

შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება

ფასთ თრექ ტექსტილე ლთდ

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
4. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
5. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

შპს "ფასთ თრექ ტექსტილე ლოდ"
სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2020	31.12.2019
ამონაგები	4	15 701 282	20 327 203
სხვა შემოსავლები		455 846	368 944
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		134 483	(107 866)
მარაგის შემენა		-11 422 841	(15 604 816)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		-3 123 423	(4 191 789)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		-526 782	(527 793)
შემენილი მომსახურების ხარჯი	5	-233 130	(313 216)
საგადასახადო ხარჯი		-65 854	(59 778)
სხვა ხარჯი	6	0	(30 668)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		919 580	(139 780)
საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		-681 547	(572 765)
ფინანსური ხარჯი		0	-
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		238 033	(712 545)
მოგების გადასახადი			-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		238 033	(712 545)

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

შპს "ფასო თრექ ტექსტილე ლოდ"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	5 895 704	6 421 724
არამატერიალური აქტივები	8	3 487	4 248
სულ გრძელვადიანი აქტივი		5 899 191	6 425 973
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	1 551 609	1 417 126
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	4 842	556 794
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		192 860	89 538
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	178 895	143 246
სულ მიმდინარე აქტივები		1 928 206	2 206 704
სულ აქტივები		7 827 397	8 632 677
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		3 575 615	3 575 615
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(7 850 516)	(8 088 548)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(4 274 901)	(4 512 934)
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	13	12 092 322	13 145 611
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		9 976	-
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		12 102 298	13 145 611
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		7 827 397	8 632 677
		-	-

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

შპს "ფასთ თრექ ტექსტილე ლთდ"
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელ ი მოგება- ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2018 წაშთი	3 575 615	(7 376 003)	(3 800 389)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	(712 545)	(712 545)
გაცემული დივიდენდი		-	-
31.12.2019 წაშთი	3 575 615	(8 088 548)	(4 512 934)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	238 033	238 033
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2020 წაშთი	3 575 615	(7 850 515)	(4 274 901)

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

შპს "ფასო თრექ ტექსტილე ლოდ"
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

*ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი
მეთოდით*

	31.12.2020	31.12.2019
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	22 138 973	19 646 322
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(19 193 351)	(15 686 920)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(2 324 472)	(2 943 555)
<i>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</i>	621 150	1 015 847
<i>გადახდილი გადასახდები</i>	(522 898)	(913 807)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	98 252	102 040
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	98 252	102 040
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	(60 722)	(60 722)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-
<i>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</i>	(60 722)	(60 722)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	-	-
სესხის დაფარვა	-	-
პროცენტის დაფარვა	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	12 797	20 349
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(14 677)	(27 722)
<i>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</i>	(1 880)	(7 373)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების	35 649	33 945
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	143 246	109 301
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	178 895	143 246

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და

განმარტებითი შენიშვნები

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ფასთ თრექ ტექსტილე ლთდ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმოა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში მარეგისტრირებელი ორგანოს მიერ, საწარმოს იურიდიული მისამართი არის, ბათუმი, ფრიდონ ხალვაშის გამზირი 368 საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ბათუმი, ფრიდონ ხალვაშის გამზირი 368. საწარმო დაფუძნებულია არარეზიდენტი იურიდიული პირის მიერ.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა ტექსტილის წარმოება, ექსპორტი.

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითადი ეკონომიკური გარემოს. შესაბამისად, საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ანგარიშგება 2020 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის. ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

3.1 ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე ადრე გადახდის და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც გამოითვლება პირობითი საპროცენტო განაკვეთის საფუძველზე.

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების გაწევის შედეგის საიმედოდ შეფასება. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

3.2 ფინანსური ინსტრუმენტები

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

მომხმარებელზე ბიზნესის ჩვეულებრივი პირობებისგან განსხვავებული პირობებით უპროცენტო კრედიტით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ საქონლის ნაღდი ანგარიშსწორებით გასაყიდი მიმდინარე ფასით.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ნებისმიერი ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.3 ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- შენობა ნაგებონა	-2-5%
- მანქანა დანადგარები	-10-20%
- საოფისე აღჭურვილობა	-20-50%
- ავეჯი და მოწყობილობები	-15-35%
- სატრანსპორტო საშუალებები	-10-20%
- სხვა ძირითადი საშუალებები	-5-20%

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება გადაფასებული ღირებულებით, შემდგომში დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის თანხების გამოკლებით.

თუ გადაფასების შედეგად აქტივის საბალანსო ღირებულება იზრდება, ნამეტი აღიარდება სხვა სრულ შემოსავალში, და გროვდება საკუთარი კაპიტალის განყოფილებაში „გადაფასების ნამეტის“ სახით.

