

შპს „სადისტრიბუციო სერვისი“-ს ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

შპს „სადისტრიბუციო სერვისი“-ს სრული შემოსავლის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

		2021	2020
ამონაგები	შენ. #1	5 578 809	4 479 823
რეალიზებული პროდუქციის			
თვითღირებულება	შენ.#2	(4 492 379)	(3 621 416)
საერთო მოგება	შენ. #3	1 086 430	858 407
ადმინისტრაციული ხარჯები	შენ#4	(145 055)	(146 860)
ძირითადი ხარჯები	შენ.#5	(743 810)	(565 414)
საოპერაციო მოგება		197 565	146 133
მოგება დაბეგვრამდე		197 565	146 133
მოგების გადასახადის ხარჯი		(17 851)	(6 175)
მიმდინარე წლის მოგება	შენ.#6	179 714	139 958
გაუნაწილებელი მოგება წლის		241 661	183 850
დასაწყისში			
დივიდენდები		(101 158)	(82 147)
გაუნაწილებელი მოგება წლის			
ბოლოს	შენ.#7	320 217	241 661

შპს „სადისტრიბუციო სერვისი“-ს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

		2021	2020
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები	შენ.#8	45 579	76 908
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	შენ.#9	548 413	241 453
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა	შენ.#10	278 990	164 584
		872 982	482 945
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		106 076	86 030
არამატერიალური აქტივები		639	793
	შენ.#11	106 715	86 823
სულ აქტივები		979 697	569 768
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	შენ.#12	634 951	302 079
შრომის ანაზღაურება		7 850	6 407
საგადასახადო ვალდებულება	შენ.#13	16 679	19 621
		659 480	328 107
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება	შენ.#14	320 217	241 661
		320 217	241 661
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		979 697	569 768

შპს „სადისტრიბუციო სერვისი“-ს ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

	2021 წლის 31 დეკემბერი	2020 წლის 31 დეკემბერი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	6 237 992	5 239 810
გაწეული ხარჯები	(6 128 769)	(5 204 418)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(77 893)	(44 721)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (31 330)		(9 329)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის	45 579	86 237
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის ბოლოსათვის შენ. #15	76 908	76 908

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის .

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „სადისტრიბუციო სერვისი“ (ს/ნ 212920892) დაფუძნებულია 2010 წელს საქართველოში, ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უაღკოპოლო სასმელებზე საბითუმო ვაჭრობა. დარეგისტრირებულია იურიდიულ მისამართზე ქ.ქუთაისი ზ.გამსახურდიას ქ.60. კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

- ნინო ბერიძე (პ/ნ-60003006406) - საქართველოს მოქალაქე
- თამაზი გუგუშვილი (პ/ნ 60001038305) - საქართველოს მოქალაქე
- მამუკა ვაშაკიძე (პ/ნ-60002007692) - საქართველოს მოქალაქე
- პაატა გელაშვილი (პ/ნ-60001093551) - საქართველოს მოქალაქე

კომპანია ბუღალტრული აღრიცხვისათვის იყენებს ბუღალტრულ პროგრამას „ორისი“. კომპანიაში დასაქმებულთა საშუალო რიცხოვნობა შეადგენს 40 კაცს.

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 ნაწარმოებებია ქართულ ლარში. ანგარიშგებაში რიცხოვრივი 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 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 .

4.2 ფულადი სახსრები

კომპანიის ფულადი სახსრები განთავსებულია სალაროსა და საბანკო დაწესებულებაში ეროვნულ და უცხოურ ვალუტაში.

4.3 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.

4.4 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 წარმოიშევა, როდესაც არსებობს ობიექტური მოსაზრება, რომ კომპანია ვერ მოახერხებს მოთხოვნების მიღებას საწყისი პირობების მიხედვით. საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში რეზერვში ცვლილება აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

4.5 ძირითადი საშუალებები.

ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენის ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის და გაუფასურების ზარალის თანხით. ცვეთის თანხა გამოანგარიშებულია წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადა განსაზღვრულია ინდივიდუალურად და იგი მერყეობს 10-დან 12 წლამდე. სააღრიცხვო ჯგუფების მიხედვით ცვეთის ნორმა შეადგენს:

1. სარტანსპორტო საშუალებები 10-12

2. კომპიუტერული ტექნიკა 10

4.6 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით. არამატერიალურ აქტივებს, ცვეთადი ღირებულების სისტემატურ საფუძველზე განაწილების მიზნით, სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით. ამორტიზაციის დასარიცხად გამოიყენება წლიური განაკვეთი 10-15 პროცენტი.

4.7 სავაჭრო ვალდებულებები:

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

4.8 იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას საწარმოსათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში საწარმოს მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში

4.9 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 დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოებისარადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

4.10 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით. საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაცვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

5. საქმიანობის შედეგები 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

5.1. ნეტო ამონაგები

#	დასახელება	2021	2020
1	პროდუქციის გაყიდვა	5 558 863	4 445 981
2	მომსახურების გაწევა	19 946	33 842
	სულ ამონაგები:	5 578 809	4 479 823

პროდუქციის გაყიდვა მოიცავს მხოლოდ ძირითადი პროდუქციის რეალიზაციიდან ამონაგებს, რომელიც შეადგენს 5558863 ლარს, ხოლო მოსახურების გაწევა ხორციელდება კომპანიებთან და ამონაგები შესაბამისად შეადგენს 19946 ლარს. სულ 2021 წლის ამონაგებმა შეადგინა 5578809 ლარი. (შენიშვნა #1)

#	დასახელება	2021	2020
1	საწყისი პროდუქციის მარაგები	164 584	99 763
2	მარაგების შესყიდვა	4 606 784	3 686 237
3	გადამუშავების დანახარჯი	4 492 379	3 621 416
4	საბოლოო მარაგები	278 990	164 584

საწყისი მარაგები 164584 ლარი მოიცავს მხოლოდ ძირითადი პროდუქციის ნაშთს, შესყიდული მარაგები ძირითად პროდუქციაზე არის 4606784 ლარი, გადამუშავების დანახარჯი ძირითად პროდუქციაზე არის 4492378 ლარი და საბოლოოდ წლის ბოლოსთვის პროდუქციის მარაგების ნაშთმა შეადგინა 278990 ლარი. (შენიშვნა #2)

#	დასახელება	2021	2020
1	სულ ამონაგები	5 578 809	4 479 823
2	პროდუქციის თვითღირებულება	(4 492 379)	(3 621 416)
3	საერთო მოგება	1 086 430	858 407

სულ ამონაგებმა შეადგინა 5578809 ლარი. პროდუქციის თვითღირებულებამ 4492379 ლარი, ხოლო საერთო მოგებამ შესაბამისად შეადგინა 1086430 ლარი. (შენიშვნა #3)

#	დასახელება	2021	2020
1	დასაქმებულთა ანაზღაურება	128 000	129 950
2	საპენსიო დანარიცხი	1 672	1 397
3	საკომუნიკაციო	6 113	5 490
4	საკონსულტაციო	4 000	4 000
5	დასუფთავების მოსაკრებელი	560	560
6	საგადასახადო ხარჯი (ქონება)	1 020	943
7	ცვეთა და ამორტიზაცია	154	154
8	სხვა საოპერაციო ხარჯი (საკანცელარიო, ბანკის და ა.შ)	3 536	4 366
9	სულ საოპერაციო ხარჯი	145 055	147 804

ადმინისტრაციის ხელფასმა შეადგინა 12800 ლარი, საპენსიო დანარიცხმა 1672 ლარი, საკომუნიკაციო 6113 ლარი, საკონსულტაციო მოსახურებამ 4000 ლარი, დასუფთავების მოსაკრებელმა 560 ლარი, ქონების გადასახადის ხარჯმა 1020 ლარი, ცვეთა და ამორტიზაციამ 154 ლარი და სხვა საოპერაციო ხარჯმა 3536 ლარი. მთლიანმა ადმინისტრაციულმა ხარჯმა შესაბამისად შეადგინა 145055 ლარი. (შენიშვნა #4)

