



31 January, 2024

Issuer: "Lisi Lake Development" JSC (ID: 404857534)

Securities: Unsecured and unsubordinated bonds (ISIN: GE2700604251)

Payment and calculation agent: Galt & Taggart JSC, (ID: 211359206), Address: Georgia, Tbilisi, 0105, 3, Pushkin St., Tel: (+995 32) 2 444-132; (+995 32) 2 401-111, e-mail: sales@gt.ge

Important information for bondholders

The issuer offers the bond holders early cash-out of the bonds if they wish, under the following conditions:

- The issuer will accept applications for early redemption from 1 February up till 14 February 2024. Within 5 calendar days from the expiration of the application deadline, the issuer will ensure that the received requirements are met.
- Redemption will be carried out by paying 100 percent of the principal amount (nominal) and accrued interest on the redemption date.
- Applications must be submitted to Galt & Taggart, which serves as the Placement Agent and Payment and Calculation Agent for the Issuer in relation to the aforementioned securities. Submissions should be sent to the following email address: sales@gt.ge.

The issuer will redeem only those bonds for which the bondholders express their desire to redeem them before maturity. If a bondholder does not submit an application for redemption within the specified time limits, their bond will continue to be settled on the dates outlined in the prospectus (with a bond principal maturity date of December 23, 2024, and an accrued coupon maturity date on a quarterly basis).

The issuer offers to redeem the bonds before the due date based on the following circumstances:

- The Company changed its auditor in 2023 to enhance the quality and transparency of the audit.
- Ernst & Young, a representative of the Big Four, became the Company's auditor. From 2016 to 2021, the company was audited by Grant Thornton.
- As a result of the aforementioned, the accounting policy was revised, leading to the identification of deficiencies (errors), the effects of which were assessed as essential for financial reporting purposes. Information regarding the mentioned deficiencies was disclosed in the audited financial statements for 2022.
- The aforementioned deficiencies led to the retrospective recalculation of the 2021 financial information, accompanying the release of the 2022 report, which influenced the financial data disclosed in the prospectus. In particular, the main changes in 2021 are related to:

Nekerchkhali str. # 6, Tbilisi 0159

tbi@lisi.ge / www.lisi.ge

T: (+995) 322 00 27 27

- Reclassification of short-term assets into long-term assets, resulting from the reclassification of large parcels of land from inventory to investment property and their subsequent valuation.
 - Writing off the values of the plots of land in the parks designated for common spaces and the associated works carried out on them.
- As a result of error corrections, the retrospective recalculation of financial information for 2021 had the following impact on the items in the statement of comprehensive income:
 - EBITDA* decreased by USD 3,217,000, representing a 49.32% decrease (from USD 6,523,000 to USD 3,306,000).
 - EBITDA* excluding one-time transactions** decreased by USD 3,217,000, indicating a 56.84% decrease (from USD 5,660,000 to USD 2,443,000).
 - Financial expenses increased by USD 645,000, reflecting a 57.59% increase (from USD -1,120,000 to USD -1,765,000).
 - 2021 earnings decreased by USD 2,159,000, indicating a 15.02% decrease (from USD 14,373,000 to USD 12,214,000).

* The EBITDA calculations presented are based on the approach disclosed in the prospectus approved on December 23, 2022, and are calculated as gross profit less operating expenses (selling and marketing expenses, administrative expenses, and other expenses), plus investment property revaluation losses in the cost of realization, and plus depreciation and amortization. From the publication of the audited statements of 2022 and onwards, considering the content of the company's activities, the operating profit/(loss) and EBITDA will be calculated, taking into account (including) the effects of the revaluation of investment property.

** Regarding the one-time transaction, detailed information is presented in the subsections of the bond issue Prospectus approved on December 14, 2022, under "2.2. Main Financial Indicators" and "5. Operational and Financial Review."

