

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	132004	154378	68470
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	176756	202737	39280
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	71940	77935
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	26606	6250	11175
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	18847	26937	32199
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	354213	462242	229059
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	205993	370741	0
სავაჭრო ვალდებულებები	14465	0	206800
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	1104	13218	0
სულ ვალდებულებები	221562	383959	206800
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2000	2000	2000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	108178	53810	-2214
გადაფასების რეზერვი	22473	22473	22473
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	132651	78283	22259
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	354213	462242	229059
სულ მოკლევადიანი აქტივები	335366	435305	196860
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	221562	383959	206800



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	2817011	1978509
საქონლის გაყიდვიდან	0	36970
მომსახურების გაწევიდან	2813711	1924510
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	3300	17029
გაყიდვების თვითღირებულება	0	-31160
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2817011	1947349
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	13704	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-734988	-673967
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-8283	-11189
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-1827124	-1067308
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-189786	-141075
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2746477	-1893539
საოპერაციო მოგება	70534	53810
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	70534	53810
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	70534	53810
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახადებს)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	70534	53810
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	78283	22259
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა, განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-16166	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	2214
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	132651	78283



**შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება**

„რინო“-ს

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით



შესავალი

ორგანიზაცია და მისი ოპერაციები

შ.პ.ს. რინო დაარსდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

ორგანიზაცია წარმოადგენს იურიდიულ პირს, რომელიც ოპერირებს თბილისში საქართველოს კონსტიტუციის, კანონისა და კომპანიის წესდების საფუძველზე.

ორგანიზაცია დაარსდა 1998 წელის 4 დეკემბერს და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 202943020;

ორგანიზაციის მფლობელი 12 ფიზიკური პირია:

1. ნიკოლოზ კოჩაროვი, 01030014612-7.9%
2. დავით ხაჯალია, 01001026951-12.25%
3. ლეილა ცოფურაშვილი, 01023010639-8.75%
4. ეთერ ყიფიანი, 01030043540-14%
5. მურად უგულავა, 01026000737-6.5%
6. ნანი იოსებაშვილი, 01015001931-17%
7. მანანა გოცირიძე, 01011021423-6.5%
8. თინათინ თავართქილაძე, 01024014131-8.1%
9. იოსებ კრიხელი, 01005002726-3.4%
10. ხათუნა უგულავა, 01026000246-3.25%
11. ვლადიმერ ხუნჩუკაშვილი, 01002004325-7.15%
12. იოსებ პალაგაშვილი, 01006007939-5.2%

ორგანიზაციის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს იჯარით აღებული ფართის ქვეიჯარით გადაცემა.

შ.პ.ს. რინოში დასაქმებულია 34 ადამიანი. კომპანიაში დაცულია და დიდი ყურადღება ექცევა შრომის უსაფრთხოებას, რომელსაც კურირებს სპეციალურად მომზადებული თანამშრომელი.

კომპანიის ფაქტობრივი მისამართია: ქ.თბილისი, ვაგზლის მოედანი N2.



ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო (მსს ფასს) სტანდარტების მიხედვით, რომლებიც გამოცემულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ („ბასს“).

საწარმო იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ „საქართველოს კანონის შესაბამისად მოქმედ ანგარიშთა გეგმას“.

კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპების შესაბამისად.

კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისათვის იყენებს ბუღალტრულ პროგრამა “ინფო ბუღალტერს” 2004 წლიდან დღემდე.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ქართულ ლარში, რადგან ეს ვალუტა ყველაზე კარგად ასახავს ორგანიზაციის ეკონომიკურ მდგომარეობას, მის გარშემო არსებულ სიტუაციასა და განხორციელებულ გარიგებებს. მაგრამ, გარიგებების თანხა ფორმირდება ასევე აშშ დოლარის კურსის გათვალისწინებით ეროვნული ვალუტის ექვივალენტში.

ფული და ფულის ექვივალენტები

კომპანიის ფული და ფულის ექვივალენტები შედგება საბანკო და სალაროს ანგარიშებზე განთავსებული ნაშთებისგან.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება მათ თავდაპირველ ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა ან/და გაუფასურების ღირებულება.

თვითღირებულება განისაზღვრება შესყიდვის ფასით, გამოუქვითავი გადასახადებით და სხვა პირდაპირი ხარჯებით. როცა ძირითადი საშუალებების ჯგუფი შეიცავს სხვა და სხვა კომპონენტებს, რომლებსაც გააჩნიათ სხვადასხვა



სარგებლობის ვადები, ისინი აღირიცხებიან ცალ-ცალკე, როგორც ძირითადი საშუალებების ცალკეული კომპონენტები.

ცვეთა

ცვეთის დარიცხვა ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში წრფივი მეთოდის საშუალებით, თითოეული აქტივის სასიცოცხლო პერიოდის შეფასების საფუძველზე.

ცვეთის დარიცხვა იწყება აქტივის გამოყენების შემდეგ. აქტივის სასიცოცხლო პერიოდი შემდეგნაირად ნაწილდება:

სასიცოცხლო პერიოდი

მანქანა დანადგარები:

5-10 წელი

კომპიუტერები, ავეჯი და სხვა:

3-7 წელი

იჯარა

შ.პ.ს.რინო თავის საქმიანობას აწარმოებს, აღებული ტერიტორიის (გრძელვადიანი საიჯარო ხელშეკრულებით) ნაქირავები ფართის, ქვეიჯარით გადაცემით, ცალკე სხვა ქვემოიჯარეებზე.

კომპანიას არ გააჩნია იჯარა რომელიც კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, რადგანაც იგი (ფინანსური იჯარა) ითვალისწინებს ფაქტობრივად აქტივის ფლობასთან დაკავშირებული ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას.

მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

კომპანიის მოთხოვნებს ძირითადად განეკუთნება მოკლევადიანი მოთხოვნები მოიჯარეებისაგან.

სავაჭრო და სხვა ვალეზულებები

სავაჭრო ვალეზულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო ვალეზულებებს მომწოდებლებისაგან და პროცენტი არ ერიცხება. ძირიდადად შეადგენს ჩვენ მიერ იჯარაზე გადასახდელ თანხას.



ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურებიდან აღიარდება დარიცხვის მეთოდით. ამონაგები დაკავშირებულია საიჯარო ქირასთან და აღიარდება არაუგვიანეს იჯარის თვის ბოლო რიცხვისა.

შ.პ.ს. „რინო“-ს დირექტორი

ეთერ ყიფიანი:

