

შპს „ჯიარ ბორჯომი-ბაკურიანი“

სN426109052

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს

დასრულებული წლისათვის

კომპანია და მისი ოპერაციები

შპს „ჯიარ ბორჯომი-ბაკურიანი“ (კომპანია) დაფუძნდა 2010 წლის 01 მარტის შპს რეილვეი ფროფერტი მენეჯმენტი“-ს დირექტორთა საბჭოს დადგენილება N4/1-ს საფუძველზე და საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად დარეგისტრირებულია სამეწარმეო რეესტრის მიერ 2010 წლის 06 აპრილს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება შპს „ბორჯომ-ბაკურიანის რკინიგზა“, საიდენტიფიკაციო ნომრით - 426109052, კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ.ბორჯომი, თორის ქN1, კომპანიას 2017 წლის 30 მაისს შეეცვალა საფირმო სახელწოდება შპს „ჯიარ ბორჯომი-ბაკურიანი“-თ.

კომპანია დაფუძნებულია შპს „რეილვეი ფროფერტი მენეჯმენტი“ -ს(შპს ჯიარ ქონების მართვა“)202460103- მიერ 100% წილით. 2020 01 იანვრიდან 2021 წლის 01 იანვრამდე 100 %-იანი წილის მფლობელია შპს „ჯიარ ქონების მართვა“ საიდენტიფიკაციო კოდით 202460103. კომპანიას მართავს პარტნიორთა კრების მიერ დანიშნული დირექტორი ემზარ მარიქაძე.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა მოიცავს რკინიგზის სამგზავრო ტრანსპორტსა და მასთან დაკავშირებული საქმიანობებს, კერძოდ ვიწროლიანდაგიანი რკინიგზის ექსპლუატაცია, რემონტი და მგზავრთა გადაყვანა.

საზოგადოების საადრიცხო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია საბუღალტრო ადრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ანგარიშგება შედგენილია ქართულ ლარში. კომპანია ბუღალტრულ ადრიცხვს აწარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული ადრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების შესახებ“ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ლარში, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლის ოფიციალური კურსით ლარში. სავალუტო ოპერაციების მიხედვით წარმოქმნილი სხვაობები აისახება საკურსო სხვაობის სახით შედეგზე.

დებიტორული დავალიანება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

შეძენილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულება განისაზღვრება იდენტიფიცირების მეთოდით

ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის, მონტაჟის, ტრანსპორტირებისა და სხვა პირდაპირ ხარჯს.

ახსნა განმარტებები ბალანსზე

ფულადი სახსრები

სალარო

საწარმოში შემოსული და გასული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში, შესაბამისად სალაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერების მიხედვით. სალაროს ნაშთმა 2020 წლის 31 დეკემბრის სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთი არ ირიცხებოდა.

ბანკი

საბანკო ანგარიშებზე რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიშები გახსნილია ს.ს ლიბერთი ბანკსა და ს.ს საქართველოს ბანკში ეროვნულ ვალუტაში. საერთო ფულადი თანხა საბანკო ანგარიშებზე 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 44383 ლარს

სავაჭრო მოთხოვნები

მოთხოვნებმა მიწოდებიდან და მომსახურებიდან შეადგინა 17404 ლარი, , თანამშრომლებზე გაცემულმა საქვეანგარიშო თანხებმა შეადგინა 60 ლარი, სხვა წინასწარ გაწეულმა ხარჯებმა 5565 ლარი, ხოლო გადახდილმა ავანსებმა 239 ლარი.

კაპიტალის შევსებაზე მოთხოვნებმა შეადგინა 2685729 ლარი.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება შეადგენდა 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის 540145 ლარს

ძირითადი საშუალებების ღირებულება შეადგენდა 3243857 ლარს.

ვალდებულებები

მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილმა ვალდებულებებმა 2020 წლის 31 დეკემბრისათვის შეადგინა 20232 ლარი, თანამშრომლებზე გადასახდელი ხელფასი და საპენსიო ფონდის დავალიანება არ გვქონია, მიღებულმა ავანსებმა შეადგინა 570 ლარი.

საგადასახადო სამსახურის დავალიანება შეადგენს 5029 ლარს.

კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალია 29330515 ლარი, კომპანიის დაუფარავი ზარალია 22818964 ლარი.

ახსნა განმარტებები მოგება ზარალის ანგარიშგებაზე

შემოსავალი:

2020 წელში სამგზავრო მატარებლის რეალიზაციიდან მიღებულმა შემოსავალმა შეადგინა 30429 ლარი, მატარებლის გაქირავებიდან 3366 ლარი, სხვა შემოსავალმა 5908 ლარი.

ხარჯი:

2020 წელში დასაქმებულთა ანაზღაურებამ შეადგინა 653180 ლარი. დასაქმებულთა დაზღვევაა 38411 ლარი. ამორტიზაციამ 93401 ლარი, კომუნალური გადასახადია 4829 ლარი, კომუნიკაციის ხარჯებია 1728 ლარი, საკონსულტაციო ხარჯებია 4751 ლარი, მიწისა და ქონების გადასახადებია 215470 ლარი, სხვა საერთო ხარჯებია ლარი.

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები		
	2019	2019
საქმიანობის შედეგები	2019	2019
ნეტო ამონაგები	143568	126693
საქონლის გაყიდვიდან	30429	66491
მომსახურების გაწევიდან	4963	4285
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	108176	55917
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-230911	-103042
საწყისი მარაგები	0	-532421
მარაგების შესყიდვა	0	-165283
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	-87343	23651
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-653180	-610250
ცვეთა და ამორტიზაცია	-93401	-103000
საპროცენტო შემოსავალი:	0	0
საპროცენტო ხარჯი :	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-723095	-543867
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1469679	-1257117
საოპერაციო მოგება	-1557019	-1233466
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	0	0

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	44383	64263	6105
სავაჭრო მოთხოვნები	23029	22579	11853
გადახდილი ავანსები	239	433715	19495
მარაგები	540145	594662	532421
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	540145	594662	532421
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	2685729	2462894	1149467
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	3243857	1284500	1537800
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	6537382	4862613	3257141
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	20345	7784	5313
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	37762	40244
საგადასახადო ვალდებულებები	5029	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	457	980	570
სულ ვალდებულებები	25831	46526	46127
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	29330515	26330516	23267221
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	-22818964	-21514429	-20056207
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა რეზერვები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	6511551	4816087	3211014
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6537382	4862613	3257141

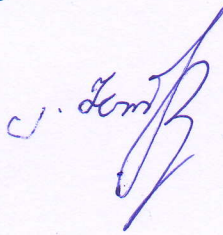
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	0	0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-1557019	-1233466
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	-1557019	-1233466
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) 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)	-1557019	-1233466
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	2689236	23267221
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	252483	-224756
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	3000000	3063295
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	6511551	4816087

ფულადი ნაკადების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
	2020	2019
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-1277935	-1038183
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	1252481	1096341
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	5574	0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-19880	58158
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	64263	6105
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	44383	64263

შპს „ჯიარ ბორჯომი ბაკურიანი“-ს

დირექტორი



ე.შარიქაძე