#	დასახელება	2021	2020
1	დასაქმებულთა ანაზღაურება	340 485	270 646
2	საპენსიო დანარიცხი	5 286	2 317
3	მიწოდების	215 683	138 393
4	საიჯარო ქირა	55 932	55 932
5	საწვავი	82 056	56 038
6	ცვეთა და ამორტიზაცია	44 368	30 888
7	ტრანსპორტირება	0	11 200
8	სულ საოპერაციო ხარჯი	743 810	565 414

მუშების ხელფასმა შეადგინა 340485 ლარი, საპენსიო დანარიცხმა 5286 ლარი, მიწოდების ხარჯმა 215683 ლარი, საიჯარო ქირაზე ხარჯმა 55932 ლარი, აქვე უნდა აღინიშნოს, რომ იჯარა არის ჩვეულებრივი ანუ მიმდინარე იჯარა და არ არის ფინანსური. საწვავზე ხარჯმა 82056 ლარი და ცვეთა- ამორტიზაციამ 44368 ლარი. ამრიგად მთლიანმა ძირითადმა დანახარჯმა ჯამში შეადგინა 565414 ლარი. (შენიშვნა #5)

#	დასახელება	2021	2020
1	მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	197 565	146 133
2	მოგების გადასახადი	(17 851)	(6 175)
3	მოგება/(ზარალი)	179 714	139 958
4	მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)	179 714	139 958

მთლიანი შემოსავლების და დანახარჯების შეპირისპირებისას მიღებული იქნა მოგება 146 860 ლარი, რომელსაც გააკლდება მოგების გადასახადის ხარჯი 6175 ლარი და დარჩება წმინდა მოგების სახით 139958 ლარი, რომელიც საბოლოო ჯამში გადატანილი იქნა 2020 წლის გაუნაწილებელ მოგებაში. (შენიშვნა #6)

#	დასახელება	2021	2020
1	საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	241 661	183 850
2	სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	179 714	139 958
3	კაპიტალის სხვა ცვლილებები	(101 158)	(82 147)
4	საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	320 217	241 661

საკუთარი კაპიტალი წლის დასაწყისში იყო 241661 ლარი, გაიზარდა მოგების ხარჯზე 179714 ლარით, შემცირდა დივიდენდების გაცემის ხარჯზე 101158 ლარით და 2021 წლის ბოლოსათვის შეადგინა 320217 ლარი. (შენიშვნა #7)

5.2 ფინანსური მდგომარეობა 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

#	დასახელება	2021	2020
1	ფული სალაროში ლარში	13 897	43 906
2	ფული საბანკო ანგარიშებზე რეზიდენტ ბანკებში ლარში	27800	29 120
3	ფული საბანკო ანგარიშებზე რეზიდენტ ბანკებში უცხოურ ვალუტაში	3 882	3 882
4	სულ ფულადი საშუალებები და მათი ექვივალენტები	45 579	76 908

ფული და ფულის ელვივალენტები კომპანიაში განთავსებულია საბანკო დაწესებულებებში, სალარო მეურნეობაში და ფული გზაში. კომპანიას გახსნილი აქვს საბანკო ანგარიშები, როგორც ეროვნულ ვალუტაში ისე უცხოურ ვალუტაში. 2021 წელს უცხოურ ვალუტაში ტრანზაქციები არ განხორციელებულა, ხოლო ეროვნულ ვალუტაში ახორციელებდა საბანკო ტრანზაქციებს მუდმივად. წლის დასაწყისში ნაშთი ფული და ფულის ექვივალენტებზე იყო 76908 ლარი, წლის განმავლობაში ცვლილების შედეგად ნაშთმა წლის ბოლოსთვის შეადგინა 45579 ლარი.(შენიშვნა #8)

