

შპს „გლობალ ტრეიდი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
ათას ლარში

	შენიშვნა	2018	2017
<u>მიმდინარე აქტივები</u>			
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები		184	522
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება	4.4	13,895	12,034
ავანსები მომწოდებლებთან		1	
მარაგები	4.2	167	727
სხვა მიმდინარე აქტივები		51	51
სულ მიმდინარე აქტივები		14,298	13,334
<u>არაფულადი აქტივები</u>			
ძირითადი საშუალებები		0	0
არამატერიალური აქტივები		0	0
სულ ფიქსირებული აქტივები		0	0
სულ აქტივები		14,298	13,334
<u>საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</u>			
<u>მიმდინარე ვალდებულებები</u>			
სავაჭრო და სხვა საკრედიტო ვალდებულებები		837	1,767
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		837	1,767
<u>გრძელვადიანი ვალდებულებები</u>			
გრძელვადიანი კრედიტი		0	0
გადავადებული გადასახადი		0	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0
სულ ვალდებულებები			
<u>საკუთარი კაპიტალი</u>			
საწესდებო კაპიტალი		0	0
გაუნაწილებელი მოგება		13,461	11,567
სულ საკუთარი კაპიტალი		13,461	11,567
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		14,298	13,334

შპს „გლობალ ტრეიდი“
 სრული შემოსავლის ანგარიშგება
 ათას ლარში

	2018	2017
შემოსავალი	9,930	7,727
რეალიზაციის თვითღირებულება	(7,168)	(4,457)
საერთო მოგება	2,762	3,270
დისტრიბუციის და მარკეტინგის ხარჯები	(345)	(336)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	(23)	(56)
ფინანსური ხარჯები	0	0
ფინანსური შემოსავლები	11	7
კონვერტაციის ხარჯები, ნეტო	457	(42)
სხვა ხარჯები	0	0
სხვა შემოსავლები	0	0
წლიური შემოსავლები მიმდინარე ოპერაციებიდან	2,862	2,843
მოგების გადასახადი	0	0
წლის წმინდა მოგება	2,862	2,843

შპს „გლობალ ტრეიდი“
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
ათას ლარში

	2018	2017
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	652	685
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(968)	(273)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(316)	412
სავალუტო კურსის ეფექტი	(22)	39
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	522	71
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	184	522

შპს „გლობალ ტრეიდი“
 კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
 ათას ლარში

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	0	8,997	8,997
წლის მოგება		2,843	2,843
გაცემული დივიდენდები		(273)	(273)
2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	0	11,567	11,567
წლის მოგება		2,862	2,862
გაცემული დივიდენდები		(986)	(986)
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	0	13,461	13,461

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
ათას ლარში

1. ინფორმაცია „კომპანიების“ შესახებ

შპს „გლობალ ტრეიდი“ (შემდგომში „კომპანია“) ოპერირებს 2012 წლიდან, დაფუძნებულია საქართველოს რეზიდენტი კომპანია შპს “შარმ ტრეიდიგის“ მიერ. „კომპანიის“ ოფიციალური იურიდიული მისამართია ქსნის ქ. 36, თბილისი, 0141, საქართველო. ეს არის სპეციალური სავაჭრო კომპანიის სტატუსის მქონე ლოგისტიკური კომპანია, რომლის ძირითადი საქმიანობაა პარფიუმერული, კოსმეტიკური, ჰიგიენისა და საყოფაცხოვრებო ქიმიის რეექსპორტი. კომპანიის შექმნის ძირითადი მიზანი გახლავთ ლოგისტიკური ამოცანების ოპტიმიზაცია, ე.წ. ლოგისტიკური სარეექსპორტო ჰაზის შექმნა, რომლის საშუალებითაც უფრო მარტივად და ოპერატიულად ხდება ზოგადად სავაჭრო ოპერაციების განხორციელება საქართველოს ტერიტორიის გავლით. ასევე გაადვილებულია სავაჭრო ურთიერთობები ისეთ ქვეყნებს შორის ვისაც არ აქვთ პირდაპირი/ორმხრივი სავაჭრო ურთიერთობები. მაგალითად, გამარტივებულია თურქული წარმოშობის პროდუქციის მიწოდება სომეხი პარტნიორებისათვის.

2. მომზადების საფუძვლები

„კომპანიის“ საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (შემდგომში „ფასს“) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში და დამრგვალებულია ათასამდე, თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.

3. ფუნქციონირებადი საწარმო

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ „კომპანია“ მომავალშიც დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების რეალიზაციასა და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

4. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

4.1 უცხოური ვალუტა

„კომპანიის“ სამუშაო ვალუტაა ლარი, რადგანაც ეს არის იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც „კომპანია“ ეწევა საქმიანობას. უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციების თავდაპირველ აღრიცხვას „კომპანია“ აწარმოებს ოპერაციის თარიღისთვის დადგენილი ფუნქციონალური ვალუტის კურსის შესაბამისად.

უცხოურ ვალუტებში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის სპოტ გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

4.2 სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო-მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა FIFO ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, დამუშავების ხარჯს, სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდებარეობამდე და მდგომარეობამდე მისაყვანად.

4.3 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთებს.

4.4 სავაჭრო და დებიტორული დავალიანება

2018 წელს კომპანიის დებიტორული დავალიანების გაზრდა არ ზრდის საოპერაციო რისკებს, რადგან დავალიანება აქვს ჯგუფის წევრ შვილობილ კომპანია C&F Co Ltd-ს.

5. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

არ არსებობს საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები რომლებიც საჭიროებს ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახვას ან კორექტირებას.