

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერი

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
მოგება - ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება	4
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	6
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა - განმარტებითი შენიშვნები	8
1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია.....	8
2. შედგენის საფუძველი	8
2.1 განცხადება შესაბამისობის თაობაზე	8
2.2 მომზადების საფუძველი.....	8
2.3 საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა	9
3. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკა	9
3.2 ძირითადი საშუალებები	9
3.3 არამატერიალური აქტივები	10
3.4 ფინანსური ინსტრუმენტები.....	10
3.5 კაპიტალი	11
3.6 შემოსავლის აღიარება.....	11
3.7 ნაღდი ფული და მისი ექვივალენტები	11
შენიშვნები.....	12
შენიშვნა 01	12
შენიშვნა 02	13
შენიშვნა 03	14
შენიშვნა 04	14
შენიშვნა 05	14
შენიშვნა 06	15
შენიშვნა 08	16
შენიშვნა 09	16
შენიშვნა 10	17

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნები	პერიოდი დამთავრებული 2021 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2020 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2019 წლის 31 დეკემბერს
ლარებში				
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	1	33887	39828	45466
არამატერიალური აქტივები	2	761	896	1054
ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები ექსპლუატაციაში შესვლამდე		6936		
გაცემული სესხები - გრძელვადიანი	0	0	0	0
ინვესტიციები	0	0	0	0
სხვა ფინანსური აქტივები	0	0	0	0
სულ გრძელვადიანი აქტივები		<u>41 585</u>	<u>40 724</u>	<u>46 520</u>
			-	-
მიმდინარე აქტივები				
სავაჭრო მოთხოვნები	3	229636	256286	261031
წინასწარი გადახდები		703	197	161
გაცემული სესხები - მოკლევადიანი	4	12318	7800	2700
სასაქონლო მატერიალური მარაგები		163	617	0
ფული სალაროსა და ბანკში	5	196374	66499	7015
სულ მიმდინარე აქტივები		<u>439 195</u>	<u>331 399</u>	<u>270 907</u>
სულ აქტივები		<u>480 779</u>	<u>372 123</u>	<u>317 427</u>
კაპიტალი და ვალდებულებები				
კაპიტალი და რეზერვები				
საწესდებო კაპიტალი	6	368	368	368
გადაფასების რეზერვი	0	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება		130476	36373	52573
სულ კაპიტალი და რეზერვები		<u>130 844</u>	<u>36 741</u>	<u>52 941</u>
			-	-
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები ბანკებიდან	8	99491.22	42889	0
სხვა	8	61952	86097	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		<u>161 443</u>	<u>128 986</u>	<u>-</u>
მიმდინარე ვალდებულებები				

სავაჭრო ვალდებულებები	7	50036	141265	144776
წინასწარ მიღებული ანაზღაურება		0	0	0
მოკლევადიანი სესხები	4	121177	65131	117970
გადასახდელი დივიდენდები			0	0
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	7	17280	0	1740
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		<u>188 493</u>	<u>206 396</u>	<u>264 486</u>
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		<u>480 780</u>	<u>372 123</u>	<u>317 427</u>

მოგება - ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება

	შენიშვნები	პერიოდი დამთავრებული 2021 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2020 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებული 2019 წლის 31 დეკემბერს
ლარებში				
შემოსავალი მომსახურებიდან		3723465	2037516	3202701
შემოსავალი საქონლისა და მზა პროდუქციის გაყიდვებიდან				
გაყიდული საქონლისა და მზა პროდუქციის თვითღირებულება				0
საერთო მოგება		<u>3723465</u>	<u>2037516</u>	<u>3202701</u>
			-	-
მიწოდების ხარჯები	9	-3276745	-1801299	-2924396
ადმინისტრაციული ხარჯები	10	-311761	-243671	-236553
სხვა ხარჯები			0	0
საოპერაციო ხარჯები		<u>-3588506</u>	<u>-2044970</u>	<u>-3160949</u>
			-	-
საოპერაციო მოგება		<u>134960</u>	<u>-7454</u>	<u>41752</u>
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები		69675	8547	25051
საკურსო სხვაობები		-26529	30071	2116
საფინანსო (საპროცენტო) ხარჯები		-22324	-17424	-6688
უცხოური ვალუტის ყიდვა-გაყიდვის საკომისიო ხარჯები		340	-5494	
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები		-30005	-10511	-28483
მოგება მოგების გადასახადამდე		<u>126117</u>	<u>-2265</u>	<u>33747</u>
				-
მოგების გადასახადის ხარჯი		-4166	-3439	-3275
წლის მოგება		<u>121951</u>	<u>-5704</u>	<u>30472</u>
შემოსულობა გადაფასების რეზერვიდან		0	0	0

