახურებას თვითმტვირთავით

	2023 წელი
	შე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	65584
2023 წელს მოწოდებული საქონელი და მომსახურება	0
2023 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(0)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	65584

შპს მეტალლაინის შპს ეკომეტალიდან მიღებული აქვს სესხი

	2023 წელი
	შე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	254263
2023 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	25824
2023 წელს გადახდილი სესხის ძირი	(0)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	280087

5) კომპანიის 20% წილის მფლობელია ომარ სამადაშვილი, რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს ზესტაფონის სავაჭრო ცენტრი სადაც ფლობს 25% წილს. შპს ზესტაფონის სავაჭრო ცენტრი კომპანიას იჯარით აწვდის ექსკავატორს და ამწე კრანს

	2023 წელი
	შე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	40627
2023 წელს მიწოდება	0
2023 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(0)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	40627

შპს ეკომეტალი შპს ზესტაფონის სავაჭრო ცენტრს აწვდის ნარჩენ წიდა

	2024 წელი
	ფე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	37660
2023 წელს მიწოდება	8207
2023 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(0)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	45867

შპს ზესტაფონის სავაჭრო ცენტრიდან კომპანიაზე გაცემული აქვს სესხი

	2023 წელი
	ფე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	6144
2023 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	99990
2023 წელს გადახდილი სესხის ძირი	(97583)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	8552

6) კომპანიის 75% წილის მფლობელია შპს მ.ს. რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს მარჯანი-5 სადაც ფლობს 50% წილს., ასევე აღნიშნული კომპანიის დამფუძნებელი ომარ სამადაშვილი 50% წილით. შპს ეკომეტალს იჯარით აქვს გადაცემული შენობა და ასევე აწვდის საქონელს

	2023 წელი
	ფე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	1958773
2023 წელს მიწოდება	1814879
2023 წელს გადახდილი საქონლის ღ-ბა	(329100)
2023 წლის 1 იანვრისათვის	3444552

შპს ეკომეტალს ასევე გაცემული აქვს სესხი შპს მარჯანი-5ზე

	2023 წელი
	ფე
2023 წლის 1 იანვრისათვის	6156018
2021 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი	426870
2021 წელს გადახდილი სესხის ძირი	(2075140)
2024 წლის 1 იანვრისათვის	4507748

7) კომპანის 75% წილის მფლობელია შპს მ.ს. რომლის დამფუძნებელია მერაბ სამადაშვილი, მას დაფუძნებული ჰყავს 100% შპს ოკეანადა. შპს ეკომეტალს გაცემული აქვს სესხი

2023 წელი

ფი

62823

2023 წლის 1 იანვრისათვის სესხის %

2023 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი

2023 წელს გადახდილი სესხის ძირი

2024 წლის 1 იანვრისათვის სესხის %

62823

8) კომპანის 75% წილის მფლობელია შპს მ.ს. რომელსაც დაფუძნებული ჰყავს შპს საქართველოს პლასტიკური წარმოება სადაც ფლობს 15,75% წილს. ასევე აღნიშნული კომპანიის დამფუძნებელი ომარ სამადაშვილი 19,25% წილით შპს ეკომეტალს გაცემული აქვს სესხი

2023 წელი

ფი

346561

2023 წლის 1 იანვრისათვის სესხის ძირი და პროცენტი

2023 წელს გაცემული სესხი და დარიცხული პროცენტი

19394

2023 წელს გადახდილი სესხის ძირი

2024 წლის 1 იანვრისათვის

365955

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელებზე გაცემული ხელფასი

2023

ფი

226 500

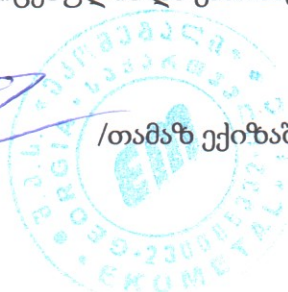
შრომის ანაზღაურება მთლიანად

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია დირექტორის მიერ 30.09.2023წელი

დირექტორი



/თამაზ ექიზაშვილი/



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	24918	42084	42829
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5652314	4055454	2430253
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	5223850	0	0
მარაგები	887439	313252	594151
მზა პროდუქცია	678037	102457	365339
სხვა	209402	210795	228812
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	6826901	7200908
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	2148880	2246864	2347623
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	13937401	13484555	12615764
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	258817	710978	459855
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	93442	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	24571	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	2372904	2532648	2836340
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	2749734	3243626	3296195
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივი	4361800	4361800	4361800
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	6825867	5879129	4957769
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	11187667	10240929	9319569
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	13937401	13484555	12615764
სულ მოკლევადიანი აქტივები	5223850	6826901	7200908
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორი:




/თამაზ ექიზაშვილი/

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1701279	3614664
საქონლის გაყიდვიდან	1350416	3437146
მომსახურების გაწვიდან	350863	177518
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-323615	-1526619
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1377664	2088045
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-366531	-1103519
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-97984	-100760
საპროცენტო შემოსავალი	439280	645337
საპროცენტო ხარჯი	-172782	-169030
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-11857	-11980
სულ საოპერაციო ხარჯები	-209874	-739952
საოპერაციო მოგება	1167790	1348093
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	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციები	1167790	1348093
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1167790	1348093
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასება	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონება)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1167790	1348093
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	10240929	9319569
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში -	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-221052	-426733
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	11187667	10240929

დირექტორი:



/თამაზ ექიზაშვილი/

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გა	0	2341078
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში	0	-2341823
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამო	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	0	-745
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივა	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დ	42084	42829
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბი	0	42084

დირექტორი:




/თამაზ ექიზაშვილი/