

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	90111	55331	3433
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	48968	33660	13791
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	63900	0	7167
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	977901	1022130	999326
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1180880	1111121	1023717
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	5424	2689	8003
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	4467	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	5424	7156	8003
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	664000	824000	824000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0

გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	511456	279965	191714
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1175456	1103965	1015714
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1180880	1111121	1023717
სულ მოკლევადიანი აქტივები	202979	88991	24391
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	566885	1956930
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	566885	1956930
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	-1518521
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	1518521
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	566885	438409
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-176050	-198459
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-51126	-51900
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-3000	-3000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-100476	-96076
სულ საოპერაციო ხარჯები	-330652	-349435
საოპერაციო მოგება	236233	88974

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-4154	-723
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	232079	88251
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	232079	88251

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	232079	88251
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1103965	1015714
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-588	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-160000	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1175456	1103965

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	208582	139055
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-173214	-86889
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-588	-268
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	34780	51898
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	55331	3433
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	90111	55331

შპს ბსბ ტერმინალი

ს/ნ 404521736

ფინანსური ანგარიშის ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

2020 წელი

ზოგადი ასპექტები

შპს ბსბ ტერმინალი დაფუძნებულია 2016 წლის 24 ოქტომბერს. რეგისტრირებულია საქართველოში, ქ. თბილისში. საიდენტიფიკაციო კოდი: 404521736, იურიდიული მისამართი: ქ. თბილისი, ბარათაშვილის 1 № 12/2. ფაქტიური მისამართი: გარდაბანი სოფ. მარტყოფი. შპს „ბსბ ტერმინალის“ მფლობელია ივანე სურამელაშვილი, პირადი ნომერი № 01011006694 კომპანიის მიზანი და ამოცანაა ნებისმიერი სამეწარმეო-კომერციული საქმიანობის შედეგად მოგების მიღება. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საბაჟო-სატერმინალო მომსახურება, ამ მიზნის განსახორციელებლად მის საკუთრებაშია 16035 კვ. მეტრი მიწის ნაკვეთი, სადაც განლაგებულია თანამედროვე ტიპის საბაჟო ტერმინალის ფუნქციონირებისათვის საჭირო კეთილმოწყობილი ოფისის და საწყობის შენობები, ბეტონის მყარი საფარით დაფარული ტერიტორია მძიმე ტონიანი ავტომობილების მანევრირებისა და დატვირთვა-ჩამოტვირთვის ოპერაციების განსახორციელებლად. საბაჟო საწყობის ფუნქციონირებისათვის საჭირო მანქანა-დანადგარები და აღჭურვილობა, რომელიც იძლევა ფართო ასორტიმენტის საქონლის შენახვის, დასაწყობების, რეალიზაციის, იმპორტისა და რექესპორტის განხორციელების შესაძლებლობას.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

წარდგენის საფუძვლები

ფინანსური ანგარიში შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშის საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) საფუძველზე. კომპანია საბუღალტრო ჩანაწერებს ახორციელებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

ჩანაწერები ხორციელდება საქართველოს ეროვნულ ვალუტა- ლარში. სახელშეკრულებო პირობებიდან გამომდინარე ზოგიერთ საბუღალტრო ანგარიშზე ჩანაწერები ხორციელდება უცხოური ვალუტაში და შესაბამისად მისი ექვივალენტით ლარში.

ფუნქციონირებადი საწარმო

ფინანსური ანგარიში შედგენილია კომპანიის ფაქტიური ეკონომიკური მდგომარეობიდან გამომდინარე. არსებული რესურსების პირობებში, მომავალი საქმიანობის გაფართოების რეალური პერსპექტივის გათვალისწინებით და მიმდინარე და მომავალი მომგებიანობის საიმედოობიდან გამომდინარე კომპანიას უნარი აქვს უწყვეტად განახორციელოს საქმიანობა მომავალში.

დარიცხვის მეთოდი

ფინანსური აღრიცხვა ხორციელდება და ანგარიში მომზადებულია ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტის მიხედვით დარიცხვის მეთოდის გამოყენებით (გარდა ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშისა).