წლის სრული შემოსულობები		<u>121951</u>	<u>-5704</u>	<u>30472</u>
			-	-
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი		<u>34795</u>	<u>52573</u>	<u>34521</u>
განაწილებული მოგება		<u>-26270</u>	<u>-10496</u>	<u>-12419</u>
			-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		<u>130476</u>	<u>36374</u>	<u>52573</u>

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

	სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში საპაიო კაპიტალი)	გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	სულ საკუთარი კაპიტალი
ლარებში			
ნაშთი საანგარიშო 2018 წლის დასაწყისისთვის	368	7 097	7 465
2018 წლის მოგება/(ზარალი)		27 081	27081
საანგარიშო 2018 წლის განმავლობაში დივიდენდის გამოცხადება		-947	-947
ნაშთი საანგარიშო 2018 წლის ბოლო თარიღისათვის	368	33231	33 599
2019 წლის მოგება/(ზარალი)		30 379	30 379
საანგარიშო 2019 წლის განმავლობაში დივიდენდის გამოცხადება		-12419	-12419
ნაშთი საანგარიშო 2019 წლის ბოლო თარიღისათვის	368	51191	51 559
2020 წლის მოგება/(ზარალი)		-5 901	-5 901
საანგარიშო 2020 წლის განმავლობაში დივიდენდის გამოცხადება		-10496	-10 496
ნაშთი საანგარიშო 2020 წლის ბოლო თარიღისათვის	368	34794	35 162
2021 წლის მოგება/(ზარალი)		121 951	121 951
საანგარიშო 2021 წლის განმავლობაში დივიდენდის გამოცხადება		-26 270	-26 270
ნაშთი საანგარიშო 2021 წლის ბოლო თარიღისათვის	368	130476	130 844

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

		2021 წელი	2020 წელი	2019 წელი
	ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	<u>66499</u>	<u>7015</u>	<u>18350</u>
ანგარიშის კოდი	საოპერაციო ფულადი შემოსავლები:			
1101	ბანკში მიღებული ფულადი სახსრები შემოსავლები რეალიზაციიდან	3630054	2089517	3079735
1102	სალაროში მიღებული ფულადი სახსრები შემოსავლები რეალიზაციიდან	4555	13820	27071
1103	ანგარიშ-ვალდებული პირებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	0	550	1200
1104	მოკლევადიანი სესხიდან მიღებული ფულადი სახსრები	0	50	0
1105	სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	16200	48300	31348
1106	საპროცენტო შემოსავლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	0	0	1
1107	მოკლევადიანი ვალდებულებებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	0	8378	21016
1108	დაბრუნებული საბიუჯეტო გადასახადები	586	0	0
1109	აღსრულების საფასურის დაბრუნება	100	0	0
	სულ: საოპერაციო ფულადი შემოსავლები	3651494	2160616	3160371
	საოპერაციო ფულადი გასავლები:			
1201	ტრანსპორტირების ხარჯი	3280224	1858446	3010526
1202	გაცემული ხელფასები	211153	167654	145365
1203	მყიდველებისთვის დაბრუნებული ფულადი სახსრები	145	2110	14629
1204	ანგარიშვალდებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები		720	1176
1205	მოთხოვნები მოკლევადიანი სესხიდან		50	
1206	გადახდილი ავანსები	6351	837	516
1207	სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნებზე გადახდილი ფულადი სახსრები	29710	53400	34048
1208	გადახდილი საბიუჯეტო გადასახადები	47305	33213	43722
1209	მანქანის იჯარაზე გადახდილი ფულადი სახსრები	900		
	სულ: საოპერაციო ფულადი გასავლები	3575788	2116430	3249981
	დაგროვილი ფული საოპერაციო საქმიანობიდან	75706	44186	-89610

