

შპს NEW LIFE GROUP

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

საიდენტიფიკაციო ნომერი: 400030471

რეგისტრაციის ნომერი,

თარიღი: 28/11/2011

მარეგისტრირებული ორგანო: სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, გლდანის რ-ნი, ხევძმარის ქ. N1

ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

მსს ფასს-ის მიხედვით

შინაარსი

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში _____3

ფინანსური ანგარიშგება

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება _____4

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება _____5

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები _____6

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობის ანგარიში ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე 2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს NEW LIFE GRUP (შემდგომში “კომპანია”) ფინანსურ მდგომარეობას 2018 წლის 31 დეკემბრისათვის, საქმიანობის შედეგებს და კაპიტალში ცვლილებებს ამავე თარიღით დასრულებული წლისთვის, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (“მსს ფასს”) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევისა და მათ თანმიმდევრულ გამოყენებაზე;
- გონივრულ მსჯელობაზე და შეფასებებზე;
- ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასს-ის მიხედვით.
- ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებით, რაც იმას ნიშნავს რომ საწარმო არ აპირებს და ასევე პროგნოზირებად მომავალში ჯგუფის ბიზნესის ფუნქციონირებას საფრთხე არ ემუქრება.

ხელმძღვანელობა ასევე პასუხისმგებელია:

- კომპანიის ეფექტიანი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვისა და შენარჩუნებაზე;
- ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს, გონივრული სიზუსტით წარმოადგენს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და იძლევა რწმუნებას, რომ კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება შეესაბამება მსს-ფასს-ის მოთხოვნებს;
- სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად;
- კომპანიის აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;
 - თაღლითობისა და სხვა დარღვევების აღმოჩენასა და თავიდან აცილებაზე.
- ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 31 დეკემბრის თარიღისათვის, ხელმძღვანელობის მიერ.

დამტკიცდა გამოსაშვებად 2019 წლის 30 სექტემბერს

დირექტორი: თამარ მაჭავარიანი _____

მთავარი ბუღალტერი: კობა გრიგალაშვილი _____

შპს NEW LIFE GROUP

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.
(ერთეული ლარი)

	შენიშვნა	2018
ამონაგები	4	408 556
რეალიზებული მარაგის თვითღირებულება	5	
საერთო მოგება		408 556
ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯი	6	(484 930)
ფინანსური ხარჯი	7	(55 422)
მოგება/ზარალი დაბეგრამდე		(131 796)
პერიოდის მოგება		
სხვა სრული შემოსავალი		
პერიოდის მთლიანი სრული შემოსავალი		
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის დასაწყისში		
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის ბოლოს		

ხელმომწერი პირები:

დირექტორი: თამარ მაჭავარიანი _____

მთავარი ბუღალტერი: კობა გრიგალაშვილი _____

შპს NEW LIFE GROUP

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2018 წლის 31 ეკემბერს
დასრულებული წლისათვის.
(ერთეული ლარი)

	შენიშვნა	2018
ამონაგები	4	408 556
რეალიზებული მარაგის თვითღირებულება	5	
საერთო მოგება		408 556
ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯი	6	(484 930)
ფინანსური ხარჯი	7	(55 422)
მოგება დაბეგრამდე		(131 796)
პერიოდის მოგება		
სხვა სრული შემოსავალი		
პერიოდის მთლიანი სრული შემოსავალი		
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის დასაწყისში		
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის ბოლოს		

ხელმომწერი პირები:

დირექტორი: თამარ მაჭავარიანი _____

მთავარი ბუღალტერი: კობა გრიგალაშვილი _____



შპს NEW LIFE GROUP

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
(ერთეული ლარი)

	შენიშვნა	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	2 288 250	2 387 060
საინვესტიციო ქონება	9		
სულ გრძელვადიანი აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	10	1 998	11 880
სავაჭრო მოთხოვნები	11	270	-140
გადახდილი ავანსები			
მარაგები	12	45 283	38 809
სხვა მიმდინარე აქტივები			
სულ მოკლევადიანი აქტივები		47 551	50 549
სულ აქტივები		2 335 801	2 437 609
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		3 020 178	2 865 266
გაუნაწილებელი მოგება		(1 389 655)	(1 257 861)
სულ კაპიტალი		1 630 523	1 607 405
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სასესხო ვალდებულებები		681 125	796 103
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულება		2 082	5 203
საგადასახადო ვალდებულებები		22 120	29 235
მიღებული ავანსები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		(49)	(337)
სულ ვალდებულებები		705 278	830 204
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		2 335 801	2 437 609

ხელმოწერილი პირები:

