

შპს „დრანკ ოკტოპუს დისტრიბუცია“
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
ინდივიდუალური საერთო დანიშნულების
ფინანსური ანგარიშგება

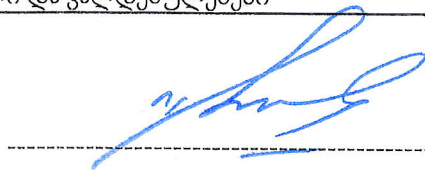
შპს დრანკ ოქტოპუს დისტრიბუცია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარი)

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	6	198,600	179,199
არამატერიალური აქტივი	7	10,398	17,034
საგადასახადო აქტივი		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		208,998	196,234
მიმდინარე აქტივები			
მარაგები	8	2,459,847	2,829,655
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	9	1,711,702	1,216,544
ფული და ფულის ექვივალენტები	10	640,174	356,989
სულ მიმდინარე აქტივები		4,811,724	4,403,188
სულ აქტივები		5,020,722	4,599,422
საკუთარი აქტივი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი		-	-
ძირითადი საშუალებების კორექტირება		-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		(786,875)	(1,033,968)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(786,875)	(1,033,968)
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები და ფინანსური იჯარა		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულება		94,750	93,072
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	11	5,173,231	4,920,730
სესხები და ფინანსური იჯარა მოკლევადიანი		539,616	619,588
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		5,807,597	5,633,390
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5,020,722	4,599,421

დირექტორი



იასონ ბიბილიეშვილი

ფინანსური დირექტორი



გვანტალოშკარია



შპს დრანკ ოქტობუს დისტრიბუცია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარი)

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	6	198,600	179,199
არამატერიალური აქტივი	7	10,398	17,034
საგადასახადო აქტივი		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		208,998	196,234
მიმდინარე აქტივები			
მარაგები	8	2,459,847	2,829,655
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	9	1,711,702	1,216,544
ფული და ფულის ექვივალენტები	10	640,174	356,989
სულ მიმდინარე აქტივები		4,811,724	4,403,188
სულ აქტივები		5,020,722	4,599,422
საკუთარი აქტივი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი		-	-
ძირითადი საშუალებების კორექტირება		-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		(786,875)	(1,033,968)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(786,875)	(1,033,968)
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები და ფინანსური იჯარა		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულება		94,750	93,072
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	11	5,173,231	4,920,730
სესხები და ფინანსური იჯარა მოკლევადიანი		539,616	619,588
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		5,807,597	5,633,390
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5,020,722	4,599,421

დირექტორი

----- იასონ ბიბილეიშვილი

ფინანსური დირექტორი

გვანცა ლომჯარია

შპს დრანკ ოქტოპუს დისტრიბუცია

ინდივიდუალური მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარი)

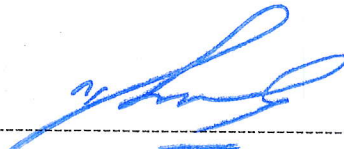
შპს დრანკ ოქტოპუს დისტრიბუცია

ინდივიდუალური მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარი)

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
შემოსავალი რეალიზაციიდან	3	7,255,526	6,585,108
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(5,068,357)	(4,787,498)
საერთო მოგება		2,187,169	1,797,610
მიწოდების და მარკეტინგის დანახარჯები	5	(1,504,483)	(1,472,579)
ზოგადი და ადინისტრაციული ხარჯები	4	(667,666)	(431,226)
სხვა ხარჯები		(10,926)	(128,126)
სხვა შემოსავალი		159,350	97,779
საოპერაციო მოგება		163,445	(136,542)
ფინანსური ხარჯი		(26,587)	(21,734)
მოგება საკუროს სხვაობიდან		110,235	(244,115)
პერიოდის მოგება		247,093	(402,391)
სრული შემოსავალი			

დირექტორი

ფინანსური დირექტორი




იასონ ბიბილეიშვილი

ზენკა ლომჯარია



შპს დრანკ ოქტობუს დისტრიბუცია

ინდივიდუალური მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარი)

