

შპს რასთქაია ჯორჯი

ფინანსური ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს რასთქაია ჯორჯია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(მომზადებული „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი

(ფასს) მცირე და საშუალო

საწარმოებისათვის“-ის მიხედვით, 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო
წლისთვის.

მენეჯმენტის პასუხისმგებლობის განსაზღვრა

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე, რომელიც სამართლიანად ასახავს შპს „რასთქაია ჯორჯია“ („ორგანიზაცია“) ფინანსურ მდგომარეობას 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მის მიერ წარმოებული ოპერაციების შედეგებს და კაპიტალის ცვლილებას ამავე თარიღით დასრულებული წლისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების ("ფასს") მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის“-ის შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია:

- მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულად შესრულებაზე;
- ინფორმაციის, მათ შორის სააღრიცხვო პოლიტიკის, ისეთი ფორმით წარდგენაზე, რაც უზრუნველყოფს შესაბამის, სანდო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას;
- წარადგინოს დამატებითი განმარტებები, როდესაც ფასს-ის კონკრეტულ მოთხოვნებთან შესაბამისობა არ არის საკმარისი მომხმარებელს მიაწოდოს ინფორმაცია, რათა მისთვის ცხადი იყოს კონკრეტული ტრანზაქციების, სხვა მოვლენებისა და გარემოებების გავლენა „ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობასა და ფინანსური შედეგებზე“.

ხელმძღვანელობა აგრეთვე

პასუხისმგებელია:

- ორგანიზაციაში ეფექტური და მყარი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;
- ისეთი საბუღალტრო ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც ნებისმიერ დროს უზრუნველყოფს ორგანიზაციას ფინანსური მდგომარეობის საკმარისი სიზუსტით წარდგენას და ასევე ფინანსური ანგარიშგების ფასს-ის მოთხოვნებთან შესაბამისობას;
- სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობისა და ბუღალტრული სტანდარტების შესაბამისად;

- ორგანიზაციას აქტივების უსაფრთხოების უზრუნველსაყოფად საჭირო ქმედებების განხორციელებაზე;
- თაღლითობის, შეცდომებისა და სხვა დარღვევების აღმოჩენასა და თავიდან აცილებაზე.

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არსებული ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილ იქნა გამოსაშვებად 2022 წლის 25 ივლისს.

1. ზოგადი ინფორმაცია

ა) საქართველოს ბიზნეს გარემო

შპს „რასთქაია ჯორჯია“ საქმიანობას ახორციელებს საქართველოში შესაბამისად კომპანია მოქცეულია საქართველოს ეკონომიკური და ფინანსური ბაზრის გავლენის ქვეშ, რომელიც ხასიათდება განვითარებადი ბაზრის ნიშნებით. საგადასახადო, იურიდიული საკანონმდებლო ნორმატიული აქტები აგრეთვე მარეგულირებელი ორგანოები განიცდიან რეფორმებს და ხშირ ცვლილებებს რაც დამატებით გამოწვევების წინაშე აყენებს საქართველოში მოქმედ იურიდიულ პირებს. წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ასახავს ხელმძღვანელობის შეფასებას, საქართველოს ბიზნეს გარემოს კომპანიის ოპერაციებსა და ფინანსურ მდგომარეობაზე გავლენის შესახებ. სამომავლოდ შეიძლება ბიზნეს გარემო განსხვავებული იყოს ხელმძღვანელობის შეფასებისგან.

ბ) ორგანიზაცია და საქმიანობა

ორგანიზაცია „რასთქაია ჯორჯია“ არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, ს/კ : 205256391, რეგისტრაციის თარიღი 11/06/2008 . იურიდიული მისამართი- საქართველო, ქ. თბილისის, ვაკე-საბურთალოს რაიონში, ქართველიშვილის ქ., (ვაჟაფშაველას №25ა) კომპანიის დამფუძნებელი ნეჯათ ქაია (703406, 01092003325) – 100% . დირექტორი - ნეჯათ ქაია (703406, 01092003325)

შპს „რასთქაია ჯორჯია“-ს ძირითადი საქმიანობა დაკავშირებულია ტვირთების საერთაშორისო გადაზიდვასთან, საავტომობილო ტრანსპორტით. რისთვისაც კომპანია ქირაობს საავტომობილო ტრანსპორტს .

