

შეზღუდული პასუხისმგებლობის

საზოგადოება

„სავაჭრო სახლი“

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

შპს „სავაჭრო სახლი“

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება.....	6
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	7

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	9	9,538,801.71	9,777,146	9,993,202
არამატერიალური აქტივები	10			
სულ გრძელვადიანი აქტივები		9,538,802	9,777,146	9,993,202
მიმდინარე აქტივები				
მარაგი	11	0	0	10,740
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	12	606,111.11	597,894	489,202
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	13	352,553.25	464,492	281,887
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		181,758.88	184,334	173,834
სხვა მიმდინარე აქტივები				
სულ მიმდინარე აქტივები		1,140,423	1,246,720	955,664
სულ აქტივები:		10,679,225	11,023,866	10,948,866
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		3351898.98	3,351,899	3,351,899
გაუნაწილებელი მოგება - ზარალი		-186951.02	-804,164	-72,160
სულ საკუთარი კაპიტალი		3,164,948	2,547,735	3,279,739
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სასესხო ვალდებულებები	14	6,902,777	8,108,340	7,520,567
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		6,902,777	8,108,340	7,520,567
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	16	125,506.19	100,477	78,964
ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ		2978.36	1,406	1,218
საგადასახდო ვალდებულება				
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი				
დარიცხული სასესხო ვალდებულებები	15	483,015	265,907	68,377
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		611,500	367,790	148,560
სულ ვალდებულება:		7,514,277	8,476,131	7,669,127
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		10,679,225	11,023,866	10,948,866

დირექტორი

მარინე ლორია

მთ. ბუღალტერი

ირმა მარცვალაძე

თარიღი: 26.09.2022

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ამონაგები	5	2,355,180	1,997,254	2,441,580
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება			12,028	2,362
საერთო მოგება		2,355,180	1,985,225	2,439,218
სხვა შემოსავლები	6			
დასაქმებულ პირთა გასამრჯელოები		-118,864	-99,057	-89,412
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		-246,304	-243,133	-240,968
სხვა ხარჯები	7	-1,001,346	-547,169	-750,358
ფინანსური ხარჯები/შემოსავალი	8	407,552	-1,017,818	-556,480
საპროცენტო ხარჯი		-779,005	-810,053	-787,370
მოგება დაბეგვრამდე		617,213	-732,004	14,630
მოგების გადასახადი				
სრული შემოსავლის მთლიანი თანხა		617,213	-732,004	14,630
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში				
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს		617,213	-732,004	14,630

დირექტორი

მარინე ლორია

მთ. ბუღალტერი

ირმა მარცვალაძე

თარიღი: 26.09.2022

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ
31.12.2019 წაშთი	<u>3,351,898.98</u>	<u>-72,160.29</u>	<u>3,279,738.69</u>
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	0.00	-	0.00
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი ზრდა/შემცირება	-	-732003.97	-732,003.97
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	-	0.00
31.12.2020 წაშთი	<u>3,351,898.98</u>	<u>-804,164.26</u>	<u>2,547,734.72</u>
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება		-	0.00
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი ზრდა/შემცირება	-	617,213.24	617,213.24
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	-	0.00
31.12.2021 წაშთი	<u>3,351,898.98</u>	<u>-186,951.02</u>	<u>3,164,947.96</u>

დირექტორი

მარინე ლორია

მთ. ბუღალტერი

ირმა მარცვალაძე

თარიღი: 26.09.2022

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

31.12.2021

31.12.2020

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

საქონლის გაყიდვიდან და მომსახურების გაწევიდან
მიღებული ფულადი სახსრები
საქონლისა და მომსახურების მომწოდებელთათვის
გადახდილი ფულადი სახსრები
დაქირავებულ პირთათვის და მათი სახელით გადახდილი
ფულადი სახსრები
დაბრუნებული გადასახადი
გადახდილი გადასახადები

წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების შესაძენად გადახდილი ფულადი
სახსრები

საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

სესხების შედეგად საწარმოში შემოსული ფულადი სახსრები
ნასესხები სახსრების დასაფარად გადახდილი ფულადი
სახსრები;
უცხოური ვალუტის გადაანგარიშების შედეგად წარმოქმნილი
შემოსულობა ან ზარალი
დამფუძნებლის მიერ კაპიტალში თანხის შემოტანა
დამფუძნებლის მიერ კაპიტალიდან თანხის გატანა

საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები

ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)

ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები
წლის დასაწყისისთვის

ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები წლის ბოლოსთვის

დირექტორი

მარინე ლორია

მთ. ბუღალტერი

ირმა მარცვალაძე

თარიღი: 26.09.2022

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „სავაჭრო სახლი“ (საიდენტიფიკაციო ნომერი 405126091) შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმოა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ (რეგისტრაციის ნომერი B18080746). საწარმოს იურიდიული მისამართი არის საქართველო, ქ. თბილისი, სულხან ცინცაძის ქ.#12. საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ.თბილისი, სულხან ცინცაძის ქ.#12.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა საკუთარი არასაცხოვრებელი ფართის გაქირავება და მართვა.