- As a result of correcting the deficiencies, the retrospective recalculation of financial information for 2021 had the following impact on the line items of the financial statement:
 - Investment property increased by USD 31,579,000, representing a 24.24% increase (from USD 130,295,000 to USD 161,874,000).
 - Inventories decreased by USD 34,468,000, indicating a 61.85% decrease (from USD 55,731,000 to USD 21,263,000).
 - Total long-term liabilities decreased by USD 1,280,000, reflecting a 7.83% decrease (from USD 16,340,000 to USD 15,060,000).
 - Total short-term liabilities increased by USD 3,355,000, reflecting a 36.86% increase (from USD 9,102,000 to USD 12,457,000).
 - Total equity and liabilities decreased by USD 2,828,000, indicating a decrease of 1.27% (from USD 222,615,000 to USD 219,788,000).
 - Equity attributable to owners of the company decreased by USD 4,903,000, representing a decrease of 2.49% (from USD 197,174,000 to USD 192,271,000).
 - Retained earnings decreased by USD 7,138,000, showing a 2.98% decrease (from USD 238,586,000 to USD 231,488,000).
- It should be noted that the company's credit profile and land bank/assets remain unchanged. The group also received the BARTA 2023 Honorable Mention for the Best Annual Report and Transparency Award

in the Sustainability Report category. Lisi Development is the only development company that won the competition. Please refer to the information on the official website of BARTA (www.barta.ge).

- The impact of the changes, as per the detailed items of the financial sources for 2021, is provided in *Appendix 1*.

As additional information, please note that the company, as an issuer of public securities and an accountable enterprise, whose securities are also admitted to trading on the Georgian Stock Exchange, fulfills transparency obligations required by law. Current and periodic reports, including the 2022 audited financial statements highlighted in the letter, are published at the following addresses:

- Georgian Stock Exchange (www.gse.ge)
- Reporting Portal (www.reportal.ge)
- The Company's website (www.lisi.ge)

In case of additional questions, please contact the Payment and Calculation Agent at the following email: sales@gt.ge.

JSC "Lisi Lake Development"

(ID/C: 404859792)

General Director

Zurab Charbadze



Appendix 1

<i>Consolidated statement of comprehensive income</i>							
<i>Figures are presented in thousands</i>	<i>Notes</i>	<i>As of 31 December 2021</i>	<i>Correction for significant errors</i>	<i>As of 31 December 2021</i>	<i>As of 31 December 2021</i>	<i>Correction for significant errors</i>	<i>As of 31 December 2021</i>
		<i>In GEL</i>	<i>In GEL</i>	<i>Reestimated in GEL</i>	<i>In USD</i>	<i>In USD</i>	<i>Reestimated in USD</i>
Revenue and rental income		98,551	(3,485)	95,066	30,597	(1,088)	29,509
Cost of sales		(69,592)	1,304	(68,288)	(21,606)	409	(21,197)
Gross profit		28,959	-2,181	26,778	8,991	-679	8,312
Net gain on revaluation of investment property	i	32,905	6,319	39,224	10,216	1,959	12,175
Selling and Marketing expenses		-2,679	894	-1,785	-832	278	(554)
Administrative expenses	ii	-9,093	-54	-9,147	-2,823	(17)	(2,840)
Other expenses		-306	-9,928	-10,234	-95	(3,085)	(3,180)
Operating profit		49,786	-4,950	44,836	15,457	-1,544	13,913
Finance income		110	-	110	34	-	34
Finance costs		-3,607	-2,089	-5,696	-1,120	(645)	(1,765)
Gain from exchange differences	iii	586	837	1,423	182	253	435
Change in fair value of assets carried at FVTPL		-1,089	1,089	-	-338	338	-
Share of profit of associates		510	-	510	158	-	158
Profit before income tax		46,296	-5,113	41,183	14,373	-1,598	12,775
Income tax expense		-	-1,810	-1,810	-	(562)	(562)
Profit for the year		46,296	-6,923	39,373	14,373	-2,160	12,213

A detailed explanation of the notes is presented in Note 2.5 of the 2022 audited statement.