თუ გადაფასების შედეგად აქტივის საბალანსო ღირებულება მცირდება, შემცირების თანხა აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. თუმცა, სხვა სრულ შემოსავალში აღიარდება გადაფასებიდან მიღებული შემცირების თანხა იმ ოდენობით, რა სიდიდის საკრედიტო ნაშთიც არსებობს გადაფასების ნამეტში ამ აქტივთან დაკავშირებით. ანალოგიურად, გადაფასების შემცირებად განიხილება გადაფასებულ აქტივთან დაკავშირებული ნებისმიერი გაუფასურების ზარალი

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტის შედეგად წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი (სხვაობა ძირითადი საშუალების გასვლის შედეგად წარმოქმნილ წმინდა შემოსულობასა და მის საბალანსო ღირებულებას შორის) აღიარდება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში და კლასიფიცირდება სხვა შემოსავლის ან სხვა ხარჯის სახით.

3.4 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით.

არამატერიალურ აქტივებს, ცვეთადი ღირებულების სისტემატურ საფუძველზე განაწილების მიზნით, სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით. ამორტიზაციის დასარიცხად გამოიყენება წლიური განაკვეთი 10-15 პროცენტი .

თუ არსებობს არამატერიალური აქტივის ნარჩენი ღირებულების ან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის შეცვლის რაიმე ნიშნები, აქტივის ნარჩენი ღირებულების, ამორტიზაციის მეთოდის ან სასარგებლო მომსახურების ვადის ცვლილება შესწორდება პერსპექტიულად.

3.5 მარაგი

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

მარაგის ღირებულების შემცირების თანხა წარმოადგენს გაუფასურების ზარალს და დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. მომდევნო საანგარიშგებო თარიღისთვის მარაგის შეფასების დროს თუ მარაგის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასი გაიზრდება, მოხდება გაუფასურების თანხის აღდგენა (უკუგატარებით) იმგვარად, რომ ახალი საბალანსო ღირებულება იყოს უმცირესი, თვითღირებულებასა და მისი დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ, შესწორებულ გასაყიდ ფასს შორის.

როდესაც მარაგი გაიყიდება, მისი საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც მიღებულ იქნა შესაბამისი ამონაგები.

გახარჯული მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდი.

3.6 იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას საწარმოსათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში საწარმოს მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით.

3.7 აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (მარაგის შემთხვევაში - პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.8 დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში).

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შვებულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.9 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკუროსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

3.10 მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა დაბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით.

სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტი, დივიდენდის სახით განაწილებული მოგების გარდა, იბეგრება დაბეგვრის ობიექტის წარმოშობისთანავე და საგადასახადო ვალდებულება აღიარდება ყოველი საანგარიშგებო თვის ბოლოს. საწარმოს მიერ მის პარტნიორზე დივიდენდის სახით გასანაწილებელ დივიდენდთან დაკავშირებული მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ფასდება გაუნაწილებელი მოგების მიმართ გამოსაყენებელი საგადასახადო განაკვეთით მანამ, სანამ საწარმო აღიარებს დივიდენდების გადახდის ვალდებულებას.

4. ამონაგები

(ლარი)			
	დასახელება	2020 წელი	2019 წელი
1	შემოსავალი საქონლის მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	15 940 394	20 327 203
	ჯამი:	15 940 394	20 327 203

5. შეძენილი მომსახურების ხარჯები

(ლარი)			
	დასახელება	2020 წელი	2019 წელი
1	რეკლამის ხარჯი	0	613
2	სატრანსპორტო მომსახურება	0	951
3	საკონსულტაციო ხარჯები	7458	8136
4	კომუნალური მომსახურება	135016	149897
5	კომუნიკაციის ხარჯი	6696	6659
6	რემონტის ხარჯები	5566	12817
7	სხვა მომსახურების ხარჯი	78395	134144
	ჯამი:	233130	313216

6. სხვა ხარჯები

(ლარი)			
	დასახელება	2020 წელი	2019 წელი
1	ძირითადი საშუალების ჩამოწერა	0	19074
2	საურავები და ჯარიმები	6076	11545
3	არასაგადასახადო ხარჯი	680	50
	ჯამი:	6756	30668

7. ძირითადი საშუალებები

(ლარი)

	შემენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2020	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
1	მიწა	550000		0	550000
2	შენობა ნაგებონა	3842485		0	3842485
3	მანქანა დანადგარები	3843503		0	3843890
4	ოფისის აღჭურვილობა	43859		0	43859
5	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	352941		0	352941
6	სატრანსპორტო საშუალებები	101274		0	101274
	ჯამი:	8734061	0	0	8734448

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2020	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2019
1	მიწა	0	0	0	0
2	შენობა ნაგებონა	475178	76850	0	398328
3	მანქანა დანადგარები	2041844	391552	0	1650292
4	ოფისის აღჭურვილობა	28189	5416	0	22772
5	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	223482	39526	0	183956
6	სატრანსპორტო საშუალებები	69664	12289	0	57375
	ჯამი:	2838357	525633	0	2312724
	საბალანსო ღირებულება	5895704		0	6421724

