

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

(არააუდირებული)

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება.....	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.....	6

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

		12/31/2021	12/31/2020	1/1/2020
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	20,311	6,385	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	3,217	3,594	-
		23,528	9,979	-
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	5	4,177	139,896	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	1,289,206	1,246,963	-
მარაგები		2,645	-	-
		1,296,028	1,386,859	-
მთლიანი აქტივები		1,319,556	1,396,838	-
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		100,000	100,000	-
გადაფასების რეზერვი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		440,240	246,435	-
		540,240	346,435	-
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები		-	-	-
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
მოკლევადიანი სესხები		-	-	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	7	749,440	1,044,996	-
საგადასახადო ვალდებულებები		29,876	5,407	-
		779,316	1,050,403	-
მთლიანი ვალდებულებები		779,316	1,050,403	-
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1,319,556	1,396,838	-

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2022 წლის 28 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

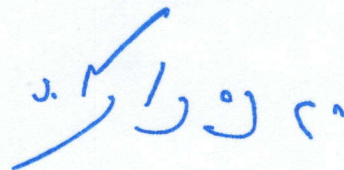
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

		12/31/2021	12/31/2020	1/1/2020
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	20,311	6,385	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	3,217	3,594	-
		23,528	9,979	-
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	5	4,177	139,896	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	1,289,206	1,246,963	-
მარაგები		2,645	-	-
		1,296,028	1,386,859	-
მთლიანი აქტივები		1,319,556	1,396,838	-
მთლიანი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		100,000	100,000	-
გადაფასების რეზერვი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		440,240	246,435	-
		540,240	346,435	-
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები		-	-	-
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
მოკლევადიანი სესხები		-	-	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	7	749,440	1,044,996	-
საგადასახადო ვალდებულებები		29,876	5,407	-
		779,316	1,050,403	-
მთლიანი ვალდებულებები		779,316	1,050,403	-
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		1,319,556	1,396,838	-

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2022 წლის 28 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი



შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		2021	2020
ამონაგები	8	8,927,558	3,768,168
თვითღირებულება	9	(8,015,363)	(3,320,309)
		-	-
საერთო მოგება		912,195	447,859
		-	-
სხვა შემოსავლები	10	8,936	7,846
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	11	(685,738)	(205,588)
მიწოდების დანახარჯები		-	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	12	(33,470)	4,108
სხვა ხარჯები		(8,118)	(7,790)
		-	-
საოპერაციო მოგება		193,805	246,435
		-	-
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი		-	-
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		193,805	246,435
		-	-
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	-
წმინდა მოგება		193,805	246,435
სხვა სრული შემოსავალი:		-	-
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		193,805	246,435

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2022 წლის 28 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

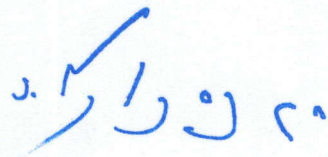
მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		2021	2020
ამონაგები	8	8,927,558	3,768,168
თვითღირებულება	9	(8,015,363)	(3,320,309)
		-	-
საერთო მოგება		912,195	447,859
		-	-
სხვა შემოსავლები	10	8,936	7,846
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	11	(685,738)	(205,588)
მიწოდების დანახარჯები		-	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	12	(33,470)	4,108
სხვა ხარჯები		(8,118)	(7,790)
		-	-
საოპერაციო მოგება		193,805	246,435
		-	-
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი		-	-
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		193,805	246,435
		-	-
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	-
წმინდა მოგება		193,805	246,435
სხვა სრული შემოსავალი:		-	-
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		193,805	246,435

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2022 წლის 28 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი



შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2020 წლის 1 იანვარი	-	-	-	-
წმინდა მოგება	-	-	246,435	246,435
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	246,435	246,435
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	100,000			100,000
2020 წლის 31 დეკემბერი	100,000	-	246,435	346,435
წმინდა მოგება	-	-	193,805	193,805
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	193,805	193,805
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	100,000	-	440,240	540,240

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2022 წლის 28 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

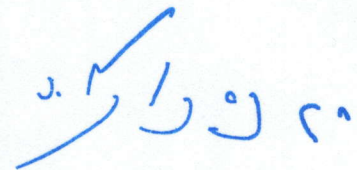
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2020 წლის 1 იანვარი	-	-	-	-
წმინდა მოგება	-	-	246,435	246,435
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	246,435	246,435
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	100,000	-	-	100,000
2020 წლის 31 დეკემბერი	100,000	-	246,435	346,435
წმინდა მოგება	-	-	193,805	193,805
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	193,805	193,805
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ცვლილება	-	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	100,000	-	440,240	540,240

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2022 წლის 28 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი:

არჩილ წერეთელი



შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შესავალი

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი (შემდგომში – კომპანია) (405402693) დაფუძნდა 2020 წლის 10 ივლისს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიის იურიდიულ–სამართლებრივი ფორმა არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება (შპს).

