

შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება

თ & რ დისტრიბუშენ აჭარა

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
4. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
5. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

შპს თქრ დისტრიბუშენ აჭარა

სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები		16 896 700	17 490 993
სხვა შემოსავლები	4	212	4 175
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		128 145	110 157
მარაგის შემენა		(16 782 542)	(17 308 745)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(237 420)	(246 605)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(26 265)	(24 698)
შემენილი მომსახურების ხარჯი	5	(92 620)	(92 759)
საგადასახადო ხარჯი		(1 862)	(2 018)
სხვა ხარჯი	6	(13 405)	(14 374)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		<u>(129 057)</u>	<u>(83 876)</u>
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		<u>(129 057)</u>	<u>(83 876)</u>
მოგების გადასახადი		<u> </u>	<u>-</u>
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		<u>(129 057)</u>	<u>(83 876)</u>

დირექტორი

იმედა დათიაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რევაზ კვაჭაძე

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	176 610	195 670
არამატერიალური აქტივები	8	2 304	2 694
სულ გრძელვადიანი აქტივი		178 914	198 364
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	314 130	185 985
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	110 203	65 733
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		30 444	29 128
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	71 190	106 107
სულ მიმდინარე აქტივები		525 967	386 953
სულ აქტივები		704 881	585 317
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		65 360	65 360
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(366 632)	(237 574)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(301 272)	(172 214)
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	1 002 002	754 404
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		4 151	3 127
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1 006 153	757 531
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		704 881	585 317

დირექტორი

იმედა დათიაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რევაზ კვაჭაძე

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2019 ნაშთი	65 360	(153 699)	(88 339)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(83 876)	(83 876)
გაცემული დივიდენდი			-
31.12.2020 ნაშთი	65 360	(237 574)	(172 214)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(129 057)	(129 057)
გაცემული დივიდენდი			-
31.12.2021 ნაშთი	65 360	(366 632)	(301 272)

დირექტორი

იმედა დათიაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რევაზ კვაჭაძე

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2021	31.12.2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	19 873 476	20 651 007
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(19 694 186)	(20 372 422)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(149 474)	(187 299)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	29 816	91 286
გადახდილი გადასახდები	(61 106)	(88 793)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	(31 290)	2 493
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(31 290)	2 493
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	(3 626)	(16 864)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(3 626)	(16 864)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრადა/შემცირება	(34 917)	(14 372)
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	106 107	120 478
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	71 190	106 107

დირექტორი

იმედა დათიაშვილი

მთ. ბუღალტერი

რევაზ კვაჭაძე

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და

განმარტებითი შენიშვნები

2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა ს.ნ 245629468, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 28.10.2009 წელს. საწარმოს იურიდიული მისამართი ქ. ბათუმი, სულხან საბა ორბელიანის ქ. #7ა, საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ბათუმი, სულხან საბა ორბელიანის ქ. #7ა. საწარმოს დაფუძნებული და 100% წილის მფლობელი არის სააქციო საზოგადოება თჯრ დისტრიბუშენ ს.ნ 202311738.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა დისტრიბუცია.

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.

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 გადახდას და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით.

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

3.2. ფინანსური ინსტრუმენტები

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი მიწოდების პირობებით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით.

სავაჭრო ვალდებულებები

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

3.3. 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 მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

✓ შენობა ნაგებობები	-5 %
✓ საოფისე აღჭურვილობა	-20-30%
✓ ავეჯი და მოწყობილობები	-20-30%
✓ სატრანსპორტო საშუალებები	-10-20%

3.4. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციის 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 .

თუ არსებობს არამატერიალური აქტივის ნარჩენი ღირებულების ან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის შეცვლის რაიმე ნიშნები, აქტივის ნარჩენი ღირებულების, ამორტიზაციის მეთოდის ან სასარგებლო მომსახურების ვადის ცვლილება შესწორდება პერსპექტიულად.

3.5. მარაგები

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 მეთოდი.