Consolidated statement of financial position		As of 31 December 2021		As of 31 December 2021		As of 31 December 2021		As of 31 December 2021	
Figures are presented in thousands		In GEL	Correction for significant errors In GEL	Reestimated in GEL	In USD	Correction for significant errors In USD	Reestimated in USD		
Assets									
Non-current assets									
Property and equipment		2,103	34	2,137	679	11	690		
Intangible assets		34	(34)	-	11	(11)	0		
Cost to obtain a contract		-	1,510	1,510	-	489	489		
Investment property	i	403,602	97,819	501,421	130,295	31,579	161,874		
Investments in associates		2,181	-	2,181	704	-	1,833		
Investments at FVPL		-	5,678	5,678	-	1,833	1,833		
Total non-current assets		407,920	105,007	512,927	131,689	33,901	165,590		
Current assets									
Inventories	i, ii	172,632	(106,769)	65,863	55,731	(34,468)	21,263		
Contract assets with customers		53,647	3,417	57,064	17,319	1,103	18,422		
Trade and other receivables		41,127	(4,663)	36,464	13,277	(1,531)	11,746		
Loans issued		375	-	375	121	-	121		
Other financial assets		5,678	(5,678)	-	1,833	(1,833)	-		
Cash at bank		8,196	-	8,196	2,646	-	2,646		
Total current assets		281,655	(113,693)	167,962	90,927	(36,729)	54,198		
Total assets		689,575	(8,686)	680,889	222,616	(2,828)	219,788		
Equity and liabilities									
Capital and reserves									
Common shares:									
Common shares Class A		310	-	310	173	-	173		
Common shares Class B		1,867	-	1,867	1,024	-	1,024		
Redeemable preferred shares	iii	(6,924)	6,924	-	-	2,235	2,235		
Share premium		52,973	-	52,973	17,660	-	17,660		
Currency translation reserve		-	-	-	(60,269)	-	(60,269)		
Retained earnings	i, ii, iii	562,540	(22,127)	540,413	238,586	(7,138)	231,448		
Total equity		610,766	(15,203)	595,563	197,174	(4,903)	192,271		
Non-current liabilities									
Issued Bonds		36,961	(2,309)	34,652	11,932	(746)	11,186		
Loans and borrowings		13,654	(1,654)	12,000	4,408	(534)	3,874		
Total non-current liabilities		50,615	(3,963)	46,652	16,340	(1,280)	15,060		
Current liabilities									
Trade and other payables		8,989	(714)	8,275	2,902	(231)	2,671		
Dividends payable		8,079	1,045	9,124	2,608	338	2,946		
Contract liabilities		4,891	4,679	9,570	1,579	1,514	3,093		
Loans and borrowings		5,631	1,818	7,449	1,818	587	2,405		
Issued Bonds		121	2,309	2,430	39	745	784		
Current income tax liabilities		-	778	778	-	251	251		
Lease liabilities		127	-	127	41	-	41		
Tax liabilities		356	565	921	115	182	297		
Total current liabilities		28,194	10,480	38,674	9,102	3,387	12,489		
Total liabilities		78,809	6,517	85,326	25,442	2,107	27,549		
Total equity and liabilities		689,575	(8,686)	680,889	222,616	(2,796)	219,820		

A detailed explanation of the notes is presented in Note 2.5 of the 2022 audited statement.



31 იანვარი, 2024 წ.

ემიტენტი: სს „ლისი ლეიქ დეველოპმენტი“ (ს/კ 404857534)
ფასიანი ქაღალდი: არაუზრუნველყოფილი და არასუბორდინირებული ობლიგაციები (ISIN: GE2700604251)
გადახდისა და კალკულაციის აგენტი: სს „გალტ ენდ თაგარტი“; (ს/ნ 211359206), მისამართი: საქართველო, თბილისი, 0105, 3, პუშკინის ქუჩა, ტელ: (+995 32) 2 444-132; (+995 32) 2 401-111, ელ-ფოსტა: sales@gt.ge

მნიშვნელოვანი ინფორმაცია ობლიგაციების მფლობელთათვის

ემიტენტი ობლიგაციების მფლობელებს სთავაზობს ობლიგაციების ვადამდე განაღდებას მათი მხრიდან სურვილის გამოხატვის შემთხვევაში, შემდეგი პირობებით:

- ემიტენტი ნაადრევად გამოსყიდვასთან დაკავშირებით განაცხადებს მიღებს 2024 წლის 1 თებერვლიდან 14 თებერვლის ჩათვლით. განაცხადების მიღების ვადის ამოწურვიდან 5 კალენდარული დღის ვადაში ემიტენტი უზრუნველყოფს მიღებული მოთხოვნების დაკმაყოფილებას.
- გამოსყიდვა განხორციელდება გამოსყიდვის თარიღისთვის არსებული ძირითადი თანხის (ნომინალის) 100 პროცენტისა და დარიცხული საპროცენტო სარგებლის გადახდით.
- განაცხადების წარდგენა უნდა განხორციელდეს „გალტ ენდ თაგარტთან“ (რომელიც წარმოადგენს აღნიშნულ ფასიანი ქაღალდებთან დაკავშირებით ემიტენტის „განთავსების აგენტს“ და „გადახდისა და კალკულაციების აგენტს“) შემდეგ ელ-ფოსტაზე: sales@gt.ge.

ემიტენტი გამოსყიდის მხოლოდ იმ ობლიგაციებს, რომელზეც ობლიგაციების მფლობელები გამოთქვამენ ობლიგაციების ვადამდე განაღდებას სურვილს. თუ ობლიგაციების მფლობელი გამოსყიდვაზე არ გააკეთებს განაცხადს ზემოთ მითითებულ ვადებში, მის ობლიგაციაზე ანგარიშსწორება გაგრძელდება პროსპექტივით განსაზღვრულ თარიღებში (ობლიგაციების ძირითადი თანხის დაფარვის თარიღი 2024 წლის 23 დეკემბერი; დარიცხული კუპონის დაფარვის თარიღი ყოველ-კვარტალურად).

ემიტენტი ობლიგაციების ვადამდე განაღდებას შეთავაზებას ახორციელებს შემდეგი გარემოებებიდან გამომდინარე:

- კომპანიამ 2023 წელს აუდიტის ხარისხის და გამჭირვალობის გაუმჯობესების მიზნით შეცვალა აუდიტორი.
- კომპანიის აუდიტორი გახდა Ernst & Young (დიდი ოთხეულის წარმომადგენელი). 2016-2021 წლებში კომპანიის აუდიტორი იყო გრანდ თორნთონი.
- აღნიშნულის შედეგად, მოხდა საადრევეო პოლიტიკის გადახედვა, რის საფუძველზეც დაიდენტიფიცირდა ხარვეზები (შეცდომები), რომელთა ეფექტებიც ფინანსური ანგარიშგების მიზნებისათვის შეფასდა როგორც არსებითი. ნახსენები ხარვეზების თაობაზე ინფორმაცია გამჟღავნდა 2022 წლის აუდიტირებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.
- ზემოხსენებულმა ხარვეზებმა გამოიწვია 2022 წლის ანგარიშგების გამოცემასთან ერთად 2021 წლის ფინანსური ინფორმაციის რეტროსპექტიულად გადაანგარიშება, რამაც გავლენა იქონია პროსპექტივით გამჟღავნებულ ფინანსურ მონაცემებზე. კერძოდ, 2021 წელს ძირითადი ცვლილებები უკავშირდება:

Nekerchkhali str. # 6, Tbilisi 0159

tbi@lisi.ge / www.lisi.ge

T: (+995) 322 00 27 27

- მოკლევადიანი აქტივების რეკლასიფიკაციას გრძელვადიან აქტივებში, რაც გამოწვეული იყო მიწის დიდი ნაკვეთების რეკლასიფიკაციით მარაგებიდან საინვესტიციო ქონებაში და მათ შემდგომ აფასებას.
 - საერთო სივრცეებისთვის განკუთვნილი პარკების მიწის ნაკვეთებისა და მათზე განხორციელებული სამუშაოების ღირებულებების ჩამოწერას.
- ხარვეზების გასწორების შედეგად, 2021 წლის ფინანსური ინფორმაციის რეტროსპექტიულად გადაანგარიშებამ სრული შემოსავლის ანგარიშგების მუხლების დონეზე იქონია შემდეგი გავლენა:
 - EBITDA* შემცირდა 3,217,000 აშშ დოლარით, რაც 49,32%-იან კლებას უდრის (6,523,000 აშშ დოლარიდან 3,306,000 აშშ დოლარამდე);
 - EBITDA* ერთჯერადი ტრანზაქციის** გამოკლებით შემცირდა 3,217,000 აშშ დოლარით, რაც 56,84%-იან კლებას უდრის (5,660,000 აშშ დოლარიდან 2,443,000 აშშ დოლარამდე);
 - ფინანსური დანახარჯები გაიზარდა 645,000 აშშ დოლარით, რაც 57.59%-იან ზრდას უდრის (-1,120,000-დან -1,765,000 აშშ დოლარამდე);
 - 2021 წლის მოგება შემცირდა 2,159,000 აშშ დოლარით, რაც 15.02%-იან კლებას უდრის (14,373,000-დან 12,214,000 აშშ დოლარამდე).