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქალაქი თბილისი, ვაკე–საბურთალოს რაიონი, რამაზ ჩხიკვაძის ქუჩა, N1 სართული1, ბინა 82ა.

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება .

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ტვირთების საგზაო, სარკინიგზო, საზღვაო და საჰაერო ტრანსპორტირება.

31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის მეწილეები იყვნენ:

- გიორგი გოგლიძე - 22.5%
- დავითი ტუღუში - 17.5%
- გიორგი იდუკაშვილი - 17.5%
- გიორგი მახათაძე - 5%
- მერაბ შანშაშვილი - 2.5%
- ილონა ქარდავა -2.5%
- არჩილი წერეთელი - 10%
- მიხეილ ნამადოვი - 22.5%

კომპანიის ხელმძღვანელობაზე პასუხისმგებელ პირს წარმოადგენს დირექტორი - არჩილ წერეთელი.

2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას. კომპანია ფინანსურ ანგარიშგებას მომზადებისას იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული „ბრძანება N°6“-ში მოცემულ მე-3 კატეგორიის საწარმოებისთვის განკუთვნილ შეღავათს და არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოდ საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

შემოსავლების აღიარება

შემოსავალი აღიარდება, როცა მოსალოდნელია, რომ კომპანია ეკონომიკურ სარგებელს მიიღებს და შემოსავლის გაზომვა საიმედოდაა შესაძლებელი, მიუხედავად იმისა, თუ როდის გახორციელდება თანხის მიღება. ამონაგების შეფასება უნდა მოხდეს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ხელშეკრულებით განსაზღვრული პირობებისა და გადასახადების გათვალისწინებით. კომპანია საქმიანობს როგორც მარწმუნებელი, რადგან იგი ჩვეულებრივ აკონტროლებს საქონელს ან მომსახურებას მომხმარებლისთვის გადაცემამდე. შემოსავალი შემცირებულია მოსალოდნელი უკანდაბრუნებით, მოსალოდნელი ფასდაკლებით და მსგავსი ანარიცხებით.

მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავლები

მომსახურების გაწევიდან მიღებული შემოსავლები აღიარდება როცა დაკმაყოფილებულია შემდეგი პირობები:

- ამონაგების თანხის განსაზღვრა შესაძლებელია საიმედოდ;
- მოცემული ოპერაციიდან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა კომპანიაში;
- შესაძლებელია მომსახურების მიწოდების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის საიმედოდ დადგენა, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს;
- შესაძლებელია მომსახურებაზე უკვე გაწეული და ხელშეკრულების მთლიანად შესრულებისათვის საჭირო დანახარჯების საიმედოდ შეფასება.

სხვა შემოსავალი

სხვა შემოსავალი საქონლის მიწოდებიდან ამონაგებისა და საპროცენტო შემოსავლების გარდა, აღიარდება როდესაც არსებობს რწმუნება, რომ კომპანია განხორციელებული ოპერაციიდან მიიღებს ეკონომიკურ სარგებელს და შესაძლებელია შემოსავლის ოდენობის საიმედოდ შეფასება.

ხარჯების აღიარება

ხარჯების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა ეკონომიკური სარგებლის შემცირება, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებას ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს. ხარჯები გაწევისთანავე აღიარდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ ხარჯებისგან ეკონომიკური სარგებლის მოტანა მომავალში აღარაა მოსალოდნელი ან თუ მომავალი ეკონომიკური სარგებელი აღარ აკმაყოფილებს ბალანსში აქტივად აღიარების კრიტერიუმებს.

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის მიხედვით, საბუღალტრო აღრიცხვაში და ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებულია ხარჯების ფუნქციების მიხედვით კლასიფიკაცია, რომელიც უფრო საიმედო და შესაბამისია კომპანიის სამეურნეო პროცესების ასახვისთვის და ასევე ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლებისთვის.