დირექტორი: თამარ მაჭავარიანი _____

მთავარი ბუღალტერი: კობა გრიგალაშვილი _____

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

შპს NEW LIFE GROUP

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
(ერთეული ლარი)

	შენიშვნა	31/12/2018	31/12/2017
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8	2 288 250	2 387 060
საინვესტიციო ქონება	9		
სულ გრძელვადიანი აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	10	1 998	11 880
საფაქრო მოთხოვნები	11	270	-140
გადახდილი ავანსები			
მარაგები	12	45 283	38 809
სხვა მიმდინარე აქტივები			
სულ მოკლევადიანი აქტივები		47 551	50 549
სულ აქტივები		2 335 801	2 437 609
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		3 020 178	2 865 266
გაუნაწილებელი მოგება		(1 389 655)	(1 257 861)
სულ კაპიტალი		1 630 523	1 607 405
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სასესხო ვალდებულებები		681 125	796 103
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
საფაქრო ვალდებულება		2 082	5 203
საგადასახადო ვალდებულებები		22 120	29 235
მიღებული ავანსები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		(49)	(337)
სულ ვალდებულებები		705 278	830 204
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		2 335 801	2 437 609

ხელმომწერი პირები:

დირექტორი: თამარ მაჭავარიანი _____

მთავარი ბუღალტერი: კობა გრიგალაშვილი _____

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები



1 ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება შპს NEW LIFE GROUP (შემდგომში “კომპანია”) დარეგისტრირდა 2011 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ადგილი არის ქ. თბილისი, გლდანის რ-ნი, ხევშაშის ქ. N1. მისი ძირითადი საქმიანობას წარმოადგენს სარესტორნე მომსახურება.

2018 და 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის დამფუძნებელთა სტრუქტურა შემდეგნაირია:

დამფუძნებელი:	2018 წ.	2017 წ.
ივანე მაჭავარიანი	50 %	50 %
ჯემალ ძამუკაშვილი	8.145 %	8.145 %
ნოდარ ძამუკაშვილი	2.154 %	2.154 %
ვაჟა როსტიაშვილი	0.723 %	0.723 %
ვალერიან ძამუკაშვილი	8.445 %	8.445 %
მალხაზ სოლომნიშვილი	10.533 %	10.533 %
თამაზ გიორგაძე	20 %	20 %

ეს ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაშვებად ხელმძღვანელობის მიერ 2019 წლის 30 სექტემბერს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების პროცესში გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა მოცემულია ქვემოთ

2 მომზადების საფუძვლები

2.1 მსს ფასს-ის პირველადი გამოყენება

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს) შესაბამისად, რაც გამოქვეყნებულია საერთაშორისო საბუღალტრო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ. 2018 წელს კომპანია პირველად ამზადებს ამ სტანდარტის მიხედვით ანგარიშგებას, შესაბამისად ახალ სტანდარტზე გადასვლის თარიღია 2016 წლის 1 იანვარი, რაც განხორციელდა მსს ფასს სტანდარტის სათანადო მოთხოვნების მიხედვით. ყველა თანხა წარმოდგენილია ქართულ ლარში და დამრგვალებულია ერთეულ ლარამდე.

2.2 ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებით. ამ განხილვის დროს კომპანიის ხელმძღვანელობამ შეაფასა კომპანიის

მიმდინარე მდგომარეობა, მომგებიანობა, ფულადი ნაკადები, რაც საშუალებას მისცემს კომპანიას განაგრძოს ფუნქციონირება ანგარიშგების თარიღიდან მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე. ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს-ის მიხედვით მომზადება კომპანიის ხელმძღვანელობისაგან ითხოვს გარკვეული შეფასებების გაკეთებას, რაც გავლენას იქონიებს აქტივებისა და ვალდებულებების სააღრიცხვო ღირებულებაზე ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის, ასევე იმოქმედებს შემოსავლებსა და ხარჯებზე სააღრიცხვო პერიოდის განმავლობაში. აქტიური შედეგები შესაძლოა განსხვავდებოდეს მიმდინარე შეფასებისაგან, შეფასებების გადახედვა მოხდება ყოველწლიურად და კორექტირებები აისახება იმ წლის ფინანსურ ანგარიშგებაში, როდესაც შესაბამისი ცვლილება მოხდა. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებების სესახებ ინფორმაცია მოცემულია 3.2 შენიშვნაში.

3 სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

3.1 აქტივებისა და ვალდებულებების კლასიფიკაცია მოკლევადიანად და გრძელვადიანად.

