

შპს თეონა

ს/კ 243864047

1

ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ერთეულ ლარში)

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

	შენიშვნა	2024	2023
მიმდინარე აქტივები		4811936	230877
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4.1	170472	
სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები	4.2	890642	230877
მარაგები		57400	5580
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	4.3	57400	5580
ძირითადი საშუალებები		869930	1094951
სხვა ძირითადი საშუალებები	4.4	869930	1094951
სულ აქტივები		1988444	1331408
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	4.6		48527
საგადასახადო ვალდებულება	4.7		---
ბანკებისგან ნასესხები თანხები	4.8	500799	449581
სულ ვალდებულებები		500799	498108
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	4.9	1487645	833300
სულ საკუთარი კაპიტალი		1487645	833300
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1988444	1331408

დირექტორი

გ. ხუცი

/გ.ხრიკული/

მთავარი ბუღალტერი

ნ. ხუცი

/ე.პაპუაშვილი/



შპს თეონა

ს/კ 243864047

2

ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ერთეულ ლარში)

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

	შენიშვნა	2024
ნეტო ამონაგები		4465142
საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურებიდან	5.1	4465142
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(3720951)
საერთო მოგება		744191
დასაქმებულთა ანაზღაურება	5.3	(335867)
ცვეთა და ამორტიზაცია	5.4	(172337)
საპროცენტო ხარჯი	5.5	(64610)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	5.7	(15150)
მოგება/ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		156227
დანაკარგი სავალუტო ოპერაციებიდან		
მოგება/(ზარალი)		156227

დირექტორი

გ. ხრიკული

/გ.ხრიკული/



მთავარი ბუღალტერი

ე. პაპუაშვილი

/ე.პაპუაშვილი/

შპს თეონა

3

ს/კ 243864047

ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ერთეულ ლარში)

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

#	დასახელება	თანხა
	შემოსავალი	
1	შემოსავალი რეალიზაციიდან	4465142
	სულ შემოსავალი:	4465142
	გასავალი	
1	სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებების დაფარვა	(3077270)
2	გადახდილი ხელფასები	(335867)
4	სესხის პროცენტის გადახდა	(64310)
6	სესხის გადახდა	(728956)
7	ბანკის მომსახურების ხარჯი	(4320)
8	საპენსიო ანარიცხი	(580)
9	კომუნალური გადასახადები	(64017)
10	საკანცელარიო ხარჯი	(4200)
11.	სხვა ხარჯი	(15150)
	სულ გასავალი:	(4294670)
17	ფული და ფულის ეკვივალენტი პერიოდის დასაწყისში	0
18	ფული და ფულის ეკვივალენტი პერიოდის ბოლოს	170472

დირექტორი

გ. ხიჯი

/გ.ხრიკული/



მთავარი ბუღალტერი

[Signature]

/ე.პაპუაშვილი/

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „თეონა“ (შემდგომში „საზოგადოება“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და ხაშურის რ-ნის სასამართლოს მიერ. რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 1997 წლის 2 აპრილს როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, საიდენტიფიკაციო ნომერი: 243864047

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ღორღიანი და ქვიშოვანი კარიერები და ბეტონის წარმოება.

კომპანიის რეგისტრირებული იურიდიული მისამართია: ქ.ხაშური, ბორჯომის ქუჩა 10 ა

კომპანიას ჰყავს 1 დირექტორი. გიორგი ხრიკული პ/ნ 57001003331

2. მომზადების საფუძველი

შპს „თეონა“-ს ფინანსური ანგარიშგება დამუშავდა ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც გულისხმობს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში და რომ საზოგადოება ფუნქციონირებას განახორციელებს მომავალში..

საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგების და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს 2024 წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას ახორციელებს კომპიუტერული პროგრამა „ORIS“-ს მეშვეობით.

პროგრამაში უზრუნველყოფილია ოპერაციების სინთეზური და ანალიზური აღრიცხვა ბუღალტრული ანგარიშების მიხედვით.

სამუშაო ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა – ქართული ლარი, შესაბამისად ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც საზოგადოება იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ, კომპანიის პირობებში არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშო პერიოდებში.

აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

1. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას;
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას;
3. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგებას;

4. ახსნა-განმარტებით შენიშვნებს.