	ფულადი შემოსავლები ფინანსური და საინვესტიციო საქმიანობიდან:			
2101	მიღებული მოკლევადიანი სესხები	400312	200868	291253
2102	მიღებული გრძელვადიანი სესხები	70000	0	0
2103	შემოსავალი კურსთაშორისი სხვაობებიდან	1995	2822	1322
2104	უცხოური ვალუტის ყიდვა-გაყიდვიდან მიღებული შემოსავალი	852947	784289	1834370
	<u>სულ: ფულადი შემოსავლები ფინანსური და საინვესტიციო საქმიანობიდან</u>	<u>1325254</u>	<u>987979</u>	<u>2126945</u>
	ფულადი გასავლები ფინანსური და საინვესტიციო საქმიანობიდან:			
2201	ბანკის საკომისიოს დაფარვა	8764	8659	12895
2202	გასავალი უცხოური ვალუტის ყიდვა-გაყიდვიდან	852607	789783	1838110
2203	გასავალი კურსთაშორისი სხვაობებიდან	1943	3838	1556
2204	სესხის პროცენტის გადახდა	4102	6106	3913
2205	სესხის ძირის დაფარვა	344262	154676	180397
2206	დივიდენდის გაცემა	21213	9617	11798
2207	გრძელვადიანი სესხის დაფარვა	38197		
	<u>სულ: ფულადი გასავალი ფინანსური და საინვესტიციო საქმიანობიდან</u>	<u>1271086</u>	<u>972680</u>	<u>2048670</u>
	<u>დაგროვილი ფულადი სახსრები ფინანსური და საინვესტიციო საქმიანობიდან</u>	<u>54169</u>	<u>15299</u>	<u>78275</u>
	<u>პერიოდის მანძილზე დაგროვილი ფულადი სახსრები</u>	<u>129875</u>	<u>59485</u>	<u>-11335</u>
	<u>ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს</u>	<u>196374</u>	<u>66499</u>	<u>7015</u>

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა - განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შპს საერთაშორისო გადაზიდვები ს/კ 404536114 (კომპანია) 2017 წელს დაფუძნდა, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება და დაარსების დღიდან დღემდე ახორციელებს ყველა სახის (სახმელეთო, საჰაერო, საზღვაო, სარკინიგზო) საერთაშორისო გადაზიდვას მსოფლიოს ნებისმიერი წერტილიდან. დარეგისტრირებულია მისამართზე: საქართველო, თბილისი, საქართველო, თბილისი, მთაწმინდის რაიონი, პ. კობახიძის ქ., №5. კომპანიის წილის მფლობელები არიან ფიზიკური პირები:

1. ლექსო გოლეთიანი - პ/ნ 01017020554; - 75 %

2. ბონდო გოლეთიანი - პ/ნ 01017010532; - 25 %

კომპანიის დასაქმებულთა საშუალო წლიური რაოდენობა 2021 წელს შეადგენდა 13 თანამშრომელს (2020 წელს შეადგენდა 15 თანამშრომელს 2019 წელს - 12 თანამშრომელს).

2. შედგენის საფუძველი

2.1 განცხადება შესაბამისობის თაობაზე

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (ბასს)-ის მიერ გამოქვეყნებული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (ფასს) შესაბამისად.

2.2 მომზადების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით.

2.3 საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა, რადგან იგი ყველაზე უკეთესად ასახავს კომპანიის ოპერაციებისა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში. ყველა ფინანსური მონაცემი წარმოდგენილია ლარებში და დამრვალებულია უახლოეს ლარამდე.

3. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკა

3.1 უცხოური ვალუტა

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები:

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისთვის, საანგარიშგებო ვალუტისგან (ლარი) განსხვავებულ, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი მუხლები გადაანგარიშებულია ამავე თარიღისთვის არსებული ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით, რომელიც 2021 წლის 31 დეკემბერს ერთი ამერიკული დოლარისთვის შეადგენს 3.0976 ლარს და ერთი ევროსთვის შეადგენს 3.5040 ლარს (2020 წლის 31 დეკემბერს ერთი ამერიკული დოლარისთვის შეადგენს 3.2766 ლარს და ერთი ევროსთვის შეადგენს 4.0233 ლარს, 2019 წლის 31 დეკემბერი: ერთი ამერიკული დოლარი 2.8677 ლარს, ხოლო ერთი ევრო 3.2095 ლარს). არაფულადი მუხლების გადაანგარიშება წლის ბოლო დღის კურსით არ ხდება და ისინი ბალანსში წარდგენილია ისტორიული ღირებულებით (ლარში გადაყვანილია ოპერაციის განხორციელების დღის კურსით).