შპს დრანკ ოქტობუს დისტრიბუცია

ინდივიდუალური მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარი)

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2020
შემოსავალი რეალიზაციიდან	3	7,255,526	6,585,108
რეალიზებული პროდუქციის			
თვითღირებულება		(5,068,357)	(4,787,498)
საერთო მოგება		2,187,169	1,797,610
მიწოდების და მარკეტინგის დანახარჯები	5	(1,504,483)	(1,472,579)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	4	(667,666)	(431,226)
სხვა ხარჯები		(10,926)	(128,126)
სხვა შემოსავალი		159,350	97,779
საოპერაციო მოგება		163,445	(136,542)
ფინანსური ხარჯი		(26,587)	(21,734)
მოგება საკუროსო სხვაობიდან		110,235	(244,115)
პერიოდის მოგება		247,093	(402,391)
სრული შემოსავალი			

დირექტორი

ფინანსური დირექტორი

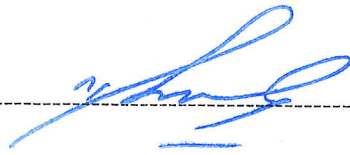
იასონ ბიბილეიშვილი

გვანცა ლომჯარია

შპს დრანკ ოქტოპუს დისტრიბუცია
 კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება
 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ლარი)

საწესდებო კაპიტალი	დაგროვილი მოგება	სულ
2020 წლის 1 იანვარი	(1,033,968)	(1,033,968)
პერიოდის სრული შემოსავალი	247,093	247,093
2020 წლის 31 დეკემბერი		(786,875)

დირექტორი



იასონ ბიბილეიშვილი

ფინანსური დირექტორი



გვანა ლომჯარია



შპს დრანკ ოქტოპუს დისტრიბუცია
 კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება
 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ლარი)

საწესდებო კაპიტალი	დაგროვილი მოგება	სულ
2020 წლის 1 იანვარი	(1,033,968)	(1,033,968)
პერიოდის სრული შემოსავალი	247,093	247,093
2020 წლის 31 დეკემბერი		(786,875)

დირექტორი ----- იასონ ბიბილეიშვილი

ფინანსური დირექტორი ----- გვანცა ლომჯარია

შპს „დრანკ ოკტოპუს დისტრიბუცია“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნები 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „დრანკ ოკტოპუს დისტრიბუცია“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია თბილისი ისან-სამგორის რაიონი კალოუბნის ქ.33 ბ 39 და ფაქტიური მისამართია თბილისი, მუხამის ქ 16. საიდენტიფიკაციო კოდი 406112442. კომპანია რეგისტრირებულია 04.02.2014წ.

მისი ძირითადი საქმიანობაა ალკოჰოლური და არალკოჰოლური სასმლის საბითუმო და საცალო რეალიზაცია. კომპანიას ახდენს პროდუქციის რეალიზაციას სადისტრიბუციო და საცალო ქსელში. 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის საცალო ქსელი მოიცავდა 15 მაღაზიას საფირმო სახელწოდებით „სმაგლერსი“, მათ შორის 2 მაღაზიამ შეწყვიტა ფუნქციონირება წლის განმავლობაში.

კომპანიას არ გააჩნია მშობელი, შვილობილი და მეკავშირე კომპანიები.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში - ლარში და დამრგვალებულია უახლოეს ერთეულამდე. ვინაიდან კომპანიის მსს ფასს-ზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი, შპს დრანკ ოკტოპუს დისტრიბუცია სარგებლობს საქართველოს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დამტკიცებული „სარეგომენდაციო მითითებით მესამე კატეგორიის საწარმოებისათვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისათვის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგებისათვის მსს ფასს სტანდარტის პირველად გამოყენებასთან დაკავშირებით“ და არ წარადგენს შესადარის ინფორმაციასა და ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

3. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება ან შესრულდება მომსახურება. ამონაგების აღიარება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით დღგ-ს გარეშე.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეულის საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტები მოიცავს შეძენის, ფასს და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. შემდგომი დანახარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება, როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ, როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისგან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება

და შესაძლებელია მისი ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი, რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტთან აღიარდება როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში. ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ისტორიულ ღირებულებას, დაგროვილ ცვეთასა და გაუფასურების ზარალს შორის სხვაობის თანხით. ცვეთა ერიცხება აღნიშნულ აქტივთა ჯგუფს მთლიანად მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. კომპანია იყენებს ცვეთის წრფივი დარიცხვის მეთოდს ძირითადი საშუალების ყველა ჯგუფისთვის.