* წარმოდგენილი EBITDA გამოთვლები ეფუძნება 2022 წლის 23 დეკემბერს დამტკიცებულ პროსპექტში გამჟღავნებულ მიდგომას და გამოთვლილია, როგორც საერთო მოგებას გამოკლებული საოპერაციო ხარჯები (გაყიდვისა და მარკეტინგის ხარჯები, ადმინისტრაციული ხარჯები და სხვა ხარჯები), დამატებული საინვესტიციო ქონების გადაფასების ზარალი რეალიზაციის თვითღირებულებაში და დამატებული ცვეთა და ამორტიზაცია. 2022 წლის აუდიტირებული ანგარიშგების გამოქვეყნებიდან და სამომავლოდ, კომპანიის საქმიანობის შინაარსის გათვალისწინებით, საოპერაციო მოგება/(ზარალი) და EBITDA დაითვლება საინვესტიციო ქონების გადაფასების ეფექტების გათვალისწინებით (ჩათვლით).

** ერთჯერად ტრანზაქციასთან დაკავშირებით, დეტალური ინფორმაცია ასახულია 2022 წლის 14 დეკემბერს დამტკიცებულ ობლიგაციების ემისიის პროსპექტის ქვეთავებში „2.2. ძირითადი ფინანსური მაჩვენებლები“ და „5. საოპერაციო და ფინანსური მიმოხილვა“.

- ხარვეზების გასწორების შედეგად, 2021 წლის ფინანსური ინფორმაციის რეტროსპექტიულად გადაანგარიშებამ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მუხლების დონეზე იქონია შემდეგი გავლენა:
 - საინვესტიციო ქონება გაიზარდა 31,579,000 აშშ დოლარით, რაც 24,24%-იან ზრდას უდრის (130,295,000-დან 161,874,000 აშშ დოლარამდე);
 - მარაგები შემცირდა 34,468,000 აშშ დოლარით, რაც 61.85%-იან კლებას უდრის (55,731,000-დან 21,263,000 აშშ დოლარამდე);
 - სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები შემცირდა 1,280,000 აშშ დოლარით, რაც 7.83%-იან შემცირებას უდრის (16,340,000-დან 15,060,000 აშშ დოლარამდე);
 - სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები გაიზარდა 3,355,000 აშშ დოლარით, რაც 36,86%-იან ზრდას უდრის (9,102,000-დან 12,457,000 აშშ დოლარამდე);
 - სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები შემცირდა 2,828,000 აშშ დოლარით, რაც 1.27%-იან კლებას უდრის (222,615,000-დან 219,788,000 აშშ დოლარამდე);
 - კომპანიის მფლობელებზე მიკუთვნებადი საკუთარი კაპიტალი შემცირდა 4,903,000 აშშ დოლარით, რაც 2.49%-იან კლებას უდრის (197,174,000-დან 192,271,000 აშშ დოლარამდე);
 - გაუნაწილებელი მოგება შემცირდა 7,138,000 აშშ დოლარით, რაც 2.98%-იან კლებას უდრის (238,586,000-დან 231,448,000 აშშ. დოლარამდე).
- აღსანიშნავია რომ კომპანიის საკრედიტო პროფილი და მიწის ბანკი/აქტივები უცვლელია. აგრეთვე, ჯგუფმა მდგრადობის ანგარიშის კატეგორიაში, საუკეთესო წლიური ანგარიშის და გამჭვირვალობის ჯილდოს BARTA 2023-ის საპატიო ჯილდო მიიღო. ლისი დეველოპმენტი ერთადერთი დეველოპერული კომპანიაა რომელმაც კონკურსში გამარჯვება მოიპოვა. გთხოვთ ინფორმაცია იხილოთ BARTA-ს ოფიციალურ ვებ გვერდზე (www.barta.ge).
- 2021 წლის ფინანსური უწყისების დეტალური მუხლების მიხედვით ცვლილებების ეფექტი მოცემულია **დანართ 1-ში**.