საკურსო სხვაობით გამოწვეული სხვაობები ასახულია მოგება - ზარალის ანგარიშგებაში.

3.2 ძირითადი საშუალებები

მომსახურების გაწევის ან ადმინისტრაციული მიზნებისთვის გამოყენებული ძირითადი საშუალებები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარდგენილია ისტორიული ღირებულებით, რაც შემცირებულია დაგროვილი ცვეთით. ძირითადი საშუალებები, აღირიცხება თვითღირებულებით, რაც მცირდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის თანხებით. თვითღირებულება გაინისაზღვრება შესყიდვის ფასით, იმპორტთან დაკავშირებული გადასახადებით, გამოუქვითავი გადასახადებითა და სხვა პირდაპირი ხარჯებით. როცა ძირითადი საშუალებები შეიცავს

სხვადასხვა კომპონენტებს, რომლებსაც გააჩნიათ სხვადასხვა სარგებლობის ვადები, ისინი აღირიცხებიან ცალ-ცალკე, როგორც ძირითადი საშუალებების ცალკეული კომპონენტები.

მოგება / ზარალი, რომელიც წარმოიშვება აქტივის გაყიდვიდან ან ჩამოწერიდან, განისაზღვრება სხვაობით, მიღებულ სარგებელსა და საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება - ზარალის ანგარიშგებაში.

ცვეთის ხარჯი აღიარდება მოგება - ზარალის ანგარიშგებაში ან ემატება სხვა აქტივების საბალანსო ღირებულებას შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, თითოეული აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის შეფასების საფუძველზე. ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც შესაძლებელია აქტივის ექსპლუატაციაში ჩაშვება. ძირითადი საშუალებების ჯგუფებისთვის განსაზღვრული შესაბამისი სასარგებლო მომსახურების ვადები განსაზღვრულია შემდეგნაირად:

შენობა ნაგებობები - 30 წელი;

მანქანა დანადგარები და მოწყობილობები - 5 წელი;

ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და ინვენტარი - 5 წელი;

სატრანსპორტო საშუალებები - 5 წელი;

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა - 7-10 წელი;

3.3 არამატერიალური აქტივები

კომპანიის მიერ შეძენილი არამატერიალური აქტივები, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, წარმოდგენილია თვითღირებულებით, რომელსაც გამოკლებული აქვს დაგროვილი ამორტიზაცია და გაუფასურების ზარალი.

შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადის მქონე არამატერიალური აქტივებისთვის ამორტიზაციის დარიცხვა ხდება მოგება - ზარალის ანგარიშგებაში შემცირებადი ნაშთის მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადის შესაბამისად, რომელიც საშუალოდ 5 – 7 წელია პროგრამული უზრუნველყოფისთვის, უფლებებისათვის და სხვა.

განუსაზღვრელი ვადის მქონე არამატერიალურ აქტივებს ამორტიზაცია ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით წლიური 15 %-ით.

3.4 ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური ინსტრუმენტების აღიარება, შეფასება და ჩამოწერა

ფინანსური აქტივი და ვალდებულება აღიარდება, მას შემდეგ, რაც კომპანია ხდება ფინანსური ინსტრუმენტის სახელშეკრულებო პირობების მონაწილე.

ფინანსური აქტივების აღიარება წყდება, როდესაც ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი ნაკადების მიღების სახელშეკრულებო უფლებებს ვადა გასდის, ან იგი გადასცემს ფინანსურ აქტივთან დაკავშირებულ რისკს და სარგებელს.