სასარგებლო მომსახურების ვადა

დანადგარები	5
ავტოტრანსპორტი	5
ოფისის დანადგარები, აღჭურვილობა და ავეჯი	5

სასარგებლო მომსახურების პერიოდი და ცვეთის მეთოდი მიმოიხილება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ღირებულების ცვლილების ეფექტის გათვალისწინებით პერპექტიულ საფუძველზე.

ძირითადი საშუალების ობიექტის აღიარება წყდება მისი გასხვისებისას ან მაშინ, როდესაც მისი შემდგომი გამოყენებიდან მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალების გასვლის შედეგად განისაზღვრება რეალიზაციიდან მიღებული თანხისა და საბალანსო ღირებულების სხვაობით

5.არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შემენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით 5 წლის ვადით.

6, აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური აქტივის თითოეული ერთეულის საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი რეალიზაციის დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს. თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქტის რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

7.იჯარა

კომპანიაში არ არის ფინანსური იჯარის ოპერაციები. ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი და მისაღები საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

8, მარაგები

მარაგები აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი ღირებულებით.

9, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ინდივიდუალურად გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

10, სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

11, ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

მიმდინარე საანგარიშგებო პერიოდში კომპანიას აქვს 1 საბანკო სესხი არარეზიდენტი ბანკიდან წლიური 2.7 % განაკვეთით.

12, დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოს ვალდებულებები (ხელფასები, ანაზღაურებადი შვებულება, ბიულეტენი, ბონუსები და არაფულადი გასამრჯელო) ფასდება არადისკონტირებულ საფუძველზე, რადგან ისინი აღირიცხება იმ წლის განმავლობაში, როდესაც ხდება შესაბამისი მომსახურებების გაწევა კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

კომპანიას საანგარიშგებო პერიოდში აქვს სამართლებრივი ან კონსტრუქციული ვალდებულება განახორციელოს საპენსიო გასამრჯელოს გადახდა

13, ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში გადაყვანილია კომპანიის სამუშაო ვალუტაში, ოპერაციების თარიღის შესაბამისი კურსით (ქართული ლარი საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსით). უცხოური ვალუტის გადაყვანით წარმოშობილი სხვაობა აღიარდება მოგება ან ზარალში. 4.

3. შემოსავლები

შემოსავალი 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	2021	2020
შემოსავალი რეალიზაციიდან	7,420,208	6,997,203
გაყიდული საქონლის უკან დაბრუნება და ფასდათმობა	(164,682)	(312,095)
სხვა შემოსავალი	159,350	97,779
სულ	7,414,876	6,782,887

4. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	2021
ძირითადი საშუალებების ცვეთა(ფინანსური)	110,100
სასაქონლო მატერიალური მარაგების კორექტირებასთან დაკავშირებული ხარჯი	57,816
შრომის ანაზღაურება	336,284
შრომით შეთანხმება(სარემონტო სამუშაოები)	33,243
მივლინების ხარჯი	330
საიჯარო ქირა	31,110
რემონტი-მიმდინარე	13,515
კომპიუტერის ხარჯები	54
საკონსულტაციო ხარჯები (პროგრამის მხარდაჭერა)	1,770
სხვადასხვა ხარჯი	75,776
საქონლის განადგურების ხარჯი	3,340
გაზის ხარჯი	4,327
სულ	667,665