2. მომზადების საფუძვლები

შესაბამისობა

ორგანიზაციის თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის“-ის მიხედვით.

შეფასების

საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა, რადგან ის ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებსა და სამოქმედო გარემოში მომხდარ ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში. ყველა ფინანსური მონაცემი წარმოდგენილი ლარებში დამრგვალებულია ათასამდე თუ სპეციალურად სხვა რამ არ არის აღნიშნული. შეფასებებისა და მოსაზრებების გამოყენება

წინამდებარე ანგარიშგების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად მომზადებისთვის კომპანიის ხელმძღვანელობამ გააკეთა მთელი რიგი შეფასებები რომლებიც გავლენას ახდენენ ანგარიშგებაში წარმოდგენილ აქტივებისა და ვალდებულებების თანხებზე ფინანსური ანგარიშგების წარმოდგენის თარიღისთვის, აგრეთვე საანგარიშგებო პერიოდის შემოსავლებსა და ხარჯებზე.

ყველა ასეთი მნიშვნელოვანი შეფასება განხილული იქნება ქვემოთ შენიშვნებში.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკები.

კომპანიის მიერ გამოყენებული მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა მოცემულია ქვემოთ. პოლიტიკა გამოიყენება უცვლელად ყველა წლისთვის.

ფინანსური ინსტრუმენტები

ა) ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური ინსტრუმენტები აღირიცხება „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის“ მე-11 და მე-12 განყოფილებების მოთხოვნების შესაბამისად.

ფინანსური ინსტრუმენტი არის ნებისმიერი ხელშეკრულება, რომელიც წარმოშობს როგორც ერთი საწარმოს ფინანსურ აქტივს, ასევე მეორე საწარმოს ფინანსურ ვალდებულებას ან წილობრივ ინსტრუმენტს. საწარმო ყველა ძირითადი ფინანსური ინსტრუმენტის აღრიცხვისთვის გამოიყენებს ამორტიზებული ღირებულების მოდელს, გარდა არაკონვერტირებად პრივილეგირებულ აქციებსა და არადაბრუნებად ჩვეულებრივ ან პრივილეგირებულ აქციებში განხორციელებული ინვესტიციებისა, ასეთი კომპანიას არ გააჩნია.

როდესაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება პირველად აღიარდება, საწარმო მათ აფასებს გარიგების ფასით (გარიგების დანახარჯების ჩათვლით, ისეთი ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებებისა გარდა, რომლებიც შემდგომში უნდა შეფასდეს რეალური ღირებულებით, მოგებაში ან ზარალში ასახვით), თუ შეთანხმება, თავისი არსით, არ წარმოადგენს ფინანსურ ოპერაციას.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საწარმომ ფინანსურ ინსტრუმენტებს აფასებს შემდეგნაირად:

- სავალო ინსტრუმენტები, ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით
- სესხის მიღების ვალდებულება ფასდება თვითღირებულებით, გაუფასურების თანხის გამოკლებით.

საწარმო წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც:

(ა) ფინანსური აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების სახელშეკრულებო უფლებებს ვადა გასდის, ან ფულადი სახსრები მთლიანად უკვე მიღებულია;

(ბ) საწარმო ფინანსური აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ყველა მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს გადასცემს სხვა მხარეს; ან

გ) საწარმო, მიუხედავად იმისა, რომ იტოვებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებულ ზოგიერთ მნიშვნელოვან რისკსა და სარგებელს, სხვა მხარეს გადასცემს აქტივის კონტროლის უფლებას.

საწარმო ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური ვალდებულების ნაწილის) აღიარებას წყვეტს მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც ის შესრულდება, ე.ი. როდესაც ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვალდებულება დაიფარება, გაუქმდება ან ვადა გაუვა.

ძირითადი საშუალებები

საწარმო ძირითადი საშუალებების ღირებულებას აქტივად აღიარებს მხოლოდ იმ შემთხვევაში როდესაც:

ა) მოსალოდნელია, რომ საწარმო მომავალში ამ აქტივის გამოყენებით მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს; და

ბ) საწარმოსათვის შესაძლებელია აქტივის ღირებულების საიმედოდ შეფასება.