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

8. არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

	შემენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2020	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2019
1	სხვა არამატერიალური აქტივი	7611	0	0	7611
	ჯამი:	7611	0	0	7611

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2020	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2019
1	სხვა არამატერიალური აქტივი	4123	761	0	3362
	ჯამი:	4123	761	0	3362

	საბალანსო ღირებულება	3487		0	4248
--	-----------------------------	-------------	--	----------	-------------

9. მარაგი

		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.2020	ნაშთი 31.12.2019
1	შეძენილი მარაგი	11422841	15 604 816
2	მარაგის ნაშთი წლის დასაწყისში	1417126	1 524 992
3	მარაგის ნაშთი წლის ბოლოს	1551609	1 417 126

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.2020	ნაშთი 31.12.2019
1	სავაჭრო მოთხოვნები	2652	532252
2	მოთხოვნა პერსონალთან	0	23364
3	გადახდილი ავანსები	2190	1178
	ჯამი:	4842	556794

11. ფულადი სახსრები

		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.2020	ნაშთი 31.12.2019
1	ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	2701	1490
2	ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	117483	112333
3	ნაღდი ფული სალაროში - ეროვნული ვალუტა	58712	29424
	ჯამი:	178895	143246

12. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.2020	ნაშთი 31.12.2019
1	სავაჭრო ვალდებულებები	11906774	12849359
2	პერსონალთან სახელფასო ვალდებულება	185548	296252
3	ვალდებულება პერსონალთან	0	0
	ჯამი:	12092322	13145611

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2021 წლის 30 სექტემბერს .

დირექტორი: ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი: რუსუდან შეწირული

შპს "ფასტ ტრეკ ტექსტილ ლთდ"
სრული შემოსავლების ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	31.12.2020	31.12.2019
ამონაგები	4 15 701 282	20 327 203
სხვა შემოსავლები	455 846	368 944
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში	134 483	(107 866)
მარაგის შეძენა	-11 422 841	(15 604 816)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	-3 123 423	(4 191 789)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი	-526 782	(527 793)
შემძენილი მომსახურების ხარჯი	5 -233 130	(313 216)
საგადასახადო ხარჯი	-65 854	(59 778)
სხვა ხარჯი	6 0	(30 668)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან	919 580	(139 780)
საკურსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი	-681 547	(572 765)
ფინანსური ხარჯი	0	-
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე	238 033	(712 545)
მოგების გადასახადი		-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	238 033	(712 545)

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან მენჭირული



შპს "ფასთ თრექ ტექსტილ ლთდ"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	5 895 704	6 421 724
არამატერიალური აქტივები	8	3 487	4 248
სულ გრძელვადიანი აქტივი		5 899 191	6 425 973
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	1 551 609	1 417 126
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	4 842	556 794
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		192 860	89 538
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	178 895	143 246
სულ მიმდინარე აქტივები		1 928 206	2 206 704
სულ აქტივები		7 827 397	8 632 677
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		3 575 615	3 575 615
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(7 850 516)	(8 088 548)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(4 274 901)	(4 512 934)
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
საფაქრო და სხვა ვალდებულებები	13	12 092 322	13 145 611
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		9 976	-
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		12 102 298	13 145 611
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		7 827 397	8 632 677

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

[Handwritten signature]

ალი შაჰინ

რუსუდან შეჩიკოშვილი



შპს "ფასტ ტრექ ტექსტილ ლთდ"
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელ ი მოგება- ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2018 ნაშთი	3 575 615	(7 376 003)	(3 800 389)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	(712 545)	(712 545)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2019 ნაშთი	3 575 615	(8 088 548)	(4 512 934)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	238 033	238 033
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2020 ნაშთი	3 575 615	(7 850 515)	(4 274 901)

დირექტორი

ალი შაჰინი

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შერეიშვილი



შპს "ფასთ თრეკ ტექსტილ ლთდ"
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი
მეთოდით

	31.12.2020	31.12.2019
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	22 138 973	19 646 322
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(19 193 351)	(15 686 920)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(2 324 472)	(2 943 555)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	<u>621 150</u>	<u>1 015 847</u>
<u>გადახდილი გადასახდები</u>	<u>(522 898)</u>	<u>(913 807)</u>
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	98 252	102 040
<u>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</u>	<u>98 252</u>	<u>102 040</u>
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
პირითადი საშუალების შეძენა	(60 722)	(60 722)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-
<u>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(60 722)</u>	<u>(60 722)</u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	-	-
სესხის დაფარვა	-	-
პროცენტის დაფარვა	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	12 797	20 349
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(14 677)	(27 722)
<u>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(1 880)</u>	<u>(7 373)</u>
<u>ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების</u>	<u>35 649</u>	<u>33 945</u>
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	143 246	109 301
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	178 895	143 246



დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

ალი შაჰინ

რუსუდან შეწირული