არსებითობა და აგრეგირება

ფინანსურ ანგარიშში ყველა არსებითი მუხლი ასახულია განცალკევებულად, რომლებიც დაჯგუფებულია ფუნქციების მიხედვით. არსებითი მუხლები შენიშვნების სახით გაშლილად წარმოდგენილია ფინანსური ანგარიშის მიმოხილვაში.

ურთიერთგადაფარვა

ფინანსურ ანგარიშში ყველა მუხლი, აქტივები და ვალდებულებები, შემოსავლები და ხარჯები, უცხოური ვალუტის კურსთაშორის სხვაობით მიღებული და სხვა შედეგი ასახულია ურთიერთგადაფარვის გარეშე.

შესადარისობა

ფინანსური ანგარიში შესაბამისობაშია გასული პერიოდის შესაბამის ანგარიშთან. ამასთან შესადარისობის პრინციპის დაცვა გათვალისწინებულია აქტივებისა და ფინანსური ინსტრუმენტების მომავალში სხვა ინტერპრეტაციით შეფასების შემთხვევაშიც როგორც საბუღალტრო აღრიცხვის ანგარიშთა გეგმაში, ასევე წლიურ ფინანსურ ანგარიშში.

წარდგენის უცვლელობა

ფინანსურ ანგარიშში მუხლების კლასიფიკაცია და წარდგენის ფორმა შესაბამისობაშია შესადარი პერიოდის ინფორმაციასთან.

ფიქსირებული აქტივები

ფიქსირებული აქტივები მოიცავს მიწას, შენობებს, ნაგებობებს, კომუნიკაციებს, მანქანა -დანადგარებს, ოფისის აღჭურვილობას, კომპიუტერებს და ელექტრონულ მოწყობილობას, სარტანსპორტო საშუალებებს, არამატერიალურ აქტივებს. ფინანსურ ანგარიშში ფიქსირებული აქტივები აღრიცხულია მათი შეძენის, მშენებლობის და კაპიტალიზაციაზე გაწეული ხარჯების ღირებულებით დარიცხული ამორტიზაციის გამოკლებით. ცვეთის დარიცხვა ხორციელდება ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტით დაშვებული წრფივი მეთოდით (აქტივის სალიკვიდაციო ღირებულების გამოკლების გარეშე) შემდეგი ნორმებით.

* შენობება-ნაგებობები	5% ექსპლუატაციის ვადა 20 წელი
* კომუნიკაციები	5% ექსპლუატაციის ვადა 20 წელი
* მანქანა-დანადგარები	20 % ექსპლუატაციის ვადა 5 წელი
* ოფისის აღჭურვილობა	20 % ექსპლუატაციის ვადა 5 წელი
* კომპიუტერები და ელ. მოწყობილობა	20 % ექსპლუატაციის ვადა 5 წელი
* სატრანსპორტო საშუალებები	20 % ექსპლუატაციის ვადა 5 წელი
* არამატერიალური აქტივები	15 % ექსპლუატაციის ვადა 6,6 წელი

მატერიალური ფასეულობები

მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა ხორციელდება საშუალოშეწონილი შეფასების მეთოდით.

დებიტორები

ფინანსურ ანგარიშში დებიტორული დავალიანება ასახულია ნომინალური ღირებულებით, ვადაგასულ დავალიანებას ადგილი არ ქონია. საექვო ვალები აღიარებული არ არის.

ფულადი სახსრები

ფულადი სახრები შედგება ნაღდი ფულისგან სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე, როგორც ეროვნულ ვალუტა- ლარში, ასევე უცხოურ ვალუტაში.

შემოსავლები

შემოსავლები წარმოადგენს მომსახურეობის რეალიზაციით მიღებული და მისაღები თანხების ერთობლიობას დამატებული ღირებულების გადასახადის გარეშე შემოსავლების აღიარების დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე.

ხარჯები

ხარჯების აღრიცხვა ხორციელდება ფაქტიური დანიშნულების მიხედვით ხარჯების აღიარების დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე.