დამატებითი ინფორმაციის სახით, გთხოვთ გაითვალისწინოთ, რომ კომპანია, როგორც საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტი და ანგარიშვალდებული საწარმო, რომლის ფასიანი ქაღალდებიც ასევე სავაჭროდ დაშვებულია საქართველოს საფონდო ბირჟაზე, კანონმდებლობით მოთხოვნილი გამჭვირვალობის ვალდებულებების ფარგლებში, მიმდინარე და პერიოდულ ანგარიშგებებს (მათ შორის, წერილში ხაზგასმულ 2022 წლის აუდიტირებულ ფინანსურ ანგარიშგებას) აქვეყნებს შემდეგ მისამართებზე:

- საქართველოს საფონდო ბირჟა (www.gse.ge)
- ანგარიშგების პორტალი (www.reportal.ge)
- კომპანიის ვებ-გვერდი (www.lisi.ge)

დამატებითი კითხვების შემთხვევაში, გთხოვთ მიმართოთ გადახდისა და კალკულაციის აგენტს შემდეგ ელ-ფოსტაზე: sales@gt.ge.

სს „ლისი ლეიქ დეველოპმენტ“
(ს/კ 404857534)
გენერალური დირექტორი
ზურაბ ჭარბაძე



დანართი 1

კონსოლიდირებული მოგება-ზარალის უწყისი რიცხვები მოცემულია ათასებში	შენიშვნები	2021 წლის	მნიშვნელო-	2021 წლის	2021 წლის	მნიშვნელო-	2021 წლის
		31 დეკემბრის მდგომარეობით	ვანი ხარვეზების გამოსწორება	31 დეკემბრის მდგომარეობით	31 დეკემბრის მდგომარეობით	ვანი ხარვეზების გამოსწორება	31 დეკემბრის მდგომარეობით
		ლარში	ლარში	გადაანგარიშებული ლარში	აშშ დოლარში	აშშ დოლარში	გადაანგარიშებული აშშ დოლარში
ამონაგები და საიჯარო შემოსავალი		98,551	(3,485)	95,066	30,597	(1,088)	29,509
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება		(69,592)	1,304	(68,288)	(21,606)	409	(21,197)
საერთო მოგება		28,959	-2,181	26,778	8,991	-679	8,312
წმინდა შემოსულობა საინვესტიციო ქონების გადაფასებიდან	i	32,905	6,319	39,224	10,216	1,959	12,175
გასაყიდი და მარკეტინგული ხარჯები		-2,679	894	-1,785	-832	278	(554)
ადმინისტრაციული ხარჯები	ii	-9,093	-54	-9,147	-2,823	(17)	(2,840)
სხვა ხარჯები		-306	-9,928	-10,234	-95	(3,085)	(3,180)
საოპერაციო მოგება		49,786	-4,950	44,836	15,457	-1,544	13,913
ფინანსური შემოსავალი		110	-	110	34	-	34
ფინანსური დანახარჯები		-3,607	-2,089	-5,696	-1,120	(645)	(1,765)
საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა	iii	586	837	1423	182	253	435
მოგება-ზარალში სამართლიანი ღირებულებით ასახული აქტივების სამართლიანი ღირებულების ცვლილება FVTPL		-1,089	1,089	-	-338	338	-
		510	-	510	158	-	158
მეკავშირე საწარმოს მოგების წილი		46,296	-5,113	41,183	14,373	-1,598	12,775
მოგება დაბეგრამდე		-	-1,810	-1,810	-	(562)	(562)
მოგების გადასახადის ხარჯი		46,296	-6,923	39,373	14,373	-2,160	12,213