საწარმო ძირითად საშუალებებს თავდაპირველი აღიარებისას აფასებს თვითღირებულებით. თავდაპირველი შეფასების შემდეგ საწარმო ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით. გადაფასების მოდელი გამოყენებული არ არის.

ცვეთის დარიცხვა მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხდება საგადასახადო მეთოდით, ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ როდესაც აქტივი შედის გამოყენებაში. საწარმო ძირითადი საშუალების აღიარებას წყვეტს:

(ა) გაყიდვის/გასვლის შემთხვევაში; ან

(ბ) როდესაც მისი გამოყენებიდან ან გაყიდვიდან არანაირი ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი.

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს სალაროში და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე სამ თვემდე ვადით. სამ თვეზე მეტი ვადიანობით შეზღუდული სახსრები არ შედის ნაღდი ფულისა და ფულის ეკვივალენტებში.

სავაჭრო მოთხოვნები

მიმდინარე სავაჭრო მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება სამართლიანი ღირებულებით, შემდგომში ისინი საჭიროების შემთხვევაში წარმოდგენილია გაუფასურების რეზერვით შემცირებული ამორტიზირებული ღირებულებით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვი წარმოიშობა მაშინ როდესაც არსებობს ობიექტური მოსაზრება რომ კომპანია ვერ შეძლებს მოთხოვნების მიღებას საწყისი პირობების მიხედვით. საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში რეზერვში ცვლილება აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

დაბეგვრა

2017 წლის 1 იანვრიდან საქართველოში მოქმედებს მოგების გადასახადის ახალი მოდელი. ამ მოდელის მთავარი ცვლილება არის ის რომ მოგების გადასახადის გადახდა ხდება დაგროვილი მოგების განაწილებისას. საანგარიშგებო პერიოდი წლის ნაცვლად გახდა თვე. გადასახადის განაკვეთი დარჩა იგივე - 15%. მოგების გადასახადით განაწილებულ მოგებასთან ერთად იბეგრება - სხვაობა კონტრაქტის ღირებულებასა და საბაზრო ფასს შორის; ხარჯები, რომლებიც დაკავშირებული არ არის ეკონომიკურ საქმიანობასთან; საჩუქრები; წარმომადგენლობითი ხარჯები ლიმიტს ზემოთ.

კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი განისაზღვრება წესდებით, ყოველი ცვლილება წესდებაში ხორციელდება კომპანიის დამფუძნებლების მიერ. დაგროვილი მოგება მოიცავს მიმდინარე და წინა პერიოდების მოგებას/ზარალს. დივიდენდები აღირიცხება კაპიტალში იმ პერიოდში, როდესაც გამოცხადდა.

ვალდებულებები

„კომპანიას“ სააღრიცხვო მიზნებისთვის გამიჯნული აქვს გრძელვადიანი და მოკლევადიანი ვალდებულებები.

ამონაგები

საწარმო ამონაგები აფასებს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. რომელიც მცირდება ყველანაირი სავაჭრო ფასდათმობით, ასევე ვადაზე ადრე გადახდასა და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებული ფასდათმობებით.

საწარმო მომსახურების ოპერაციასთან დაკავშირებულ ამონაგებს აღიარებს ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით სანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, თუ შესაძლებელია მომსახურების გაწევის შედეგის საიმედოდ შეფასება.

ხარჯების აღიარება

ხარჯები გაწევისთანავე აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარაა მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს.

ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი შეღავათები აღიარდება იმ წელს, როდესაც თანამშრომელმა გასწია შესაბამისი მომსახურება.

უცხოური ვალუტით განხორციელებული ოპერაციები

ფინანსური მდგომარეობაში წარმოდგენილი მუხლები შეფასებულია იმ ეკონომიკურ გარემოში ვალუტაში დენომინირებული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების კონვერტაცია ხდება ანგარიშსწორების წარდგენის თარიღისათვის არსებული გაცვლითი კურსით.

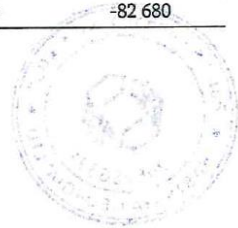
უცხოური ვალუტის კონვერტაციით წარმოშობილი სხვაობა აღიარდება მოგებაზარალში. არსებული ვალუტით რომელშიც ოპერირებს კომპანია - ქართულ ლარში.

2020-2021 საანგარიშო პერიოდი

	2021	2020
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	8 3 452 663	2 891 198
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
ნეტო ამონაგები	3 452 663	2 891 198
<u>რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
საწყისი მარაგი		
შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგი		
<u>საერთო მოგება</u>	<u>3 452 663</u>	<u>2 891 198</u>
<u>სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-27 810	-21 938
ცვეთა და ამორტიზაცია	-406	-2 784
საპროცენტო ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	9 -3 390 956	-2 832 652
<u>სულ საოპერაციო ხარჯები</u>	<u>-3 419 172</u>	<u>-2 857 374</u>
<u>საოპერაციო მოგება</u>	<u>33 491</u>	<u>33 824</u>
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	3 979	-83 658
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	37 470	-49 834
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	-82 680	-32 846
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
<u>კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს</u>	<u>-45 210</u>	<u>-82 680</u>



[Handwritten signature]



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი
		2021	2020	2019
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	10	1 318	24 809
სავაჭრო მოთხოვნები	2	1 003 283	1 051 329	1 003 096
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი მარაგები				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	3		9 435	14 731
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1 003 293	1 062 082	1 042 636
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	4	629	373	3 158
სხვა გრძელვადიანი აქტივები(სესხი)				
სულ გრძელვადიანი აქტივები			373	3 158
სულ აქტივები		1 003 922	1 062 455	1 045 794
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	5	140	129	1 509
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება		-		95 333
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულება				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადი ვალდებულებები		4 667		
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
სხვა ვალდებულებები	6	1 044 325	1 145 007	981 798
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1 049 132	1 145 136	1 078 640
სულ ვალდებულებები		1 049 132	1 145 136	1 078 640



[Handwritten signature]

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი				
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	7	-45 210	-82 680	-32 846
სულ საკუთარი კაპიტალი		-45,210	-82,680	-32,846
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1,003,922	1,062,455	1,045,794

დირექტორი
ნეჯათ ქაია




ფულადი სახსრების მოძრაობა

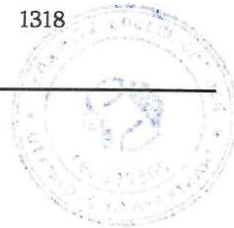
2021

2020

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული)	(5 287)	60 167
წმინდა ფულადი ნაკადები		
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული)	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული)	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა(გასვლა)	(5 287)	60 167
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად	3 979	(83 658)
სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულად სახსრები და მათ ეკვივალენტები	1318	24 809
საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში		
ფულად სახსრები და მათ ეკვივალენტები	10	1318
საანგარიშო პერიოდის ბოლოს		

დირექტორი

ნეჯათ ქაია

შპს რასთქაია ჯორჯი

ფინანსური ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

2020-2021 საანგარიშო პერიოდი	2021	2020
საქონლის გაყიდვიდან		
მომახურების გაწევიდან	3 452 663	2 891 198
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
ნეტო ამონაგები	3 452 663	2 891 198
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგი		
შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგი		
საერთო მოგება	3 452 663	2 891 198
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-27 810	-21 938
ცვეთა და ამორტიზაცია	-406	-2 784
საპროცენტო ხარჯი		
საოპერაციო ხარჯი 9		
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3 390 956	-2 832 652
	-3 419 172	-2 857 374
საოპერაციო მოგება	33 491	33 824
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი (ხარჯი)	3979	-83658

მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	37 470	-49 834
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	-82 680	-32 846
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-45 210	-82 680

\

ფინანსური ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნა	წინა		წინა	
		საანგარიშგებ			საანგარიშგებო
		ო პერიოდის			
		ო პერიოდის			
ა	ბოლო	ბოლო	პერიოდის		
	თარიღი	ბოლო	თარიღი	თარიღი	
	2021	2020	2019		
მოკლევადიანი აქტივები					
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	10	1 318	24 809	
სავაჭრო მოთხოვნები	2	1 003 283	1 051 329	1 003 096	
გადახდილი ავანსები და					
დარიცხული მისაღები შემოსავალი					
მარაგები			9 434	14 731	
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	3				
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1 003 293	1 062 081	1 042 636	
გრძელვადიანი აქტივები					
ძირითადი საშუალებები	4	629	374	3 158	
სხვა გრძელვადიანი					
აქტივები(სესხი)		629	374	3 158	
სულ გრძელვადიანი აქტივები					
სულ აქტივები		1 003 922	1 062 455	1 045 794	
მოკლევადიანი ვალდებულებები					
სავაჭრო ვალდებულებები	5	140	128	1 509	
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება	-			95 333	