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითადი ეკონომიკური გარემოს. შესაბამისად, საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ანგარიშგება 2021 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის. ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

საწარმომ პირველად გამოიყენა მსს ფასს-ი ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად. შესაბამისად ეს ფინანსური ანგარიშგება არის *მსს ფასს*-ის შესაბამისი პირველი ფინანსური ანგარიშგება.

ფინანსური ანგარიშგების სრულ პაკეტში წარმოადგინილი წინა შესადარისი პერიოდის შესადარისი ინფორმაციის გათვალისწინებით მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2017 წლის პირველი იანვარი.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

3.1 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 ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების გაწევის შედეგის საიმედოდ შეფასება. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

3.2 სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

3.3 სასესხო ვალდებულებები

ბანკიდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

3.4 სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ნებისმიერი ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.5 ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული დანახარჯები

ნასესხებ სახსრებთან დაკავშირებული ყველანაირი დანახარჯი აღიარდება მოგება- ზარალში.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით.

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტის შედეგად წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი (სხვაობა ძირითადი საშუალების გასვლის შედეგად წარმოქმნილ წმინდა შემოსულობასა და მის საბალანსო ღირებულებას შორის) აღიარდება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში და კლასიფიცირდება სხვა შემოსავლის ან სხვა ხარჯის სახით.

3.6 მარაგი

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

როდესაც მარაგი გაიყიდება, მისი საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც მიღებულ იქნა შესაბამისი ამონაგები.

გახარჯული მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი ღირებულების ფორმულა.

3.7 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).

3.8 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 გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა

3.9 მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა დაბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით.

სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტი, დივიდენდის სახით განაწილებული მოგების გარდა, ითვლება დაბეგვრის ობიექტის წარმოშობისთანავე და საგადასახადო ვალდებულება აღიარდება

ყოველი საანგარიშგებო თვის ბოლოს. საწარმოს მიერ მის პარტნიორზე დივიდენდის სახით გასანაწილებელ დივიდენდთან

დაკავშირებული მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ფასდება გაუნაწილებელი მოგების მიმართ გამოსაყენებელი საგადასახადო განაკვეთით მანამ, სანამ საწარმო აღიარებს დივიდენდების გადახდის ვალდებულებას.

4. ძირითადი დაშვებები და განუსაზღვრელობის შესაფასებლად გამოყენებული ძირითადი წყაროები

ძირითადი საშუალებების ღირებულება და სასარგებლო მომსახურების ვადა

საწარმო აკვირდება ისეთ ფაქტორებს, როგორიცაა ცვლილება აქტივის გამოყენების წესში, მნიშვნელოვანი გაუთვალისწინებელი ფიზიკური ცვლელის, ტექნოლოგიური მიდევნების და საბაზრო ფასების ცვლილებები, რომელიც შეიძლება მიანიშნებდეს, რომ აქტივის ნარჩენი ღირებულება ან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადა შეიცვალა უკანასკნელი საანგარიშგებო თარიღის შემდეგ.

5	ამონაგები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
	შემოსავალი სავაჭრო სახლის იჯარიდნა	2,355,179.51	1,997,253.80	2,441,579.66
	შემოსავალი მასალის რეალიზაცია			
	პირგასამტეხლოდან შემოსავალი			
		2,355,179.51	1,997,253.80	2,441,579.66
კომპანიის ამონაგებს საანგარიშგებო პერიოდში წარმოადგენს საიჯარო მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი.				
7	სხვა ხარჯი	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
	მშენებლობის მომსახურების ხარჯი			0.00
	კომუნალური მომსახურება	-110,350.96	-75,836.82	0.00
	კომუნიკაციის ხარჯი	-559.32	-559.32	-81,785.85
	სამეურნეო მომსახურება	-50,503.66	-111,145.24	-167,146.07
	დაცვის მომსახურება	-36,610.20	-36,610.20	0.00
	რეკლამის ხარჯი	-11,990.21	-17,486.53	-13,761.45
	მიწოდების სხვა ხარჯი	-72,704.95	0.00	0.00
	იურდიული მომსახურება	-55.00	-100.00	-60.00
	სხვა საერთო ხარჯი		-123.36	-203.14
	ბანკის მომსახურება	-972.97	-592.39	-524.57
	მომწოდებლების ჯარიმა-საურავი		0.00	0.00
	ქონების გადასახადი	-96,579.73	-98,851.74	-101,064.55
	მიწის გადასახადი	-273.33	-273.33	-273.33
	ხარჯის კაპიტალიზაცია		0.00	0.00
	დაზღვევა	-25,946.99	-26,658.63	-20,964.80
	სხვა მიმდინარე ხარჯი	-594,798.60	-178,931.26	-364,574.27
		-1,001,345.92	-547,168.82	-750,358.03
8	ფინანსური ხარჯები/შემოსავალი	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
	დადებითი საკურსო სხვაობა	407,552.23		
	უარყოფითი საკურსო სხვაობა		-1,017,818	-556,480
		407,552.23	-1,017,818.02	-556,479.53