5. მიწოდების და მარკეტინგის ხარჯები

მიწოდების და მარკეტინგის ხარჯები 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	2021
რეკლამის ხარჯი(უსასყიდლოდ მიწოდებული საქონლის თვითღირებულება)	7,538
რეკლამის ხარჯები	16,126
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	2,687
შრომის ანაზღაურება	612,201
შრომის ანაზღაურება (შრ.შეთანხმება)	30,868
ინტერნეტ გაყიდვების პროცენტი	31,902
გაყიდვები	634,805
ინტერნეტ მომსახურების ხარჯი	2,542
კომუნიკაციის ხარჯები	22,926
საფოსტო მომსახურების ხარჯი	28,662
ჯიპის მომსახურება	2,849

დაცვის მომსახურება	11,906
დაზღვევა	11,985
რემონტი-ავტო სატრანსპორტო საშუალებების	24,694
კომუნალური გადასახადები	62,791
	1,504,483

6.ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

ძირითადი საშუალებები	2150	2170/2195	2175	2160	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა		ჯამი
	მანქანა- დანადგარები	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	კომპიუტერული ტექნიკა			
ლარში							
2020 წლის ბოლოს მდგომარეობით	43,241	230,882	157,995		35,823	22,740	490,682
შესყიდვა	25,260	12,305		8,115		76,730	122,409
გასვლა							
გაუფასურება							
შიდა ჯგუფური რეკლასიფიკაცია							
გადაფასების რეზერვი							
2021 წლის ბოლოს მდგომარეობით	68,501	243,187	157,995	43,938		99,470	613,091
დაგროვილი ცვეთა							
2020 წლის ბოლოს მდგომარეობით	(36,160)	(178,730)	(57,421)	(30,546)		(8,625)	(311,482)
ცვეთის ხარჯი							
გასული აქტივის დაგროვილი ცვეთა	(5,444)	(28,906)	(31,599)	(3,908)		(33,157)	(103,014)
2021 წლის ბოლოს მდგომარეობით	(41,605)	(207,636)	(89,020)	(34,454)		(41,781)	(414,496)
საბალანსო ღირებულება							
2020 წლის ბოლოს	7,081	52,152	100,574	5,277		14,116	179,199
2021 წლის ბოლოს	26,896	35,552	68,975	9,484		57,689	198,600

7. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

არამატერიალური აქტივები

ლარი	პროგრამები	სხვა	ჯამი
2020 წლის ბოლოს	51,545	-	51,545
შემოსავლა	450		
გასვლა			-
2021 წლის ბოლოს	51,995	-	51,995
	პროგრამები	სხვა	ჯამი
დაგროვილი ამორტიზაცია			
2020 წლის ბოლოს	34,510	-	34,510
პერიოდის ამორტიზაციის ხარჯი	7,087		7,087
გასულის დაგროვილი ამორტიზაცია			
2021 წლის ბოლოს	41,597	-	41,597
	პროგრამები	სხვა	ჯამი
საბალანსო რირებულება			
2020 წლის ბოლოს	17,035	-	17,035
2021 წლის ბოლოს	10,398	-	10,398

0

8. მარაგები

მარაგები 2021 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2021	31.12.2020
ნედლეული და მასალები	2,455,660	2,821,487
სხვა სასაქონლო - მატერიალური მარაგები	4,188	8,168
სულ:	2,459,847	2,829,655

9. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2021 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2021	31.12.2020
სავაჭრო მოთხოვნები	2,012,211	1,640,374
სულ ფინანსური მოთხოვნები	2,012,211	1,640,374
სავაჭრო მოთხოვნები	-300,509	-300,509
სულ მოთხოვნები	1,711,702	1,339,864

10. ფული და ფული ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები 2021 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2021	31.12.2020
ფული ბანკში	589,224	286,919
ფული სალაროში	50,950	70,070
სულ	640,174	356,989

11. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები 2021 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

	31.12.2021	31.12.2020
სავაჭრო ვალდებულებები	4,982,812	4,825,589
გადასახდელი ხელფასები	43,542	15,664
საგადასახადო ვალდებულებები	(6,088)	93,087
სხვა ვალდებულებები	152,966	192,500
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	5,173,231	5,126,840

პასუხისმგებელი პირი ფინანსურ ანგარიშგებაზე
დირექტორი
იასონ ბიბილეიშვილი