ფინანსური ვალდებულებების აღიარება წყდება, როდესაც ის შესრულებას, ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

3.5 კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა განსაზღვრულია კომპანიის წესდებით. საწესდებო კაპიტალი აღიარებულია კომპანიის კაპიტალში მისი დამფუძნებლების ფაქტობრივი შენატანების მიხედვით. აკუმულირებული მოგება - ზარალი შეიცავს მიმდინარე და წინა პერიოდების აკუმულირებულ მოგება - ზარალს. დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება იმ პერიოდში, რომელშიც გამოცხადდა.

3.6 შემოსავლის აღიარება

შემოსავალი აღიარდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, მასში გათვალისწინებულია სავაჭრო ფასდათმობები და კომპანიის მიერ დაშვებული სხვა შეღავათები. შემოსავალი შემცირებულია ფასდათმობებით და სხვა მსგავსი შეღავათებით.

შემოსავალი მომსახურების რეალიზაციიდან შემოსავალი მომსახურების რეალიზაციიდან შეიძლება აღიარდეს, როდესაც ყველა ქვემოთ ჩამოთვლილი პირობა არის შესრულებული:

- კომპანიამ სრულად გაუწია ტრანსპორტირების მომსახურება და ამ მომსახურებასთან დაკავშირებული რისკები ჩამოიშორა.

შემოსავალი საიმედოდ შეიძლება შეფასდეს:

- როცა შესაძლოა, რომ კონტრაქტთან დაკავშირებული შემოსავალი შემოვა კომპანიაში;
- ოპერაციასთან დაკავშირებული დარიცხული და დასარიცხი ხარჯები საიმედოდ იქნეს შეფასებული.

3.7 ნაღდი ფული და მისი ექვივალენტები

ფულადი ნაკადების ანგარიშების შედგენის მიზნებისთვის, ფულადი სახსრების ექვივალენტები არის მოკლევადიანი, მაღალლიკვიდური ინვესტიციები, რომლებიც დაუბრკოლებლად გადაიცვლება ნაღდი ფულის წინასწარ ცნობილ ოდენობაზე და მათი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა. ფულადი სახსრების ექვივალენტებიუფრო მეტად გამოიხატულია მოკლევადიან ვალდებულებათა შესასრულებლად, ვიდრე ინვესტიციებისათვის ან სხვა მიზნით. კომპანიის მიერ ინვესტიცია კლასიფიცირდება, როგორც ფულადი სახსრების ექვივალენტი, თუ იგი ადვილად გაცვლიდა წინასწარ ცნობილ ნაღდი ფულის ოდენობაზე და მისი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა.

შენიშვნები

შენიშვნა 01

შენიშვნა 01				
<u>ძირითადი საშუალებები</u> <u>ტარებში</u>	<u>ოფისის</u> <u>აღჭურვილობა</u>	<u>ავჯი და სხვა</u> <u>ინვენტარი</u>	<u>სატრანსპორტო</u> <u>საშუალებები</u>	<u>სულ:</u>
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>1253</u>	<u>259</u>	<u>16130</u>	<u>17642</u>
შეძენები	2500	694	44546	<u>47740</u>
გაყიდვები	0	0	-16130	<u>-16130</u>
ზრდა გადაფასების რეზერვით	0	0	0	<u>0</u>
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>3753</u>	<u>953</u>	<u>44546</u>	<u>49252</u>
შეძენები	3789	0	0	<u>3789</u>
გაყიდვები	0	0	0	<u>0</u>
ზრდა გადაფასების რეზერვით	0	0	0	<u>0</u>
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>7542</u>	<u>953</u>	<u>44546</u>	<u>53041</u>
შეძენები	2983	0	0	<u>2983</u>
გაყიდვები	-780	0	0	<u>-780</u>
ზრდა გადაფასების რეზერვით	0	0	0	<u>0</u>
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>9745</u>	<u>953</u>	<u>44546</u>	<u>55244</u>
				-
აკუმულირებული ცვეთა 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>153</u>	<u>26</u>	<u>3352</u>	<u>3531</u>
წლიური ხარჯი	486	150	4460	<u>5097</u>
ელიმინირება გაყიდვების გამო	0	0	-4842	<u>-4842</u>
ელიმინირება გადაფასების გამო	0	0	0	<u>0</u>
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>639</u>	<u>176</u>	<u>2970</u>	<u>3786</u>
წლიური ხარჯი	956	155	8315	<u>9426</u>
ელიმინირება გაყიდვების გამო	0	0	0	<u>0</u>
ელიმინირება გადაფასების გამო	0	0	0	<u>0</u>
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>1596</u>	<u>331</u>	<u>11285</u>	<u>13212</u>
წლიური ხარჯი	1564	124	6652	<u>8340</u>
ელიმინირება გაყიდვების გამო	-195	0	0	<u>-195</u>
ელიმინირება გადაფასების გამო	0	0	0	<u>0</u>
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>2964</u>	<u>455</u>	<u>17937</u>	<u>21357</u>