მოგება - ზარალი

მოგება - ზარალი მიიღება შემოსავლებისა და ხარჯების შეჯერების შედეგად დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე და მიეკუთვნება იმ საანგარიშო პერიოდს, როდესაც ფაქტიურად მოხდა მისი ფორმირება და აღიარება.



დირექტორი:

ლევან ზაუტაშვილი

[Handwritten signature]

შპს ბსბ ტერმინალი
ს/ნ 404521736

ფინანსური ანგარიშის მიმოხილვა 2020 წელი

შენიშვნა 1

ფული და ფულადი ექვივალენტები

ნაღდი ფული სალაროში
ფული საბანკო ანგარიშებზე

ლარი	
31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
90111	55331
84952	40263
5159	15068

შენიშვნა 2

მოთხოვნები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან

შპს სადახლო 3
შპს კ მ ც
შპს ტრანსექსპრესი
შპს ნლ ლოჯისტიკ
შპს ჯეო რუდი (შპს მანგო)
შპს ტრანს ჯორჯია
შპს ჰაი ვეი როუდი (სპს გლობალ ტრანსი)
შპს გ.გ. ლოჯისტიკ *
შპს გ.გ. ლოჯისტიკა
შპს სმარტექსპრესი
შპს ჯი სი ელ
შპს თაბრიზ
შპს ათბ ჯგუფი
სხვადასხვა პირები

48968	33660
300	300
0	10
0	11039
2414	0
21204	5394
4106	11944
1968	0
1543	0
4773	4773
7110	0
4000	200
465	0
310	0
775	0

შენიშვნა 3

ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან

შპს ჯორჯიან უოთერ ენდ ფაუერი
ს.ს. ენერგო პრო ჯორჯია
(შპს კენარი)შპს სამშენებლ. და .მყარი ნარჩენ.მომსახურ.სერვისი
შპს ქეი ქეი ენდ პარტნერს
შპს უნიგრუპი

5424	2689
0	539
1946	0
0	150
3500	2000
-22	0

შენიშვნა 4

საგადასახადო ვალდებულებები

ერთიანი საგადასახადო ანგარიში

ლარი	
31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
-63900	4467
-63900	4467

შენიშვნა 5

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

გეზ-ის მომსახურების ხარჯები
დატვირთვა-გადმოტვირთვის ხარჯები
რეექსპორტირებული საქონლის თვითღირებულება

0	1518521
0	1811
0	30836
0	1458874

შენიშვნა 6

ადმინისტრაციული ხარჯები

ხელფასი
ბანკის მომსახურების
იურიდიული და აუდიტორული მომსახურება
საიჯარო ქირა
კომუნიკაციის ხარჯები
დაზღვევა
რემონტი
სამეურნეო ხარჯი
დაცვის ხარჯები
საოფისე ხარჯები
ცვეთა და ამორტიზაცია
ელექტროენერგიის ხარჯი
ავტომობილის შენახვის ხარჯები
საწვავის ხარჯი
მივლინების ხარჯები
წყლის ხარჯი
დამსაქმებლის შენატანი საპენსიო ფონდში

329275	341727
176050	198459
199	279
5085	10579
3000	3000
3520	3915
14915	4667
0	0
6597	4487
22869	21661
3528	2294
51126	51900
10755	8094
966	552
18165	22967
0	0
2181	5684
1352	3189

შენიშვნა 7

საგადასახადო ხარჯები

ქონების გადასახადი
მიწის გადასახადი

შენიშვნა 8

არასაოპერაციო შემოსავლები

შემოსავალი ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი
საპენსიო შენატანის დაბრუნება)
ავტომობილის სადაზღვევო შემთხვევის ანაზღაურება

შენიშვნა 9

არასაოპერაციო ხარჯები

საპროცენტო ხარჯები
წარმომადგენლობითი ხარჯები
ჯარიმები და საურავები
გაყიდული ძირითადი საშუალების ნარჩენი ღირებულება
სხვადასხვა

ლარი	
31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019

10769	7708
-------	------

6151	6250
4618	1458

7160	706
------	-----

6780	
0	176
0	530
380	0

11314	1429
-------	------

0	275
76	0
4577	1154
6317	0
344	0

დირექტორი ლევან ზაუტაშვილი



[Handwritten signature]