შეზღუდული პასუხისმგებლობის

საზოგადოება

თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული

წლისათვის

2022 წელი

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 თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა

სრული შემოსავლების ანაგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2022	31.12.2021
ამონაგები	4	**4 285 907**	**16 896 700**
სხვა შემოსავლები		**575 837**	**212**
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		**(314 130)**	**128 145**
მარაგის შეძენა		(3 908 864)	(16 782 542)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(80 343)	(237 420)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(2 817)	(26 265)
შეძენილი მომსახურების ხარჯი	5	(32 219)	(92 620)
საგადასახადო ხარჯი		(869)	(1 862)
სხვა ხარჯი	6	(183 277)	(13 405)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		**339 226**	**(129 057)**
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		**339 226**	**(129 057)**
მოგების გადასახადი			
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		**339 226**	**(129 057)**

დირექტორი იმედა დათიაშვილი

შპს თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	-	176 610
არამატერიალური აქტივები	8	-	2 304
სულ გრძელვადიანი აქტივი		**-**	**178 914**
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	-	314 130
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	22 296	110 203
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		17 609	30 444
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	19 903	71 190
სულ მიმდინარე აქტივები		**59 808**	**525 967**
სულ აქტივები		**59 808**	**704 881**
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		65 360	65 360
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(27 406)	(366 632)
სულ საკუთარი კაპიტალი		**37 954**	**(301 272)**
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	21 854	1 002 002
მიმიდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		-	4 151
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებეები		**21 854**	**1 006 153**
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		**59 808**	**704 881**

დირექტორი **იმედა დათიაშვილი**

შპს თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
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)***
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		*339 226*	**339 226**
გაცემული დივიდენდი			-
31.12.2021 ნაშთი	***65 360***	***(27 406)***	***37 954***

დირექტორი იმედა დათიაშვილი

შპს თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2022	31.12.2021
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	5 187 768	19 873 476
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(5 113 462)	(19 694 186)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(50 730)	(149 474)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	**23 577**	**29 816**
გადახდილი გადასახდები	(74 863)	(61 106)
ფულადი სახსრებისნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	**(51 286)**	**(31 290)**
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	**(51 286)**	**(31 290)**
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	-	(3 626)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	**-**	**(3 626)**
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრადა/შემცირება	**(51 286)**	**(34 917)**
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგეებო პერიოდის დასაწყისისათვის	**71 190**	**106 107**
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგეებო პერიოდის ბოლოსათვის	**19 904**	**71 190**

დირექტორი იმედა დათიაშვილი

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს თ&რ 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. საწარმო დაფუძნებული და 100% წილის მფლობელი არის სააქციო საზოგადოება თ&რ 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 2022 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 მოწყობილებები -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 დაბეგრის ობიექტი, დივიდენდის სახით განაწილებული მოგების გარდა, იბეგრება დაბეგრის 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 და სხვა შემოსავალი

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2022	31.12.2021
1	შემოსავალი რეალიზაციიდან	4 285 907	16 901 649
2	სხვა შემოსავალი	62	212
3	ფასდათმობა/დაბრუნება	-	(4 949)
4	ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან შემოსავალი	177 797	-
5	ვალის პატიებიდან მიღებული შემოსავალი	397 978	-
	ჯამი:	**4 861 744**	**16 896 912**

5. შეძენილი მომსახურების ხარჯები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2022	31.12.2021
1	საიჯარო ქირა	7 254	21 915
2	დაცვის პოლიცია	852	2 044
3	კომუნიკაციის ხარჯები	1 283	3 376
4	კომუნალური ხარჯები	953	3 185
5	დაზღვევა	1 772	5 270
6	მანქანის რემონტი	4 436	13 935
7	აუდიტორული მომსახურება	8 000	24 000
8	ბანკის მომსახურების საკომისიო	296	302
9	მომსახურების ხარჯი	6 599	18 312
10	წარმომადგენლობითი ხარჯი	774	281
	ჯამი:	**32 219**	**92 620**