შენიშვნა 02

<u>არამატერიალური აქტივები ღირებში</u>	<u>პროგრამული უზრუნველყოფა</u>	<u>სხვა</u>	<u>სულ:</u>
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>1554</u>	<u>0</u>	<u>1554</u>
შეძენები	0	0	<u>0</u>
გაყიდვები	0	0	<u>0</u>
ზრდა გადაფასების რეზერვით	0	0	<u>0</u>
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>1554</u>	<u>0</u>	<u>1554</u>
შეძენები	0	0	<u>0</u>
გაყიდვები	0	0	<u>0</u>
ზრდა გადაფასების რეზერვით	0	0	<u>0</u>
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>1554</u>	<u>0</u>	<u>1554</u>
შეძენები	0	0	<u>0</u>
გაყიდვები	0	0	<u>0</u>
ზრდა გადაფასების რეზერვით	0	0	<u>0</u>
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>1554</u>	<u>0</u>	<u>1554</u>
			-
აკუმულირებული ცვეთა 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>314</u>	<u>0</u>	<u>314</u>
წლიური ხარჯი	186	0	<u>186</u>
ელიმინირება გაყიდვების გამო	0	0	<u>0</u>
ელიმინირება გადაფასების გამო	0	0	<u>0</u>
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>500</u>
წლიური ხარჯი	158	0	<u>158</u>
ელიმინირება გაყიდვების გამო	0	0	<u>0</u>
ელიმინირება გადაფასების გამო	0	0	<u>0</u>
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>658</u>	<u>0</u>	<u>658</u>
წლიური ხარჯი	135	0	<u>135</u>
ელიმინირება გაყიდვების გამო	0	0	<u>0</u>
ელიმინირება გადაფასების გამო	0	0	<u>0</u>
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>793</u>	<u>0</u>	<u>793</u>

შენიშვნა 03

<u>სავაჭრო მოთხოვნები ლარებში</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული 2021</u> <u>წლის 31 დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული 2020</u> <u>წლის 31 დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული 2019</u> <u>წლის 31 დეკემბერს</u>
სავაჭრო მოთხოვნები	229636	256286	261030
სხვა მოთხოვნები		0	0
<u>ჯამი:</u>	<u>229636</u>	<u>256286</u>	<u>261030</u>

შენიშვნა 04

<u>გაცემული და მიღებული მოკლევადიანი</u> <u>სესხები ლარებში</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული</u> <u>2021 წლის 31</u> <u>დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული</u> <u>2020 წლის 31</u> <u>დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული 2019</u> <u>წლის 31 დეკემბერს</u>
გაცემული მოკლევადიანი სესხ(ებ)ი	12318	7800	2700
სხვა	0	0	0
<u>ჯამი:</u>	<u>12318</u>	<u>7800</u>	<u>2700</u>
მიღებული მოკლევადიანი სესხ(ებ)ი			
ბანკებიდან	0	0	50000
სხვა	121177	65131	67970
<u>ჯამი:</u>	<u>121177</u>	<u>65131</u>	<u>117970</u>

შენიშვნა 05

<u>გაცემული სესხები ლარებში</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული 2021</u> <u>წლის 31 დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული 2020</u> <u>წლის 31 დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი</u> <u>დამთავრებული</u> <u>2019 წლის 31</u> <u>დეკემბერს</u>
ფული საბანკო ანგარიშებზე	86031	66294	2230
ნაღდი ფული სალაროში	110343	205	4785
<u>ჯამი:</u>	<u>196374</u>	<u>66499</u>	<u>7015</u>

