

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „კატრექსტერმინალი“ რეგისტრირებულია საქართველოში, კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ფოთი ლარნაკას ქ. N7. შპს ძირითად საქმიანობა არის ცარიელი კონტეინერების მიღება, დასაწყობება და გაგზავნა.

2. ფინანსური ანგარიშების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინაბდებარე ანგარიში მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ლარში.

ამონაგების აღიარება

ხორციელდება როცა ცარიელი კონტეინერი გადაეცემა კონტეინერის მფლობელს.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადისა და გადაუადგმული გადასახადის ჯამი. მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით. ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით, ძირითად საშუალებებზე

შენიშვნა-ნაგებობები 5-10 პროცენტი

მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობა 10-20 პროცენტ

არამატერიალურ აქტივები

არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელიც ასახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტივის სასარგებლო მომსახურების შეფასებული ვადის განმავლობაში, რომელიც ხუთ წელს შეადგენს. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოდოფინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებით, თვითღირებულება გაიანგარიშება „საშუალო შეწონილით.“

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები რეალიზაცია

ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ

არის ამოღებული. ამგვარი შტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

საეატრო ვაღდეულებები

საეატრო ვაღდეულებები წარმოადგენს წვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვაღდეულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული საეატრო ვაღდეულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

გასამრჯელოები ერიცხებათ დაქირავებულ მუშაკებს მომდევნო თვის დასაწყისში სამტატო განრიგით გათვალისწინებული განაკვეთით.

3. ამონაგები

მომსახურებიდან 2019წ.

839675

4. მოგება დაბევეგრამდე

შემდეგი მუხლები აღიარებულ იქნა ხარჯად (შემოსავლად) დაბევეგრამდე

ხარჯად აღიარებული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება

2019წ.

561266

5. მოგების გადასახადის ხარჯი

მიმდინარე გადასახადი 2019წ.

41781

6. საეატრო და სხვა მოთხოვნები 2019წ.

150715

7. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

ნედლეული და მასალები 2019წ.

35684

8. ძირითადი საშუალებები

მიწა და შენობა-ნაგებ. მანქან.დანადგ. სულ

თვითღირებულება

1.01.19წ.	927850	274865	1202715
შემოსვლა	15256	-	15256
გასვლა	-	-	-
31.12.19წ	943106	274865	1217971

დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება

1.01.19წ.	178020	156355	334375
-----------	--------	--------	--------

წლიური ცვეთა	33505	17460	50965
--------------	-------	-------	-------

-	-	-
---	---	---

31.12.19წ	211525	173815	385340
-----------	--------	--------	--------

სამალანსო ღირებულება	731581	101050	832631
----------------------	--------	--------	--------