6. სხვა ხარჯები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2022	31.12.2021
1	კომპიუტერის ხარჯები		
2	საკანცელარიო	552	1 056
3	სხვა არასაგადასახადო ხარჯი	1 599	350
4	სხვა საერთო ხარჯი	3 690	11 759
5	სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	1 338	239
6	რეალიზებული ძირითადი საშუალებების ჩამოწერა	176 098	
	ჯამი:	**183 277**	**13 405**

7. ძირითადი საშუალებები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2022	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2021
1	შენობა	-		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	19 637
	ჯამი:	-	-	298 161	298 161

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2022	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2021
1	შენობა	-	508	29 436	28 928
2	ოფისის აღჭურვილობა	-	369	18 345	17 977
3	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	-	318	18 306	17 989
4	სატრანსპორტო საშუალებები	-	1 333	46 214	44 881
5	იჯარით აღებული შენობის კეთილმოწყობა	-	225	12 001	11 777
	ჯამი:	-	2 752	124 303	121 551

	საბალანსო ღირებულება	-			176 610

- -

2022 წლის 18 აპრილს მოხდა ყველა ძირითადი საშულების მიწოდება დამფუძნებელ კომპანიაზე. ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით მიწოდების თარიღამდე.

8. არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2022	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2021
1	ლიცენზიები და პროგრამული უზრუნველყოფა	-	-	5 732	5 732
	ჯამი:	**-**	**-**	**5 732**	**5 732**

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2022	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2020
1	ლიცენზიები და პროგრამული უზრუნველყოფა	-	64	3 492	3 428
	ჯამი:	**-**	**64**	**3 492**	**3 428**

	საბალანსო ღირებულება	**-**			**2 304**

-

-

2022 წლის 18 აპრილს მოხდა არამატერიალური აქტივების მიწოდება დამფუძნებელ კომპანიაზე. ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით მიწოდების თარიღამდე.

9. მარაგი

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2022	31.12.2021
1	სარეალიზაციო საქონელი	-	313 479
2	სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგები	-	651
	ჯამი:	**-**	**314 130**

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2022	31.12.2021
1	სავაჭრო მოთხოვნები	2 096	78 954
2	მოთხოვნა დანაკარგებზე (სასამართლო დავა)	20 000	20 000
3	მოთხოვნა კაპიტალის შევსებაზე	200	200
4	მომწოდებლებთან ავანსად გადახდილი	0	3 018
5	მოთხოვნები თამამშრომლებთან	0	8 032
	ჯამი:	**22 296**	**110 203**

11. ფულადი სახსრები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2022	31.12.2021
1	ფული საბანკო ანგარიშზე	19 903	6 827
3	ნაღდი ფული სალაროში	-	64 363
4			
	ჯამი:	**19 903**	**71 190**

12. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

(ლარი)

	დასახელება	31.12.2022	31.12.2021
1	სავაჭრო ვალდებულებები	21 854	996 198
2	მყიდველების მიერ გადახდილი ავანსად გადახდილი	-	5 804
	ჯამი:	**21 854**	**1 002 002**

13. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

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

ა) კრედიტორული დავალიანება

(ლარი)

დასახელება	3.12.2022	31.12.2021
სააქციო საზოგადოება თ&რ დისტრიბუშენ ს.ნ 202311738	21 854	750 119

ა) ოპერაციები დაკავშირებულ მხარესთან

სამეურნეო ოპერაციის დასახელება და თარიღი	თანხა
2022 წლის 18 აპრილს დამფუძნებელ კომპანიაზე მოხდა ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების მიწოდება	177 665
2022 წლის განმავლობაში დამფუძნებელი კომპანიისაგან მოწოდებული სარეალიზაციო საქონლის ღირებულება დღგ-ს ჩათვლით	4 601 168
2022 წლის განმავლობაში გადახილია დამფუძნებელ კომპანიაზე საქონლის ღირებულება	5 055 000
შეთანხმების საფუძველზე ჩამოიწერა გადასახდელი ვალდებულება დამფუძნებელი კომპანიის წინაშე, რომელიც აღიარებული იქნა როგორც არასაოპერაციო შემოსავალი	397 978

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2023 წლის 23 სექტემბერს.