აქტივებსა და ვალდებულებებს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოადგენს მათი მოკლევადიანად და გრძელვადიანად კლასიფიკაციის სააფუძველზე. აქტივი მოკლევადიანია როდესაც:

- მოსალოდნელია ან განზრახულია მათი გაყიდვა ან მოხმარება ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის განმავლობაში.
- მოსალოდნელია მისი რეალიზება ანგარიშგების პერიოდიდან 12 თვის განმავლობაში, ან
- აქტივი წარმოადგენს ფულად სახსრებს ან მათ ექვივალენტებს, თუ არ არის შეზღუდული მათი გადაცემა ან გამოყენება ვალდებულების დასაფარად მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში ანგარიშგების შედგენის თარიღიდან. ყველა დანარჩენი აქტივი გრძელვადიანია.

ვალდებულება მკლევადიანია როდესაც:

- მოსალოდნელია მისი დაფარვა ჩვეულებრივი საოპერაციო ციკლის ან 12 თვის განმავლობაში (რომელიც უფრო გრძელია), ან
- ანგარიშგების პერიოდის შემდეგ ვალდებულების დაფარვის მინიმუმ 12 თვის გადავადების უპირობო უფლება არ არსებობს.

ყველა დანარჩენ ვალდებულებას კომპანია “გრძელვადიანის” კატეგორიას მიაკუთვნებს

3.2 ძირითადი საშუალებები.

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულებით, რასაც აკლდება დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება, ასეთის არსებობის შემთხვევაში.

ძირითადი საშუალების საბალანსო ღირებულების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან შიდა და გარე ფაქტორები მიანიშნებენ, რომ

საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლებელია ვერ მოხდეს. ასეთ შემთხვევაში გაუფასურების ზარალის აღიარება ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში სხვაარასაოპერაციო ხარჯების ნაწილში. შეკეთება-განახლების ხარჯები აღიარდება დარიცხვისმეთოდით და შედის საოპერაციო ხარჯებში, თუ ისინი არ ექვემდებარება კაპიტალიზაციას.

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან როდესაც ის მზად არის ექსპლუატაციისათვის. ცვეთის დარიცხვა ხდება ნაშთის შემცირების მეთოდით, შემდეგი შეფასებითი მაჩვენებლების მიხედვით:

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტა ხდება მისი გასხვისების ან ჩამოწერის დროს. ჩამოწერა ხდება მაშინ როცა მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტიდან წარმოშობილი ნებისმიერი მოგება ან ზარალი (რომელიც გამოითვლება აქტივის გასხვისების შედეგად მიღებულ შემოსავალსა და მის საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობის ოდენობით) აღირიცხება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში იმ პერიოდისათვის როდესაც მოხდა აქტივის აღიარების შეწყვეტა.

3.3 მარაგები

მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. მარაგების თვითღირებულება მოიცავს მათ შეძენასთან დაკავშირებულ დანახარჯებს, აგრეთვე იმ დანახარჯებს რომელიც გაწეულია მის მოცემულ ადგილამდე ტრანსპორტირებისა და სათანადო მდგომარეობაში მოყვანისათვის. მარაგების შეძენის დანახარჯები მოიცავს მათი შეძენის ღირებულებას, საიმპორტო საბაჟო გადასახადს და სხვა გადასახადებს (გარდა იმ გადასახადებისა, რომლებიც საგადასახადო ორგანომ კომპანიას უნდა დაუბრუნოს), სატრანსპორტო, დატვირთვა-გადმოტვირთვის დანახარჯებს და სხვა დანახარჯებს, რომლების უშუალოდ არის დაკავშირებული მარაგების შეძენასთან. სავაჭრო ფასდაკლება და სხვა სახის ფასდათმობები არ ჩაირთვება შეძენის დანახარჯების გაანგარიშებაში.

მარაგების ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება არის შეფასებითი გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო შეფასებითი დანახარჯების გამოკლებით.

კომპანიის მარაგები ძირითადად მოიცავს წარმოებისათვის სახარჯ მასალას და დაუმთავრებელ წარმოებაზე გაწეულ მასალის დანახარჯებს.

კომპანიაში მარაგების ჩამოწერა ხორცილდება (პირველი შემოსავალში-პირველი გასავალში) (“ფიფო”) მეთოდით.

3.4 ამონაგების აღიარება

სამი ტიპის ამონაგების აღიარება ხდება: ამონაგები სარესტორნე საქმიანობიდან, ამონაგები იჯარით გაცემული აქტივებიდან, ამონაგები სასაქონლო მატერიალური მარაგების რეალიზაციიდან.

სარესტორნე საქმიანობიდან ამონაგების ამოღება ხდება გაწეული მომსახურების მიწოდების მიხედვით.