9 ძირითადი საშუალებები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
შემობა-ნაგებობა	9,399,656.22	9,601,700.45	9,805,986.21
დიზელ-გენერატორი	104,416.14	116,617.89	124,436.89
სამშენებლო ინვენტარი	0.00	17,995.03	35,990.09
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	1,530.20	5,141.69	4,351.71
ოფისის აღჭურვილობა	2,163.21		
სხვა ძირითადი საშუალება	31,035.94	35,690.99	22,437.38
	9,538,801.71	9,777,146.05	9,993,202.28

ძირითადი საშუალების პირვანდელი ღირებულება არის აქტივის შესაძენად მისი შემენის მომენტში გადახდილი (გადასახდელი) ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ოდენობა, ან გაცემული კომპენსაციის რეალური ღირებულება. პირვანდელი ღირებულების შეფასებაში მონაწილეობს მისი ნასყიდობის ფასი, მათ შორის, იურიდიული და საბროკერო მომსახურების ღირებულება, საიმპორტო საბაჟო გადასახადები და შესყიდვის დაუბრუნებადი გადასახადები, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე; ნებისმიერი დანახარჯი, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან; აქტივის დემონტაჟის, ლიკვიდაციისა და ადგილმდებარეობის აღდგენის დანახარჯების თავდაპირველი შეფასება, რისი ვალდებულებაც საწარმომ აიღო შემენის მომენტში, ან შემდეგში.

11 მარაგი	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ნედლეული და მასალა		0	10,740
	0	0	10,740

12 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
მოთხოვნა მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	578,160	569,461	464,084
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	27,135	27,617	24,374
მოთხოვნა საწარმოს პერსონალის მიმართ	815.95	815.95	744.95
	606,111.11	597,893.67	489,202.44

13 ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ნაღდი ფული საღაროში	3,796.01	1,684.51	1,179.01
ფული საბანკო ანგარიშზე	348,757.24	462,807.43	280,707.88
	352,553.25	464,491.94	281,886.89

ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოურ ვალუტაში წლის ბოლოს არსებული ნაშთი გადაანგარიშებულია შესაბამისი ეროვნული ბანკის კურსით.

14	სასესხო ვალდებულებები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
	სს„თიბისი ბანკი“-ს სასესხო ვალდებულებება აშშ დოლარში	\$2,228,427.59	\$2,474,620.18	\$2,622,508.42
	კურსი წლის ბოლოს	3.0976	3.2766	2.8677
	სს„თიბისი ბანკი“-ს სასესხო ვალდებულებება ექვ ლარში	6,902,777	8,108,340	7,520,567
15	დარიცხული სასესხო ვალდებულებები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
	სს„თიბისი ბანკი“-ს სასესხო ვალდებულებებზე გადასახდელი პროცენტი აშშ დოლარში	\$155,932.05	\$81,153.39	\$23,843.91
	კურსი წლის ბოლოს	3.0976	3.2766	2.8677
	სს„თიბისი ბანკი“-ს სასესხო ვალდებულებებზე გადასახდელი პროცენტი ექვ ლარში	483,015	265,907	68,377
16	სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
	მოწ.და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულება	74,934.55	57,745.72	46,421.56
	მიღებული ავანსები	50,571.64	42,731.66	32,542.67
		125,506.19	100,477.38	78,964.23

17. მსს ფასს -ზე გადასვლა

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომლის საფუძველზეც მომზადდა წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება გამოყენებულია მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღიდან. საწარმოს წინა პერიოდებში საერთოდ არ წარუდგენია ფინანსური ანგარიშგება. შესაბამისად, მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად არ წარმოქმნილა კორექტირებების აუცილებლობა.

18. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2019 წლის 15 აგვისტოს.

დირექტორი

მარინე ლორია

მთ. ბუღალტერი
თარიღი: 26.09.2022

ირმა მარცვალაძე