4. განმარტებითი შენიშვნები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების შესახებ

4.1 ფული და ფულის ეკვივალენტი

ფული და ფულის ეკვივალენტი მოიცავს საბანკო ანგარიშებზე და კომპანიის სალაროში არსებულ თანხებს.

დასახელება	31.12.2024	31.12.2023
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	-	-
საბანკო ანგარიშში ეროვნულ ვალუტაში	170472	-
ჯამი:	170472	-

4.2 სავაჭრო და სხვა დებიტორული მოთხოვნები

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები წარმოიშობა ჩვეულებრივ საოპერაციო საქმიანობიდან

4.3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგი

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან და გადმოტვირთვა-დატვირთვასთან დაკავშირებულ დანახარჯებს..

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით.

მარაგების თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია „საშუალო შეწონილი“.

საქონლის დეფექტურად და დაზიანებულად ცნობის შემთხვევაში ხდება ჩამოფასება შესაძლო სარეალიზაციო ღირებულამდე და მისი გაყიდვა ფასდაკლებით.

4.4. ძირითადი საშუალებები

თავდაპირველი აღიარების დროს, ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ისტორიული ღირებულებით - თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად.

მიწა და შენობა-ნაგებობები აღირიცხება განცალკევებულად. თუ ისინი ერთად არის შეძენილი, მათი ღირებულება გაიმიჯნება ექსპერტული შეფასების გზით.

ძირითადი საშუალებები თავდაპირველი აღიარების შემდეგ აღირიცხება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით. შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა და შეფასება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი,

რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება როგორც პერიოდის ხარჯი მოგება-ზარალში ასახვით.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღიდან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში, წრფივი მეთოდით.

სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადებია:

- შენობა-ნაგებობები - 10-15 წელი
- სატრანსპორტო საშუალებები - 5 წელი
- საოფისე აღჭურვილობა და ინვენტარი - 5-10 წელი

ძირითადი საშუალების აღიარება შეწყდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აქტივის გამოყენებით. ძირითადი საშუალების გაყიდვის და ხმარებიდან ამოღების შედეგად წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვიდან მიღებულ შემოსავალსა და აქტივის ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალში.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით - თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) გამოკლებით.

4.5 გაუფასურება

ანგარიშგების თითოეული თარიღისათვის კომპანია აფასებს არსებობს თუ არა იმ აქტივების გაუფასურების ნიშნები, რომლებიც ექვემდებარება ცვეთას და ამორტიზაციას. აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, აქტივის საბალანსო ღირებულება ფასდება გაუფასურებაზე. აქტივის გაუფასურების ზარალის აღრიცხვა ხდება მაშინ, როდესაც აქტივის საბალანსო ღირებულება აღემატება მის ანაზღაურებად ღირებულებას.

საანგარიშგებო პერიოდისთვის ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ნიშნები დადგენილი არ ყოფილა და ანგარიშგებაში გაუფასურების ზარალი არ დაფიქსირებულა.

4.6 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

კრედიტორული დავალიანების საბალანსო ღირებულება შეესაბამება მის სამართლიან ღირებულებას ანგარიშგების თარიღისთვის.

გარიგებებისა და მომსახურებისთვის გადასახდელი თანხები მოიცავს ვაჭრობის შედეგად გამომუშავებულ თანხებს, რომლის გადახდაც მოხდება მომდევნო პერიოდში.

4.7 საგადასახადო ვალდებულებები

კომპანია რეგისტრირებულია დღგ-ს გადამხდელად.

კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. ესტონური მოდელით.

საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).

4.8. სესხები

ბანკიგან ნასესხები თანხების საწყისი აღიარება ხდება მათი სამართლიანი ღირებულებით, გარიგებაზე გაწეული ხარჯების გამოკლებით.

სესხებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი აღიარდება საბანკო ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ცხრილის მიხედვით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ხარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება-ზარალში, როდესაც იქნა გაწეული.

4.9. გაუნაწილებელი მოგება

კომპანიას კაპიტალში აქვს საქმიანობის შედეგად მიღებული გაუნაწილებელი მოგება, რომელიც ასახულია მის ბალანსში. კომპანია მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

5 განმარტებითი შენიშვნები საქმიანობის შედეგების ანგარიშგების შესახებ

კომპანიის საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება-ზარალი ასახულია ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით.