საქონლის გაყიდვიდან ამონაგების აღიარება ხდება მაშინ როდესაც საწარმო მიიღვეს გადასცემს საქონლის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს, ეს არის საკუთრების უფლების გადაცემის მომენტი, და შესაძლებელია ამონაგების თანხის საიმედოდ შეფასება. ამონაგები მისაღები ან მიღებული ანაზღაურების რეალური ღირებულების ტოლია.

ამონაგები იჯარით გაცემული აქტივებიდან (სამშენებლო ტექნიკა) ხდება თანაბარზომიერად (წრფივად) იჯარის მთელი პერიოდის განმავლობაში.

3.5 სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა. პროცენტის ხარჯი აღიარებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მიხედვით.

3.6 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

მოცემული ფინანსური ანგარიშგების შეფასების და წარდგენის ვალუტად კომპანია იყენებს ქართულ ლარს.

ოპერაციები სხვა ვალუტაში განიხილება, როგორც ოპერაცია უცხოურ ვალუტაში და აღირიცხება მის ფასს მოთხოვნის შესაბამისად. კერძოდ:

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ტრანზაქციები აისახება საანგარიშგებო ვალუტაში(ლარი) ტრანზაქციის განხორციელების დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები გადაფასდება, ამ თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით, საკურსო სხვაობები აისახება მოგება-ზარალის უწყისში იმავე პერიოდში. ცხოური ვალუტით მიღებული არაფულადი მუხლები შეფასებულია ოპერაციის დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით, მათი გადაფასება საანგარიშგებო თარიღისათვის არ ხდება.

2018 და 2017 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისათვის გამოყენებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი იყო შემდეგი:

	31/12/2018	31/12/2017
ლარი/1აშშ დოლარი	2.6766	2.5922

3.7 გადასახადები

2017 წლის 1 იანვრიდან საქართველოს საგადასახადო კოდექსში შესული ცვლილების თანახმად შეიცვალა მოგების გადასახადი, ახალი კანონის მიხედვით გადასახადის განაკვეთი ნულოვანია იმ შემთხვევაში თუ არ მოხდება მოგების განაწილება და ღარჩება კომპანიაში გაუნაწილებელი მოგების სახით. ხოლო 15%-ით დაიბეგრება დივიდენდად განაწილებული მოგება, ასევე ზოგიერთი ტრანზაქცია რაც საგადასახადო კოდექსის მიხედვით ითვლება მოგების განაწილებად. აღნიშნული

ცვლილების გამო არ წარმოიქმნება დროებით სხვაობები აქტივებსა და ვალდებულებებში, შესაბამისად არ არსებობს გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი ან ვალდებულება.

სხვა გადასახადები (გარდა მოგების გადასახადისა) აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში რა პერიოდშიც წარმოიქმნება შესაბამისი ვალდებულება. წინასწარ გადახდილი გადასახადები, რომლისგანაც მოსლოდნელია მომავლაში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღიარდება აქტივად.

3.8 ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები შედგება სალაროში არსებული ფულისაგან და ბანკის ანგარიშებისაგან.

4. ამონაგები

ამონაგები ძირითადი საქმიანობიდან	408 556
ამონაგები გაცემული იჯარიდან	
ამონაგები მარაგების გაყიდვიდან	
სულ ამონაგები	408 556

5. რეალიზებული მარაგების თვითღირებულება

მარაგების ცვლილება	6 474
მარაგების შესყიდვა	(134 398)
რეალიზებული მარაგების თვითღირებულება	(127 924)

6. ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯები

შრომის ანაზღაურება	(94 450)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(98 811)
კომუნიკაციის ხარჯი	(459)
იჯარის ხარჯი	(0)
საკანცელარიო და საოფისე ხარჯები	(18 330)
საბანკო ხარჯი	(1 875)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	(71 544)
სულ ამონაგები	(4 837)

7. ფინანსური ხარჯი

საპროცენტო ხარჯი	(71 537)
ვალუტის გადაფასებით მიღებული ხარჯი	(55 422)
სულ მოგება/ზარალი	(131 796)

8. ძირითადი საშუალებები

	მიწა	ნაგებობები	მანქანები	სულ
31/12/2017	600 000	1 724 010	63 050	2 387 060
შემოსვლა	0	0	0	0
გასვლა	0	0	0	0
ცვლელა	0	86 201	12 610	98 811
31/12/2018	600 000	1 637 809	50 440	2 288 250

10. ფული და ფულის ექვივალენტები

	2018	2017
ფული საღაროში	1 884	10 756
ფული საბანკო ანგარიშებზე	114	1 124

11. სავაჭრო მოთხოვნები

	2018	2017
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	270	-140

12. მარაგები

	2018	2017
საწყისი მარაგები	38 809	31 666
საბოლოო მარაგები	45 283	38 809