3.6. იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

3.7. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო

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 გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შვებულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.8. 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, იბეგრება 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. ამონაგები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	შემოსავალი რეალიზიციიდან	16 901 649	17 490 993
2	სხვა შემოსავალი	212	4 175
3	ფასდათმობა/დაბრუნება	(4 949)	
	ჯამი:	16 896 912	17 495 167

5. შეძენილი მომსახურების ხარჯები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	საიჯარო ქირა	21 915	20 136
2	დაცვის პოლიცია	2 044	2 044
3	კომუნიკაციის ხარჯები	3 376	3 170
4	კომუნალური ხარჯები	3 185	2 820
5	დაზღვევა	5 270	4 485
6	მანქანის რემონტი	13 935	10 641
7	აუდიტორული მომსახურება	24 000	31 000
8	ბანკის მომსახურების საკომისიო	302	437
9	მომსახურების ხარჯი	18 312	17 112
10	წარმომადგენლობითი ხარჯი	281	916
	ჯამი:	92 620	92 759

6. სხვა ხარჯები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	კომპიუტერის ხარჯები		
2	საკანცელარო	1 056	1 272
3	სხვა არასაგადასახადო ხარჯი	350	120
4	სხვა საერთო ხარჯი	11 759	8 056
5	სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	239	4 926
	ჯამი:	13 405	14 374

7. ძირითადი საშუალებები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2021	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2020
1	შენიშვნა	126 000			126 000
2	ოფისის აღჭურვილობა	23 933			23 933
3	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	21 339			21 339
4	სატრანსპორტო საშუალებები	107 252			107 252
5	იჯარით აღებული შენობის კეთილმოწყობა	19 637	6 815		12 822
	ჯამი:	298 161	6 815	-	291 346

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2021	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2020
1	შენიშვნა	28 928	5 985		22 943
2	ოფისის აღჭურვილობა	17 977	982		16 995
3	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	17 989	3 740		14 249
4	სატრანსპორტო საშუალებები	44 881	13 650		31 231
5	იჯარით აღებული შენობის კეთილმოწყობა	11 777	1 519		10 258
	ჯამი:	121 551	25 875	-	95 676
	საბალანსო ღირებულება	176 610			195 670

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია
თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

8. არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2021	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2020
1	ლიცენზიები და პროგრამული უზრუნველყოფა	5 732	-	-	5 732
	ჯამი:	5 732	-	-	5 732

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2021	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2020
1	ლიცენზიები და პროგრამული უზრუნველყოფა	3 428	390		3 038
	ჯამი:	3 428	390	-	3 038
	საბალანსო ღირებულება	2 304			2 694

9. მარაგი

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	სარეალიზაციო საქონელი	313 479	185 712
2	სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები	651	273
	ჯამი:	314 130	185 985

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	სავაჭრო მოთხოვნები	78 954	11 791
2	მოთხოვნა დანაკარგებზე (სასამართლო დავა)	20 000	20 000
3	მოთხოვნა კაპიტალის შევსებაზე	200	200
4	მომწოდებლებთან ავანსად გადახდილი	3 018	4 166
5	მოთხოვნები თამამშრომლებთან	8 032	29 576
	ჯამი:	110 203	65 733

11. ფულადი სახსრები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	ფული საბანკო ანგარიშზე	6 827	33 765
3	ნაღდი ფული სალაროში	64 363	72 342
4			
	ჯამი:	71 190	106 107

12. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	სავაჭრო ვალდებულებები	996 198	751 204
2	მყიდველების მიერ გადახდილი ავანსად გადახდილი	5 804	3 200
	ჯამი:	1 002 002	754 404

13. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა ს.ნ 245629468 დაფუძნებული და 100% წილის მფლობელი არის სააქციო საზოგადოება თჯრ დისტრიბუშენ ს.ნ 202311738, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითად მომწოდებელს.