5.1 შემოსავლის აღიარება

შემოსავლები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

შემოსავლების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით გადასახადებისა და მოსაკრებლების გამოკლებით. საზოგადოება რეალიზაციის შედეგად მიღებულ ამონაგებს აღიარებს, როდესაც ფაქტიურად ხდება მომსახურების გაწევა

შემოსავალი რეალიზაციიდან

2024

4465142

ჯამი:

4465142

5.6 ხარჯების აღიარება

ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულებების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება. ხარჯების აღიარება ხდება უშუალოდ მის გაწევასთან დაკავშირებული შემოსავლების შეპირისპირების საფუძველზე.

5.7 დასაქმებულთა ანაზღაურება

ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. საქართველოს კანონმდებლობით გათვალისწინებული საშემოსავლო და სხვა არსებული გადასახადით დაბეგრული ხელფასი გაიცემა ეროვნულ ვალუტაში მუშაკის პირად საბანკო ანგარიშზე გადარიცხვით ან ხელზე გაცემით, რაც დასტურდება შესაბამის უწყისზე ხელმოწერით.

5.8 ცვეთა

ცვეთის აღიარება ხდება ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაზე ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდით.

5.9 საპროცენტო ხარჯი

საპროცენტო ხარჯი აისახება ყველა სავალ ინსტრუმენტთან მიმართებით დარიცხვის საფუძველზე.

5.6 სხვა ხარჯები

წარმოქმნილია ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობიდან

6 ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ წარმოდგენილია პირდაპირი მეთოდით, რომელიც ასახავს ინფორმაციას საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში საწარმოს ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში მომხდარი ცვლილებების შესახებ, რომელიც ამონაგებისა და ხარჯების სახით მოიცავს ფულად შემოსულობებსა და გასავლებს მსს ფასს-ის შესაბამისად.

7 საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და ნებადართულია გამოსაცემად ხელმძღვანელობის მიერ 2025 წლის 25 სექტემბერს.



დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი

[Handwritten signature]

/გ.ხრიკული/

/ე.პაპუაშვილი/

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

შპს თეონა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	170,472		
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	734,415	35,325	84,535
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	156,227	195,552	415,119
მარაგები	57,400	5,580	7,500
- მზა პროდუქცია	57,400	5,580	7,500
- სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	869,930	1,094,951	917,628
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	1,988,444	1,331,408	1,424,782

ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები		48,527	111,425
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები			
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	500,799	449,581	
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			411,247
სულ ვალდებულებები	500,799	498,108	522,672

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')			
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება/(დაგროვილი ზარალი)	1,331,418	833,300	902,110

გადაფასების რეზერვი	156,227		
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები			
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი			
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,487,645	833,300	902,110
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,988,444	1,331,408	1,424,782
სულ მოკლევადიანი აქტივები	962,287	3,677,721	3,619,595
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	48,527	111,425

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები		
ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	4,465,142	3,166,147
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება	(3, 720, 951)	(2, 797, 232)
საერთო მოგება	744, 191	368, 915
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(335, 867)	(181, 180)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(172, 337)	(218, 770)
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	(64, 610)	(9, 540)
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(15, 150)	(28, 235)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(587, 964)	(437, 725)
საოპერაციო მოგება	156, 227	(68, 810)
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერა	156, 227	(68, 810)
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	156, 227	(68, 810)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები).		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		
-------------------------------------	--	--

მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		
მოგება / (ზარალი)		

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი		
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	156, 227	(68, 810)

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1, 487, 645	833, 300

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ფულადი ნაკადი საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტებისგან მიღებული ფული	4,465,142	
ხელფასის გადახდა	(335,867)	
გადასახადების გადახდა	(3,786,466)	
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული ფული		342,809
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან მიღებული ფული		
ძირითადი საშუალების გავლა	(80,125)	
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ფული		(172,337)
ფულადი ნაკადი საფინანსო საქმიანობიდან		
დივიდენდების გადახდა		
საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული ფული		-
ფულის წმინდა ცვლილება-ზრდა		170,472
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		-
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		170,472

დირექტორი:

ბუღალტერი:

/გ.ხრიკული/

/ე.პაპუაშვილი/