დირექტორი: იმედა დათიაშვილი

შპს თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა

სრული შემოსავლების ანაგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2022	31.12.2021
ამონაგები	4	**4 285 907**	**16 896 700**
სხვა შემოსავლები		**575 837**	**212**
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		**(314 130)**	**128 145**
მარაგის შეძენა		(3 908 864)	(16 782 542)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(80 343)	(237 420)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(2 817)	(26 265)
შეძენილი მომსახურების ხარჯი	5	(32 219)	(92 620)
საგადასახადო ხარჯი		(869)	(1 862)
სხვა ხარჯი	6	(183 277)	(13 405)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		**339 226**	**(129 057)**
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		**339 226**	**(129 057)**
მოგების გადასახადი			
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		**339 226**	**(129 057)**

დირექტორი იმედა დათიაშვილი

შპს თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	-	176 610
არამატერიალური აქტივები	8	-	2 304
სულ გრძელვადიანი აქტივი		-	178 914
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	-	314 130
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	22 296	110 203
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		17 609	30 444
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	19 903	71 190
სულ მიმდინარე აქტივები		59 808	525 967
სულ აქტივები		59 808	704 881
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		65 360	65 360
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(27 406)	(366 632)
სულ საკუთარი კაპიტალი		37 954	(301 272)
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	21 854	1 002 002
მიმიდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		-	4 151
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებეები		21 854	1 006 153
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		59 808	704 881

დირექტორი იმედა დათიაშვილი

შპს თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
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)***
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		*339 226*	**339 226**
გაცემული დივიდენდი			-
31.12.2021 ნაშთი	***65 360***	***(27 406)***	***37 954***

დირექტორი იმედა დათიაშვილი

შპს თ&რ დისტრიბუშენ აჭარა
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2022	31.12.2021
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	5 187 768	19 873 476
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(5 113 462)	(19 694 186)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(50 730)	(149 474)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები	23 577	29 816
გადახდილი გადასახდები	(74 863)	(61 106)
ფულადი სახსრებისნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	(51 286)	(31 290)
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(51 286)	(31 290)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	-	(3 626)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	-	(3 626)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრადა/შემცირება	(51 286)	(34 917)
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	71 190	106 107
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	19 904	71 190

დირექტორი იმედა დათიაშვილი

13. ოპერაციები დაკავშირებულ მხარეებთან

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

ა) კრედიტორული დავალიანება

(ლარი)

დასახელება	3.12.2022	31.12.2021
სააქციო საზოგადოება თ&რ დისტრიბუშენ ს.ნ 202311738	21 854	750 119

ა) ოპერაციები დაკავშირებულ მხარესთან

სამეურნეო ოპერაციის დასახელება და თარიღი	თანხა
2022 წლის 18 აპრილს დამფუძნებელ კომპანიაზე მოხდა ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების მიწოდება	177 665
2022 წლის განმავლობაში დამფუძნებელი კომპანიისაგან მოწოდებული სარეალიზაციო საქონლის ღირებულება დღგ-ს ჩათვლით	4 601 168
2022 წლის განმავლობაში გადახილია დამფუძნებელ კომპანიაზე საქონლის ღირებულება	5 055 000
შეთანხმების საფუძველზე ჩამოიწერა გადასახდელი ვალდებულება დამფუძნებელი კომპანიის წინაშე, რომელიც აღიარებული იქნა როგორც არასაოპერაციო შემოსავალი	397 978

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2023 წლის 23 სექტემბერს.

დირექტორი: იმედა დათიაშვილი