ა) კრედიტორული დავალიანება მოწოდებული საქონლის მიხედვით

(ლარი)

დასახელება	3.12.2021	31.12.2020
სააქციო საზოგადოება თჯრ დისტრიბუშენ ს.ნ 202311738	750 119	993 657

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2022 წლის 23 სექტემბერს.

დირექტორი:

იმედა დათიაშვილი

მთ. ბუღალტერი:

რევაზ კვაჭაძე

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

		31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები		16 896 700	17 490 993
სხვა შემოსავლები	4	212	4 175
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		128 145	110 157
მარაგის შეძენა		(16 782 542)	(17 308 745)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(237 420)	(246 605)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(26 265)	(24 698)
შემძენილი მომსახურების ხარჯი	5	(92 620)	(92 759)
საგადასახადო ხარჯი		(1 862)	(2 018)
სხვა ხარჯი	6	(13 405)	(14 374)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		<u>(129 057)</u>	<u>(83 876)</u>
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		<u>(129 057)</u>	<u>(83 876)</u>
მოგების გადასახადი			-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		<u>(129 057)</u>	<u>(83 876)</u>

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



იმედა დათიაშვილი

რევაზ კვაჭაძე

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	Seni Svna	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	176 610	195 670
არამატერიალური აქტივები	8	2 304	2 694
სულ გრძელვადიანი აქტივი		178 914	198 364
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	314 130	185 985
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	110 203	65 733
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		30 444	29 128
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	71 190	106 107
სულ მიმდინარე აქტივები		525 967	386 953
სულ აქტივები		704 881	585 317
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		65 360	65 360
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(366 632)	(237 574)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(301 272)	(172 214)
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	1 002 002	754 404
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		4 151	3 127
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1 006 153	757 531
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		704 881	585 317

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



იმედა დათიაშვილი

რევაზ კვაჭაძე

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2019 ნაშთი	65 360	(153 699)	(88 339)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(83 876)	(83 876)
გაცემული დივიდენდი			-
31.12.2020 ნაშთი	65 360	(237 574)	(172 214)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(129 057)	(129 057)
გაცემული დივიდენდი			-
31.12.2021 ნაშთი	65 360	(366 632)	(301 272)

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



იმედა დათიაშვილი

რევაზ კვაჭაძე

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2021	31.12.2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	19 873 476	20 651 007
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(19 694 186)	(20 372 422)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(149 474)	(187 299)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	29 816	91 286
გადახდილი გადასახდები	(61 106)	(88 793)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	(31 290)	2 493
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(31 290)	2 493
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	(3 626)	(16 864)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	(3 626)	(16 864)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(34 917)	(14 372)
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	106 107	120 478
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	71 190	106 107

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



იმედა დათიაშვილი

რევაზ კვაჭაძე

11. ფულადი სახსრები

(ლარი)			
	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	ფული საბანკო ანგარიშზე	6 827	33 765
3	ნაღდი ფული სალაროში	64 363	72 342
4			
	ჯამი:	71 190	106 107

12. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)			
	დასახელება	31.12.2021	31.12.2020
1	სავაჭრო ვალდებულებები	996 198	751 204
2	მყიდველების მიერ გადახდილი ავანსად გადახდილი	5 804	3 200
	ჯამი:	1 002 002	754 404

13. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

შპს თჯრ დისტრიბუშენ აჭარა ს.ნ 245629468 დაფუძნებული და 100% წილის მფლობელი არის სააქციო საზოგადოება თჯრ დისტრიბუშენ ს.ნ 202311738, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითად მომწოდებელს.

ა) კრედიტორული დავალიანება მოწოდებული საქონლის მიხედვით

(ლარი)		
დასახელება	3.12.2021	31.12.2020
სააქციო საზოგადოება თჯრ დისტრიბუშენ ს.ნ 202311738	750 119	993 657

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2022 წლის 23 სექტემბერს.

დირექტორი:



მთ. ბუღალტერი:

იმედა დათიაშვილი

რევაზ კვაჭაძე