წლის მოგება და მილიანი სრული შემოსავალი

კონსოლიდირებული საბალანსო უწყისი რიგები მოდებულია ათასებში	შენიშვნები	2021 წლის		2021 წლის		2021 წლის		2021 წლის	
		31 დეკემბრის მდგომარეობით ლარში	მნიშვნელო- ვანი ხარვეზების გამოსწორება ლარში	31 დეკემბრის მდგომარეობით კადასტრირებული ლარში	2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით აშშ დოლარში	მნიშვნელო- ვანი ხარვეზების გამოსწორება აშშ დოლარში	31 დეკემბრის მდგომარეობით კადასტრირებული აშშ დოლარში		
აქტივები									
გრძელვადიანი აქტივები									
ძირითადი საშუალებები		2,103	34	2,137	679	11	690		
არამატერიალური აქტივები		34	(34)	-	11	(11)	0		
ხელშეკრულების მიღების თვითღირებულება		-	1,510	1,510	-	489	489		
საინვესტიციო ქონება	i	403,602	97,819	501,421	130,295	31,579	161,874		
ინვესტირება მკვავშირე საწარმოებში		2,181	-	2,181	704	-	704		
მოგებაში ან ზარალში სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ინვესტირება		-	5,678	5,678	-	1,833	1,833		
სულ გრძელვადიანი აქტივები		407,920	105,007	512,927	131,689	33,901	165,590		
მოკლევადიანი აქტივები									
მარაგები	i, ii	172,632	(106,769)	65,863	55,731	(34,468)	21,263		
სახელმწიფო აქტივები		53,647	3,417	57,064	17,319	1,103	18,422		
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		41,127	(4,663)	36,464	13,277	(1,531)	11,746		
გადახდილი სესხები		375	-	375	121	-	121		
სხვა ფინანსური აქტივები		5,678	(5,678)	-	1,833	(1,833)	-		
ნაღდი ფულის ნაშთი ბანკში		8,196	-	8,196	2,646	-	2,646		
სულ მოკლევადიანი აქტივები		281,655	(113,693)	167,962	90,927	(36,729)	54,198		
სულ აქტივები		689,575	(8,686)	680,889	222,616	(2,828)	219,788		
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები									
კაპიტალი და რეზერვები									
<i>საქციო კაპიტალი:</i>									
A კლასის ჩვეულებრივი აქციები		310	-	310	173	-	173		
B კლასის ჩვეულებრივი აქციები		1,867	-	1,867	1,024	-	1,024		
გამოსყიდვადი პრივილეგიებული აქციები	iii	(6,924)	6,924	-	-	2,235	2,235		
საემისიო შემოსავალი		52,973	-	52,973	17,660	-	17,660		
საკურსო სხვაობის რეზერვი		-	-	-	(60,269)	-	(60,269)		
გაუნაწილებელი მოგება	i, iii	562,540	(22,127)	540,413	238,586	(7,138)	231,448		
სულ საკუთარი კაპიტალი		610,766	(15,203)	595,563	197,174	(4,903)	192,271		
გრძელვადიანი ვალდებულებები									
გამომწევი ობლიგაციები		36,961	(2,309)	34,652	11,932	(746)	11,186		
სესხები და ნასესხები სახსრები		13,654	(1,654)	12,000	4,408	(534)	3,874		
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		50,615	(3,963)	46,652	16,340	(1,280)	15,060		
მოკლევადიანი ვალდებულებები									
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		8,989	(714)	8,275	2,902	(231)	2,671		
გადასახდელი დივიდენდები		8,079	1,045	9,124	2,608	338	2,946		
სახელმწიფო ვალდებულებები		4,891	4,679	9,570	1,579	1,514	3,093		
სესხები და ნასესხები სახსრები		5,631	1,818	7,449	1,818	587	2,405		
გამომწევი ობლიგაციები		121	2,309	2,430	39	745	784		
მიმდინარე მოგების გადასახადის ვალდებულებები		-	778	778	-	251	251		
საიჯარო ვალდებულებები		127	-	127	41	-	41		
საგადასახადო ვალდებულებები		356	565	921	115	182	297		
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		28,194	10,480	38,674	9,102	3,387	12,489		
სულ ვალდებულებები		78,809	6,517	85,326	25,442	2,107	27,549		
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		689,575	(8,686)	680,889	222,616	(2,796)	219,820		

შენიშვნების დეტალური ახსნა ასახულია 2022 წლის აუდიტებული ანგარიშგების 2.5 შენიშვნაში