სავაჭრო მოთხოვნები წლის დასაწყისისთვის იყო 241453 ლარი, წლის განმავლობაში დაერიცხა მოთხოვნები 6545952 ლარის, ჩაირიცხა მოთხოვნების დასაფარავად 6237992 ლარი და დარჩა მისაღები 548413 ლარი. აღსანიშნავია, რომ გასულ წლებში განხორციელდა საექვო მოთხოვნებზე ანარიცხების შექმნა და კორექტირების შეტანა აღარ გახდა საჭირო.(შენიშვნა #9)

მარაგები კომპანიაში მოიცავს ორ კომპონენტს პირველი მზა პროდუქცია და მეორე საწვავ-საცხები მასალები. წლის დასაწყისისათვის ნაშთი 164584 ლარი მთლიანად არის მზა პროდუქციის ნაშთი, წლის განმავლობაში შემოვიდა სულ 4688841 ლარის მარაგი საიდანაც 4606785 ლარის იყო მზა პროდუქცია, ხოლო 82056 ლარის საწვავ-საცხები მასალა, წლის განმავლობაში მთლიანად გავიდა 4574435 ლარის მარაგი, საიდანაც 4492379 ლარის იყო მზა პროდუქცია და 82056 ლარის საწვავ-საცხები მასალა. ნაშთმა წლის ბოლოსათვის შეადგინა 278990 ლარი.(შენიშვნა #10)

დასახელება	სატრანსპორტო საშუალებები	კომპიუტერული ტექნიკა	არამატერიალური აქტივი	სულ
ნაშთი 31.12.2020	85 168	862	793	86 823
შემოსვლა	77 893			77 893
ცვეთა	(44 214)	(154)	(154)	(44 522)
კორექტირება	(13 479)			(13 479)
ნაშთი 31.12.2021	105 368	708	639	106 715

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია ძირითადად სატრანსპორტო საშუალებებით. პარკი მოძველებულია და საჭიროებს განახლებას. ასევე მოძველებულია კომპიუტერული ტექნიკაც. არამატერიალურ აქტივებში აღრიცხულია დისტრიბუციის სამუშაო პროგრამა. სულ ძირითად საშუალებებზე და არამატერიალურ აქტივებზე ნაშთი წლის დასაწყისისთვის იყო 86823 ლარი, წლის განმავლობაში შემოსულია 77893 ლარის სატრანსპორტო საშუალება, ცვეთამ ჯამურად შეადგინა 44522 ლარი, დაკორექტირდა 13479 ლარი და 2021 წლის ბოლოსათვის ნაშთმა გრძელვადიან აქტივებზე შეადგინა 106715 ლარი.(შენიშვნა #11)

სავაჭრო ვალდებულებები წლის დასაწყისში იყო 272722 ლარი, წლის განმავლობაში დაერიცხა 6242787 ლარი, გასტუმრებული იქნა 5880558 ლარი, ნაშთმა წლის ბოლოსათვის შეადგინა 634951 ლარი.(შენიშვნა #12)

ვალდებულებები საგადასახადოს მიმართ წლის დასაწყისში იყო 17659 ლარი და წლის ბოლოსათვის დარჩა 16679 ლარი.(შენიშვნა #13)

გაუნაწილებელი მოგების ნაშთი წლის დასაწყისში იყო 241661 ლარი, წლის განმავლობაში დაემატა მოგების სახით 179714 ლარი, გაიცა დივიდენდები 101158 ლარის და წლის ბოლოსათვის ნაშთმა შეადგინა 320217 ლარი. (შენიშვნა #14)

5.3 ფულადი სახსრების მოძრაობა 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

#	დასახელება	2021	2020
1	წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	45 563	35 392
2	წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(77 893)	(44 721)
2	წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(31 330)	(9 329)
3	ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	76 908	86 237
4	ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	45 579	76 908

ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში იყო 76908 ლარი. წლის განმავლობაში ჯამურად საოპერაციო საქმიანობიდან არის ზრდა 45563 ლარი, ხოლო საინვესტიციო საქმიანობიდან კლება (77893) ლარი, შედეგად წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში შეადგენს (31330) ლარს. ფულის და ფულის ეკვივალენტებმა წლის ბოლოსათვის შეადგინა 45579 ლარი.(შენიშვნა #15)

დირექტორი:

გიორგი გელაშვილი