

სს „ტრანსმარკეტ "

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება		
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის(ქართულ ლარში)		
აქტივები	31.12.2020	31.12.2019
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები		
არამატერიალური აქტივები		
სულ გრძელვადიანი აქტივები	-	-
მიმდინარე აქტივები		
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		
მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები	1 606 055	2 790 915
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსები		
სხვა მიმდინარე აქტივები	924828	1 400 050
სხვა მოთხოვნები		
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	9979158	5 637 311
სულ მიმდინარე აქტივები	12 510 041,00	9 828 276
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		
სულ აქტივები	12 510 041,00	9 828 276,00
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი		
აკუმულირებული მოგება-ზარალი	9 643 028,00	5 737 382
საანგარიშო წლის მოგება-ზარალი		
სულ საკუთარი კაპიტალი	9 643 028,00	5 737 382,00
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სესხები	2 487 710	3 514 610
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები		
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	2 487 710,00	3 514 610,00
მოკლევადიანი ვალდებულებები		
სავაჭრო ვალდებულებები	379 303	576 009
ვალდებულებები პერსონალთან ხელფასებით		
სულ ვალდებულებები	379 303,00	576 009,00
გადავადებული საგადასახადო ვალდებულება		275
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	12 510 041,00	9 828 276,00
ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 27 სექტემბერს		
დირექტორი გიორგი ნემსაძე		

მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება		
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის(ქართულ ლარში)		
	2020წ	2019წ
მომსახურების მიწოდებიდან მიღებული შემოსავალი	16 678 067	15 071 973
სულ შემოსავალი	16 678 067,00	15 071 973,00
გაყიდვების თვითღირებულება	- 10 563 986,00	- 5 248 878,00
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	- 1 959 082,00	- 704 388,00
მოგება/ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან	4 154 999,00	9 118 707,00
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	1 651 447,00	773 191,00
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე	5 806 446,00	9 891 898,00
წმინდა მოგება/ზარალი	5 806 446,00	9 891 898,00
ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021წლის 27სექტემბერს		
დირექტორი ბ-ნი გიორგი ნემსაძე		

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება		
იმ საანგარიშო წლისათვის, რომელიც დასრულდა		
2020 წლის 31 დეკემბერს		
(თანხები მოცემულია ლარებში)		
	2020წ	2019წ
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში	5 637 311,00	1 547 857,00
მიღებულგადახდებიდან მიღებული სახსრები	18 096 254,00	17 037 025,00
მომწოდებლებზე და თანამშრ. გადახდილი სახსრები	- 11 194 182,00	- 13 765 708,00
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან (I)	6 902 072,00	3 271 317,00
საინვესტიციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
კაპიტალიზირებული დანახარჯები		
ძირითადი საშუალებების შეძენა		
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული სარგებელი		
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსების (ზრდა) შემცირება		
მიღებული პროცენტები		
გადახდილი პროცენტები		
მიღებული დივიდენდები		
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
საფინანსო საქმიანობასთან დაკავშირ. ფულადი სახსრების მოძრ		
შემოსულობანი აქციების ემისიის შედეგად		
შემოსულობანი გრძელვადიანი და მიმდინარე სესხებიდან		2 116 255,00
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ექვივალენტებზე	367 475,00	364 116,00
გადახდილი სესხები	- 1 026 900,00	- 1 662 234,00
გადახდილი დივიდენდები	- 1 900 800,00	
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	9 979 158,00	5 637 311,00
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა (შემცირება)	4 341 847,00	4 089 454,00
ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 27 სექტემბერს		
დირექტორი ბ-ნი გიორგი ნემსაძე		

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება			
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის(ქართულ ლარში)			
	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ბალანსი 1 იანვარი 2020	0	5 737 382,00	
მიმდინარე წლის მოგება		5 806 446,00	
დივიდენდი		1 900 800,00	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		9 643 028,00	
ბალანსი 31 დეკემბერი 2020	0	9 643 028,00	9 643 028,00
<i>ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 27 სექტემბერს</i>			
დირექტორი ბ-ნი გიორგი წემსაძე			

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

სს „ტრანსმარკეტ“

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

სს „ტრანსმარკეტ“ წარმოადგენს სააქციო საზოგადოებას. იგი დაარსდა 2018 წლის 18 ივნისს. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქუთაისი ავტომშენებლის ქუჩა #88. (ქუთაისის ჰუალინგის თავისუფალი ინდუსტრიული ზონა)

კომპანია არსებობს როგორც დამოუკიდებელი ერთეული. მისი საიდენტიფიკაციო ნომერია 412738514.

სს ტრანსმარკეტი-ს საქმიანობას წარმოადგენს არასპეციალიზებული საბითუმო ვაჭრობა.

2. მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია, როგორც მცირე და საშუალო ზომის კომპანიებისთვის განსაზღვრული ფინანსური ანგარიშგების შედგენის საერთაშორისო სტანდარტის, (შემდგომში მსს ფასს) პირველადი გამოყენების მოთხოვნების გათვალისწინებით. მცირე და საშუალო ზომის კომპანიებისთვის განსაზღვრული ფინანსური ანგარიშგების შედგენის საერთაშორისო სტანდარტზე გადასვლა. სტანდარტზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპით.

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდის ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ მომზადებული და დამტკიცებულია 2021 წლის 27 სექტემბერს.

3 , სააღრიცხო პოლიტიკის მიმოხილვა

ვალუტა: ლარი არის კომპანიის მთავარი საოპერაციო ვალუტა.

ფულადი სახსრები: ფულადი სახსრები მოიცავს ბანკის ანგარიშებზე და სალაროში არსებულ ნაშთს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნა: სავაჭრო და სხვა მოთხოვნა არის ჩვეულებრივი საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში მისაღები თანხები.

ძირითადი საშუალებები : საანგარიშო პერიოდში ორგანიზაციის ბალანსზე ძირითადი საშუალებები არ ირიცხება.

სხვა მიმდინარე აქტივები: ორგანიზაციის მიერ მომწოდებლისთვის ავანსად გადახდილი თანხები.

სავაჭრო და კრედიტორული დავალიენება: სავაჭრო დავალიენებების დარიცხვა ხდება მაშინ როდესაც მეორე მხარემ შეასრულა ნაკისრი ვალდებულებები.

შემოსავლების აღიარება. შემოსავლები შეფასებულია მიღებული ან მისაღები კომპენსაციის რეალური ღირებულებებით და წარმოადგენს გაწეული მომსახურებისთვის მისაღები თანხის ოდენობას.

ხარჯების აღიარება. მოგება ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

სხვა ცვლილება გაუნაწილებელ მოგებაში: კომპანიის მიერ საანგარიშო პერიოდში გაიცა დივიდენდი.

საგადასახადო კანონმდებლობა. მენეჯმენტი გაურკვეველ საგადასახადო მიდგომებს ხელახლა აფასებს ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს. ვალდებულებები აღიარდება იმ საგადასახადო მიდგომებისთვის, რაზეც ხელმძღვანელობის ვარაუდით საგადასადო ორგანოები მაღალი ალბათობით დააკისრებენ კომპანიას დამატებით გადასახადებს. თუკი აღნიშნულ პოზიციებს სადაოდ გახდიან. შეფასება ეყრდნობა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის ძალაში შესულ საგადასახო კანონების ინტერპრეტაციას. აგრეთვე სასამართლოს ან სხვა რომელიმე ცნობილ გადაწყვეტილებას აღნიშნულ საკითხებზე.

სს “ტრანსმარკეტ” ს/კ 412738514

დირექტორი

ბ-ნი გ.ნემსაძე