

შპს დი ეიჩ ელ გლობალ ფორვარდინგ (იუ ქეი) ელტედუ ჯორჯია ბრანჩ

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

Company: DHL GLOBAL FORWARDING (UK) LTD GEORGIA BRANCH
 Currency: GEL

Profit and Loss Statement	2 019	2 020
Net Revenue	2 844 660	1 893 553
Net Revenue IC	63 416	3 080
Cost of Sales	(2 621 255)	(1 956 615)
Cost of Sales IC	(47 674)	
Gross Profit	239 148	(59 983)
Salary cost	(158 863)	(146 776)
Insurance cost (for employees)	(3 647)	(3 218)
Social tax	(4 028)	(2 750)
Consulting expenses	(38 871)	
Accounting cost	(17 133)	(23 762)
HR cost	(12 852)	(16 117)
Operating leases	(5 774)	(6 383)
Office suppl. cost	(240)	(255)
Bank charges	(2 183)	(4 074)
Business Trip	(4 751)	
Property Tax	(94)	(49)
Other expenses	(877)	(42)
Other taxes	(675)	(157)
SGA :	(249 989)	(203 583)
Other income	0	0
Other Expenses	0	0
Income from exchange rate difference	9 298 161	834 038
Loss from exchange rate difference	(439 298)	(1 088 240)
EBITDA	(151 978)	(517 768)
Depreciation	5 (3 239)	(3 543)
Interest Expense	7 (66 389)	(70 150)
Profit before tax	(221 605)	(591 460)
Income Tax		
Profit of the Period	(221 605)	(591 460)

Financial Controller
 Roin Palavandishvili

Roin Palavandishvili

Company: DHL GLOBAL FORWARDING (UK) LTD GEORGIA BRANCH
Currency: GEL

Statement of Financial Position:

	2 019	2 020
Cash & Cash Equivalents	837 429	764 609
Trade Receivables	2 568 563	1 169 195
Trade Receivables IC	3 14 507	19 785
prepaid expenses	4 80 657	102 826
Tax Assets	3	
Current Assets	3 501 159	2 056 415
Office equipment	14 085	14 085
Acc. D'n	5 -8 107	-11 650
Non-current assets	5 978	2 436
ToTal Assets:	3 507 137	2 058 850
Liabilities:		
Trade payables	803 728	24 649
Trade payables IC	6 50 756	2 134
Current Loans	2 199 191	2 048 334
Interest Payable	7 104 110	152 219
Advances Received	8 5 161	78 784
Tax Payable		
ToTal Current Liabilities	3 162 945	2 306 119
ToTal Non-Current Liabilities	0	0
Total Liabilities :	3 162 945	2 306 119
Equity:		
Statutory capital	0	0
Retained earnings / loss prior years	565 797	344 191
Retained earnings / loss current year	(221 605)	(591 460)
ToTal Equity:	344 192	(247 269)
Total Liabilities & Equity:	3 507 137	2 058 850

Financial Controller
Roin Palavandishvili

Roin Palavandishvili

შპს დი ეიჩ ელ გლობალ ფორვარდინგ (იუ ქეი) ელტელე ჯორჯიან ბრანჩი

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს დი ეიჩ ელ გლობალ ფორვარდინგ (იუ ქეი) ელტელე ჯორჯიან ბრანჩი, შემდგომში კომპანია, წარმოადგენს უცხოური საწარმოს ფილიალს. კომპანია დაარსდა 2017 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რაიონი, აკაკი წერეთლის გამზირი N 105.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სატრანსპორტო მომსახურება, მათ შორის საბაჟო დოკუმენტების მომზადება. მომსახურების გაწევა სრულად ხორციელდება საერთაშორისო ხელშეკრულებებით გათვალისწინებულ პროექტებზე, შესაბამისად კომპანიას მინიჭებული აქვს დღგ-ს ნულოვანი განაკვეთით სარგებლობის სერტიფიკატი.

კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელი არის კერძო შეზღუდული საზოგადოება DHL GLOBAL FORWARDING (UK) LIMITED, დიდი ბრიტანეთისა და ჩრდილოეთ ირლანდიის გაერთიანებული სამეფო.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის მიერ გამოშვებული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

კომპანია წერგავს ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემულ ახალ და შესწორებულ სტანდარტს საჭიროებისამებრ.

ფასს 16 (იჯარა) ცვლის ბასს 17 იჯარას და მეიჯარისათვის აუქმებს საოპერაციო და ფინანსური იჯარების კლასიფიკაციას. კომპანიის მიერ მიღებული იჯარა არ განიხილება ფინანსურ იჯარად, რადგან მიღებული იჯარები არის მოკლევადიანი, შეზღუდული საქმიანობის სფეროებია დაშვებული და ქონების არსებითად გადაკეთება და იჯარით გადაცემის უფლება არ აქვს კომპანიას, შესაბამისად იგი არ წარმოადგენს ფასს 16-ით აღრიცხვას და აღირიცხება როგორც მოკლევადიანი იჯარა.

ფინანსური ანგარიშგებები წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში - ქართულ ლარში.

3. დებიტორული დავალიანება

დებიტორული დავალიანება ანგარიშგებაში წარმოდგენილია ორ ნაწილად, ერთი დებიტორული დავალიანება მომხმარებლების მიმართ და მეორე (IC) ურთიერთდაკავშირებული პირის მიმართ.

4. ავანსები

მოკლევადიანი აქტივების ნაწილში წარმოდგენილია მომწოდებლებთან გადახდილი ავანსები

5. ამორტიზაცია

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარება ხორციელდება თვითღირებულებით, რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანას და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვის დაანგარიშება ხდება ექსპლუატაციაში შესვლის დღიდან. ცვეთა აისახება მოგება ან ზარალში, წრფივი მეთოდის გამოყენებით, ძირითადი საშუალებებისათვის განსაზღვრული სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები განისაზღვრება 4 წლით.

საანგარიშო წლის განმავლობაში კომპანიას არ შეუცვლია საკუთარი ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები.

6. კრედიტორული დავალიანება

კრედიტორული დავალიანება ანგარიშგებაში წარმოდგენილია ორ ნაწილად, დავალიანება მომწოდებლების მიმართ და მეორე (IC) ურთიერთდაკავშირებული პირის მიმართ.

7. საპროცენტო ხარჯები

კომპანიას დამფუძნებლისგან მიღებული აქვს რამდენიმე სესხი. ნაწილი სესხის და პროცენტების გადახდა საანგარიშო პერიოდის ბოლოსთვის არ იყო განხორციელებული.

8. მიღებული ავანსები

მოკლევადიანი ვალდებულებების ნაწილში წარმოდგენილია მომხმარებლებისგან მიღებული ავანსები, რომლის დაკვალიფიცირებაც ჯერ არ მომხდარა.

9. სავალუტო სახრების გადაფასება

სავალუტო ოპერაციების გადაფასება ხორციელდება ყოველთვიურად საანგარიშო პერიოდის ბოლოს არსებული ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

Financial Controller

Roin Palavandishvili

Roin Palavandishvili