31.12.19წ

9. საგადასახადო ვალდებულება

დღგ ზედმეტობა- 44853

ქონება და მოგება -- 52734

10. სავაჭრო ვალდებულებები -- 7482

11. ფულადი სახსრები საღაროში -- 429

საბანკო ანგარიშზე --107408

12 შპს კაპიტალი

- კაპიტალი შეადგენს --677099

დამფუძნებლები არიან ფიზიკური პირები

შპს „კატერექსტერმინალი“

დირექტორი



/კ.გომაია/

	A	B	C	D	E
1	ფინანსური მდგომარეობა				
2					
3	ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2019	31/12/2018	01/01/2018	
4	აქტივები				
5	ფულადი და ფულადი ეკვივალენტები	107837	41892	190585	
6	საკაპრო მოთხოვნები	150715	96531	95337	
7	გადასაცემი აქმები	50467	20081	18207	
8	ზარგები	35684	17541	6163	
9	შპს პროდუქტის	0	0	0	
10	შპს	35684	17541	6163	
11	საინვეტიციო ქონება	0	0	0	
12	შპს მიწისაქტივები	0	0	0	
13	ხიზოლოგური აქტივები	0	0	0	
14	თვითმფრინავების მოდელით	0	0	0	
15	გადასაცემი მოდელით	0	0	0	
16	ტენდერები	0	0	0	
17	შპს აქმებისაქტივები	0	0	0	
18	მონოპოლი საშუალებები	783848	820023	861806	
19	ინვეტიციები შეიძლება კომპანიაში	0	0	0	
20	ინვეტიციები შპს საწარმოთა წილისაქტივები	0	0	0	
21	შპს გრძელვადიანი აქტივები	48783	48783	48783	
22	სულ აქტივები	1177334	1046851	1220881	
23	პასივობები				
24	ფინანსური თვრის ვალდებულებები	0	0	0	
25	საკაპრო ვალდებულებები	7482	2173	2414	
26	ვალდებულებების და ზარგების ანაზღაურება	0	0	0	
27	ვალდებულებები თანამშრომელთა ზიანით	0	0	0	
28	საკაპრო ვალდებულებები	7881	0	0	
29	გადასაცემი ვალდებულებები	0	0	0	
30	მონოპოლი ვალდებულებები	0	0	0	
31	გრძელვადიანი საშუალებები	0	0	0	
32	შპს ვალდებულებები	0	0	0	
33	შპს ვალდებულებები	15363	2173	2414	
34	საკუთარი კაპიტალი				
35	საკუთარი კაპიტალი (შპს-ს მფლობელები) "კაპიტალი", კომპანიაში მფლობელები	677099	677099	677099	
36	საკუთარი კაპიტალი	0	0	0	
37	გადასაცემი საკუთარი აქტივები	0	0	0	
38	გადასაცემი საკუთარი აქტივები / ზარგები	484872	367579	541368	
39	გადასაცემი საკუთარი აქტივები	0	0	0	
40	შპს რეზერვები	0	0	0	
41	სულ საკუთარი კაპიტალი	1161971	1044678	1218467	
42	სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1177334	1046851	1220881	
43					
44					

	A	B	C	D
1	საკუთარი მფლობელები			
2				
3	საკუთარი მფლობელები	2019	2018	
4	შპს პროდუქტის	839829	518830	
5	შპს პროდუქტის	0	0	
6	შპს პროდუქტის	839829	518830	
7	შპს პროდუქტის	0	0	
8	შპს	134	35	
9	შპს პროდუქტის პროდუქტის თვითმფრინავების	158284	95879	
10	შპს პროდუქტის	17541	6263	
11	შპს პროდუქტის	176327	30847	
12	შპს პროდუქტის	0	0	
13	შპს პროდუქტის	0	0	
14	შპს პროდუქტის	581525	444751	
15	შპს პროდუქტის	0	0	
16	შპს პროდუქტის	124773	388391	
17	შპს პროდუქტის	41892	41782	
18	შპს პროდუქტის	0	0	
19	შპს პროდუქტის	0	0	
20	შპს პროდუქტის	99820	18800	
21	შპს პროდუქტის	112587	98853	
22	შპს პროდუქტის	882982	345786	
23	შპს პროდუქტის	278543	57965	
24	გადასაცემი (შპს) / რეზერვები			
25	შპს პროდუქტის	0	0	
26	შპს პროდუქტის	0	0	
27	შპს პროდუქტის	0	0	
28	შპს პროდუქტის	0	0	
29	შპს პროდუქტის	0	0	
30	შპს პროდუქტის	0	0	
31	შპს პროდუქტის	0	0	
32	შპს პროდუქტის	0	0	
33	შპს პროდუქტის	0	0	
34	შპს პროდუქტის (შპს) / რეზერვები			
35	შპს პროდუქტის	0	0	
36	შპს პროდუქტის	0	0	
37	შპს პროდუქტის	0	0	
38	შპს პროდუქტის	278543	57965	
39	შპს პროდუქტის	394478	1218467	
40	შპს პროდუქტის	0	0	
41	შპს პროდუქტის	115489	257859	
42	შპს პროდუქტის	0	0	
43	შპს პროდუქტის	0	0	
44	შპს პროდუქტის	1161971	1044678	
45				
46				

	A	B	C	D
1	ფულადი სახსრების მოძრაობა			
2				
3	ფულადი სახსრების მოძრაობა	2019	2018	
4	წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	809923	544103	
5	წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0	
6	წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-743978	-692796	
7	წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	65945	-148693	
8	სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0	
9	ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	41892	190585	
10	ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	107837	41892	
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
21				