შენიშვნა 06

<u>საწესდებო კაპიტალი წარებში</u>	<u>პ/ნ</u>	<u>პერიოდი დამთავრებ ული 2021 წლის 31 დეკემბერს დამფუძნებ ლო(ებ)ის წილი მპს- ში %</u>	<u>პერიოდი დამთავრ ბული 2021 წლის 31 დეკემბერ ს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებ ული 2020 წლის 31 დეკემბერს დამფუძნებ ლო(ებ)ის წილი მპს- ში %</u>	<u>პერიოდი დამთავრ ებული 2020 წლის 31 დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებ ული 2019 წლის 31 დეკემბერს დამფუძნებ ლო(ებ)ის წილი მპს- ში %</u>	<u>პერიოდი დამთავრებ ული 2019 წლის 31 დეკემბერს</u>
ლექსო გოლეტიანი	1017020554	75	368	75	368	75	368
ბონდო გოლეტიანი	1017010532	25	-	25	-	25	-
<u>ჯამი:</u>	<u>-</u>	<u>100</u>	<u>368</u>	<u>100</u>	<u>368</u>	<u>100</u>	<u>368</u>

შენიშვნა 07

<u>საკაჭრო ვალდებულებები წარებში</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2021 წლის 31 დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2020 წლის 31 დეკემბერს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2019 წლის 31 დეკემბერს</u>
საკაჭრო ვალდებულებები	50036	136193	144776
ვალდებულებები პერსონალი მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	8180	5072	1740
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	9100		
<u>ჯამი:</u>	<u>67316</u>	<u>141265</u>	<u>146515</u>

შენიშვნა 08

<u>გრძელვადიანი ვალდებულებები წარმოადგენს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2021 წლის 31 დეკემბრს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2020 წლის 31 დეკემბრს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2019 წლის 31 დეკემბრს</u>
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები ბანკებიდან	99491	42889	
სხვა	61952	86097	0
<u>ჯამი:</u>	<u>161443</u>	<u>128986</u>	<u>0</u>

შენიშვნა 09

<u>მიწოდების ხარჯები წარმოადგენს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2021 წლის 31 დეკემბრს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2020 წლის 31 დეკემბრს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2019 წლის 31 დეკემბრს</u>	<u>პერიოდი დამთავრებული 2018 წლის 31 დეკემბრს</u>
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	3170310	1745911	2884052	1603505
საწარმოო ხელფასები	0	0	0	0
სატერმინალ მომსახურება	9511	24542	33173	24110
დაზღვევა	42742	12273	0	0
მიწოდების სხვა ხარჯები	54181	18574	7170	1934
<u>ჯამი:</u>	<u>3276745</u>	<u>1801299</u>	<u>2924396</u>	<u>1629550</u>

შენიშვნა 10

ადმინისტრაციული ხარჯები წარებში	პერიოდი დამთავრებულ ი 2021 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2020 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2019 წლის 31 დეკემბერს	პერიოდი დამთავრებულ ი 2018 წლის 31 დეკემბერს
თანამშრომელთა ანაზღაურება	271482	204504	185014	75060
დამსაქმებლის მიერ გადახდილი საპენსიო ფონდის ხარჯი 2%	5041	3959	3309	
მივლინების ხარჯი			576	
საოფისე ინვენტარი	672	427		
საიჯარო ქირა	1100			
დროებით დაქირავებულებზე დამსაქმებლის საპენსიო ფონდის ხარჯი			1	
კომუნიკაციის ხარჯები	5022	3783	709	411
დაზღვევა			6456	4349
მომსახურების ხარჯები	2188	1963	13757	9718
რემონტი	270	822	614	429
კომპიუტერის ხარჯები	3265	2442	122	23
ცვეთა და ამორტიზაცია	8474	9585	5283	3519
სხვა საგადასახადო ხარჯი	216	1879	3509	721
ბანკის საკომისიო	8764	8659	13219	7083
საკანცელარიო ხარჯები	471	676	249	110
სარეკლამო ხარჯი			1561	0
სხვა საერთო ხარჯები	4797	4972	2174	1210
ჯამი:	<u>311761</u>	<u>243671</u>	<u>236553</u>	<u>102633</u>

ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია 2022 წლის 22 ივნისს:

დირექტორი: ლექსო გოლეთიანი