მოგების გადასახადი

საქართველოში მოქმედი საგადასახადო სისტემის სპეციფიკური ხასიათიდან გამომდინარე, არ არსებობს განსხვავება საქართველოში რეგისტრირებული და მოქმედი კომპანიების აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებსა და საგადასახადო ბაზებს შორის, რამაც შესაძლოა გამოიწვიოს დროებითი სხვაობები და წარმოქმნას გადავადებული მოგების გადასახადი აქტივის, ან ვალდებულების სახით.

2016 წელს საქართველოს მთავრობამ ცვლილებები შეიტანა საქართველოს საგადასახადო კოდექსში, რომლის მიხედვითაც კომპანია ვალდებული არ არის გადაიხადოს მოგების გადასახადი 2017 წლის 1 იანვრიდან გამომდინარე მოგებაზე მანამ, სანამ არ მოხდება სავალდებულო მოვლენა.

სავალდებულო მოვლენა არის ქმედება, რომელიც იწვევს მოგების გადასახადის გადახდის ვალდებულებას.

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

სავალდებულო ქმედება მოიცავს დივიდენდების განაწილებას, ხარჯებსა და გადახდებს, რომლებიც დაკავშირებული არ არიან ეკონომიკურ საქმიანობასთან, ასევე პრივილეგიურულ საგადასახადო რეჟიმის მქონე იურისდიქციის ქვეყნებში რეგისტრირებულ საწარმოებზე გადახდილ ავანსებს, უსაბუთო ხარჯებს და საქართველოს საგადასახადო კოდექსით გათვალისწინებულ სხვა ქმედებებს.

მოგების გადასახადის ხარჯი წარმოადგენს მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებას. მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ეფუძნება საანგარიშო წლის განმავლობაში განაწილებულ დასაბეგრ მოგებას.

მოგების გადასახადით დასაბეგრი თანხა გამოითვლება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების განაკვეთი არის 15%, რომლის გადახდაც ხდება ხაზინის ერთიან ანგარიშზე და რომელიც გამოიყენება ყველა გადასახადისთვის.

ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში აისახება ოპერაციის მოხდენის თარიღისათვის საქართველოს ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად ლარში, თუ სხვა რამ არ არის დადგენილი. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული მუხლები ყოველი საანგარიშო პერიოდისთვის გადაანგარიშდება ამ თარიღისთვის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საკურსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული შემოსულობა და ზარალი აისახება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში. ქვემოთ მოცემულია წლის ბოლოს არსებული სავალუტო კურსები, რომელიც კომპანიამ გამოიყენა ანგარიშგების მომზადებისას.

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
1USD/GEL	3.0976	3.2766
1EUR/GEL	3.5040	4.0233

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები წამოიქმნება მომხმარებლისათვის პროდუქციის მიწოდებისა ან მომსახურების გაწევისას. კომპანია სავაჭრო მოთხოვნებს აღიარებს მოკლევადიანად თუ მისი დაფარვა მოსალოდნელია საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ 12 თვის განმავლობაში. სხვა შემთხვევაში ვალდებულება წარსდგება როგორც გრძელვადიანი. სავაჭრო მოთხოვნა საწყისად აღიარდება რეალური ღირებულებით.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება შესყიდვის ფასისგან.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთით.

ცვეთა

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით. ძირითადი საშუალებების ჯგუფების სასარგებლო მომსახურების ვადები წარმოადგენილია შემდეგნაირად:

ოფისის აღჭურვილობა	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5

ძირითადი საშუალების ობიექტის აღიარება წყდება მისი გასხვისებისას ან მაშინ, როდესაც მისი შემდგომი გამოყენებიდან მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარაა მოსალოდნელი. მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული წმინდა ანაზღაურების სხვაობით.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები, რომლებსაც სასარგებლო გამოყენების განსაზღვრული ვადა აქვთ, აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება დარიცხვის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების შესაბამისად. კომპანიის არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 10 წელი.

დივიდენდები

დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა მათი გამოცხადება და დამტკიცება. ნებისმიერი დივიდენდი, გამოცხადებული საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშების დამტკიცებამდე, გამჟღავნდება შემდგომი პერიოდის მოვლენების შენიშვნაში.

ხელფასები

ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.

3. ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31 დეკემბერი 2020	-	-	-	6,728	-	6,728
შემოსვლა	-	-	-	18,128	-	18,128
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2021	-	-	-	24,856	-	24,856
ცვეთა და გაუფასურება						
31 დეკემბერი 2020	-	-	-	(343)	-	(343)
პერიოდის ცვეთა	-	-	-	(4,203)	-	(4,203)
გაუფასურება	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2021	-	-	-	(4,546)	-	(4,546)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31 დეკემბერი 2020	-	-	-	6,385	-	6,385
31 დეკემბერი 2021	-	-	-	20,311	-	20,311

შპს „თბილისის ლოგისტიკური ცენტრი“

4. არამატერიალური აქტივები

	2021	2020
ბუღალტრული პროგრამა 1C	3,734	3,734
ბუღალტრული პროგრამა 1C-ს ცვეთა	(517)	(141)
სულ	3,217	3,594

5. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2021	2020
ნაღდი ფული საღაროში	-	-
ეროვნული ვალუტა ბანკში	4,177	139,896
უცხოური ვალუტა ბანკში	-	-
სულ	4,177	139,896

6. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

	2021	2020
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	1,058,995	1,220,524
გადახდილი ავანსები	221,819	26,439
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი	-	-
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	8,392	-
სულ	1,289,206	1,246,963

7. სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2021	2020
მომწოდებლის წინაშე არსებული ვალდებულებები	662,581	1,041,924
ვალდებულება საპენსიო სააგენტოს წინაშე	7,605	1,131
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	339	-
მიღებული ავანსები	78,915	1,941
სულ	749,440	1,044,996

8. ამონაგები მომსახურების გაწევიდან

	2021	2020
მომსახურების გაწევა	8,927,558	3,768,168
სულ	8,927,558	3,768,168

9. მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებული პირდაპირი ხარჯები

	2021	2020
გადაზიდვის მომსახურების ხარჯები	(7,944,916)	(3,305,682)
მომსახურების სხვა ხარჯები	(70,447)	(14,627)
სულ	(8,015,363)	(3,320,309)

10. სხვა შემოსავალი

	2021	2020
საშემოსავლოს შეღავათი	4,760	2,775
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	4,176	5,071
სულ	8,936	7,846

11. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2021	2020
შრომის ანაზღაურება	(534,833)	(188,063)
სხვა ხარჯი	(79,735)	(12,842)
იჯარის ხარჯი	(47,791)	-
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯი	(18,800)	(4,200)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(4,579)	(483)
სულ	(685,738)	(205,588)

12. სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა

	2021	2020
საკურსო სხვაობით მიღებული საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(33,470)	4,108
სულ	(33,470)	4,108

13. დაკავშირებულ მხარეებთან განხორციელებული ოპერაციების დაუფარავი ნაშთები:

	2021	2020
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებისადმი		
მეკავშირე საწარმო	597,300	529,819
ვალდებულებები დაკავშირებული მხარეებისადმი		
მეკავშირე საწარმო	116,429	181,106
სულ	713,729	710,925

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება

	2021	2020
შრომის ანაზღაურება მთლიანად	92,239	38,605
სულ	92,239	38,605

14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

2022 წლის 24 თებერვალს რუსეთმა დაიწყო ომი უკრაინაში, რამაც გამოიწვია 2014 წელს დაწყებული რუსეთ-უკრაინის კონფლიქტის ესკალაცია. ომი ჯერ კიდევ გრძელდება კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცების თარიღისთვის. შეჭრა საერთაშორისო მასშტაბით დაგმეს. ბევრმა ქვეყანამ დააწესა ახალი სანქციები, რამაც გამოიწვია მძიმე ეკონომიკური შედეგები რუსეთისთვის და მსოფლიო ეკონომიკისთვის. ამ ფაქტმა ხელი შეუწყო კომპანიის გაყიდვების ზრდას, ვინაიდან გაიზარდა საერთაშორისო გადაზიდვებზე მოთხოვნა და საქართველოს როლიც მთლიანად ამ მომსახურების ბაზარზე. მიუხედავად არსებული დადებითი გავლენისა, მენეჯმენტი ვერ განსაზღვრავს მომავალში განვითარებულ ომთან დაკავშირებული მოვლენების გავლენას საწარმოს ფუნქციონირებადობაზე.

2022 წელს საწარმომ წინა წლების დაგროვილი გამომუშავებული გაუნაწილებელი მოგებიდან გამოაცხადა და გასცა დივიდენდი 274,241.35 ლარი კანონმდებლობით განსაზღვრული გადასახადების (მოგება 15%, საშემოსავლო 5%) ჩათვლით.

სხვა მნიშვნელოვანი მოვლენებს, რომლებიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებში ასახვას საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ ადგილი არ ჰქონია.

15. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება:

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია მფლობელების მიერ 2022 წლის 28 სექტემბერს.