შპს რასთქაია ჯორჯი

ფინანსური ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

მოკლევადიანი სასესხო

ვალდებულება ვალდებულებები თანამშრომელთა
მიმართ

საგადასახადო ვალდებულებები	4 667			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
სხვა ვალდებულებები	6	1 044 325	1 145 007	981 798

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	<u>1 049 132</u>	<u>1 145 135</u>	1 078 640
სულ ვალდებულებები	<u>1 049 132</u>	<u>1 145 135</u>	1 078 640

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი

გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	7	-45 210	-82 680	-32 846
-			-	

სულ საკუთარი კაპიტალი	<u>-45 210</u>	<u>-82 680</u>	<u>-32 846</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	<u>1,003 922</u>	<u>1062 455</u>	1 045 794

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2021	2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(5 287)	60 167
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-	-
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-	-
ფულადი სახსრების შემოსვლა(გასვლა)	(5 287)	60 167
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	3 979	(83 658)
ფულად სახსრები და მათ ეკვივალენტები	1318	24 809
საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში		
ფულად სახსრები და მათ ეკვივალენტები	10	1318
საანგარიშო პერიოდის ბოლოს		

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

აქტივები

1. ფული და ფულის ექვივალენტები

ა.ფულადი ნაშთი სალაროში

ბ. ფულადი ნაშთი საბანკო ანგარიშზე 10

2.სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება სატრანსპორტო მომსახურებასთან დაკავშირებულ მოთხოვნებთან და ჯამურად შეადგენს -1 003 282

2. სხვა მოკლევადიანი აქტივები

სხვა მოკლევადიანი აქტივები მოიცავს საგადასახადოაქტივს

3. ძირითადი საშუალებები

ქონება	მიწის ნაკვეთი	საოფისე ინვენტარი	არამატერიალური აქტივი	სატრანსპორტო საშუალებები	ჯამი
საწყისი ღირებულება 2021წ	-	16 613	-	-	16 613
შესყიდვა	-	-	-	-	-
ცვეთა	-	15 984		-	15 984
გაყიდვა	-				-
ჩამოწერა	-	-			-
საბოლოო ღირებულება 2021	-	629	-	-	629

ვალდებულებები

4. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები ძირითადად მოიცავს შესყიდული მომსახურების ან საოფისე საქმიანობასთან დაკავშირებულ დავალიანებებს.

5. სხვა ვალდებულებები

სხვა ვალდებულებები მოიცავს სატრანსპორტო მომსახურებასთან დაკავშირებულ დავალიანებებს, კერძოდ იმ პირების მიმართ ვინსაც კომპანია ქირაობს აღნიშნული მომსახურების შესასრულებლად.

6. საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალის ძირითადი ნაწილი არის დაგროვილი მოგება. დაგროვილი მოგება წარმოქმნილია წინა პერიოდებში მიღებული მოგებისგან.

7. ამონაგები

ამონაგები შედგება შემოსავლებისგან რომელიც დაკავშირებულია სატრანსპორტო მომსახურებასთან, კერძოდ საერთაშორისო გადაზიდვებთან.

9. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები .

კომპანიის ძირითადი ხარჯები დაკავშირებულია შესყიდულ მომსახურებებთან. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება:

დასახელება	თანხა
მზა პროდუქციის ტრანსპორტირების და შენახვის ხარჯები	3 373 255
საპენსიო ხარჯი	553
კომპიუტერის ხარჯები	16
ელექტროენერგია და გაზი (საერთო-ადმინისტრაციული)	10
საგადასახადო ხარჯები	10 832
საბანკო ხარჯები	5 206
სხვა საერთო-ადმინ. ხარჯები, რომლებიც გამოიქვითება	484
ჯამი	3 390 956