

სს „ტრანსმარკეტ "

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

| ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება     |               |   |               |               |
|----------------------------------------|---------------|---|---------------|---------------|
| 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით D  |               |   |               |               |
| (თანხების მოცემულია ლარებში)           |               |   |               |               |
| აქტივები                               | 12/31/2020    |   |               | 12/31/2021    |
| გრძელვადიანი აქტივები                  |               |   |               |               |
| ძირითადი საშუალებები                   |               |   |               | 95855         |
| არამატერიალური აქტივები                |               |   |               |               |
| სულ გრძელვადიანი აქტივები              | 0             |   |               | 95855         |
| მიმდინარე აქტივები                     |               |   |               |               |
| სასაქონლო-მატერიალური მარაგები         |               |   |               |               |
| მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები        | 1.606.055     |   |               | 3,860,199     |
| მომწოდებელზე გადახდილი ავანსები        |               |   |               |               |
| სხვა მიმდინარე აქტივები                | 924828        |   |               | 4,989,749     |
| სხვა მოთხოვნები                        |               |   |               |               |
| ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები  | 9979158       |   |               | 7043699       |
| სულ მიმდინარე აქტივები                 | 12510041      |   |               | 15,893,647    |
| გადავადებული საგადასახადო აქტივი       |               |   |               |               |
| სულ აქტივები                           | 0             | 0 | 12,510,041.00 | 15,989,502.00 |
| საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები     |               |   |               |               |
| საკუთარი კაპიტალი                      |               |   |               |               |
| საწესდებო კაპიტალი                     |               |   |               |               |
| გადაფასების რეზერვები                  |               |   |               |               |
| აკუმულირებული მოგება-ზარალი            | 9,643,028.00  |   |               | 9,895,735     |
| საანგარიშო წლის მოგება-ზარალი          |               |   |               | -             |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                  | 9,643,028.00  |   |               | 9,895,735.00  |
| გრძელვადიანი ვალდებულებები             |               |   |               |               |
| გრძელვადიანი სესხები                   | 2,487,710     |   |               | 2,487,710     |
| შხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები        | 0             |   |               |               |
| სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები         | 2,487,710.00  |   |               | 2,487,710.00  |
| მოკლევადიანი ვალდებულებები             |               |   |               |               |
| სავაჭრო ვალდებულებები                  | 379,303       |   |               | 1,700,424     |
| გადასახდელი გადასახადები               |               |   |               | 0             |
| გადასახდელი დივიდენდები                |               |   |               |               |
| სხვა ვალდებულებები                     |               |   |               | 1905633       |
| ვალდებულებები პერსონალთან ხელფასებით   | 0             |   |               |               |
| სულ ვალდებულებები                      | 379,303.00    |   |               | 3,606,057.00  |
| დავადებული საგადასახადო ვალდებულება    |               |   |               |               |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები | 12,510,041.00 |   |               | 15,989,502.00 |

ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია  
ხემძღვანელის მიერ 2022 წლის 27 სექტემბერს.  
დირექტორი გიორგი ნემსაძე

მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

| 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის(ქართულ ლარში)                          |                      |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
|                                                                                    |                      |                    |
|                                                                                    |                      |                    |
|                                                                                    |                      |                    |
|                                                                                    | 2020წ                | 2021წ              |
| მომსახურების მიწოდებიდან მიღებული შემოსავალი                                       | 16 678 067           | 11244515           |
|                                                                                    |                      |                    |
| <b>სულ შემოსავალი</b>                                                              | <b>16 678 067,00</b> | <b>11244515,00</b> |
|                                                                                    |                      |                    |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                          | - 10 563 986,00      | - 8811972          |
| საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები                                                  | - 1 959 082,00       | - 1180826          |
|                                                                                    |                      |                    |
| <b>მოგება/ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან</b>                                      | <b>4 154 999,00</b>  | <b>1251717,00</b>  |
|                                                                                    |                      |                    |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი                                                | 1 651 447,00         |                    |
| მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე                                                          | 5 806 446,00         | 1251717,00         |
| <b>წმინდა მოგება/ზარალი</b>                                                        | <b>5 806 446,00</b>  | <b>1251717,00</b>  |
|                                                                                    |                      |                    |
|                                                                                    |                      |                    |
| ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2022წლის<br>27სექტემბერს |                      |                    |
|                                                                                    |                      |                    |
|                                                                                    |                      |                    |
| დირექტორი გიორგი ნემსაძე                                                           |                      |                    |

|                                                                                   |                 |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| იმ საანგარიშო წლისათვის, რომელიც დასრულდა                                         |                 |               |
| 2021 წლის 31 დეკემბერს                                                            |                 |               |
| (თანხები მოცემულია ლარებში)                                                       |                 |               |
|                                                                                   | 2020წ           | 2021წ         |
| ფულადი სახსრები წლის დასაწყისში                                                   | 5 637 311,00    | 9979158,00    |
| მყიდველებიდან მიღებული სახსრები                                                   | 18 096 254,00   | 9835714,00    |
| მომწოდებლებზე და თანამშრ. გადახდილი სახსრები                                      | - 11 194 182,00 | - 11905899,00 |
| წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან (I)                               | 6 902 072,00    | (-2070185,00) |
| საინვესტიციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძ                    | ioa             |               |
| კაპიტალიზირებული დანახარჯები                                                      |                 |               |
| ძირითადი საშუალებების შეძენა                                                      |                 |               |
| ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული სარგებელი                              |                 |               |
| მომწოდებელზე გადახდილი ავანსების (ზრდა) შემცირება                                 |                 |               |
| მიღებული პროცენტები                                                               |                 |               |
| გადახდილი პროცენტები                                                              |                 |               |
| მიღებული დივიდენდები                                                              |                 |               |
| წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან                                 | 0               | 0             |
| საფინანსო საქმიანობასთან დაკავშირ. ფულადი სახსრების მოძრ                          |                 |               |
| შემოსულობანი აქციების ემისიის შედეგად                                             |                 |               |
| შემოსულობანი გრძელვადიანი და მიმდინარე სესხებიდან                                 |                 |               |
| ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ექვივალენტებზე            | 367 475,00      | -865274,00    |
| გადახდილი სესხები                                                                 | - 1 026 900,00  | 0             |
| გადახდილი დივიდენდები                                                             | - 1 900 800,00  | -934710,00    |
| ფულადი სახსრები წლის ბოლოს                                                        | 9 979 158,00    | 7043699,00    |
| ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა (შემცირება)                                          | 4 341 847,00    | 317353,00     |
| ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2022 წლის 27 სექტემბერს |                 |               |
| დირექტორი გიორგი ნემსაძე                                                          |                 |               |

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

|                                                                                      |                       |                                      |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------|
| 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის(ქართულ ლარში)                            |                       |                                      |            |
|                                                                                      |                       |                                      |            |
|                                                                                      |                       |                                      |            |
|                                                                                      | sawesdebo<br>kapitali | gaunawilebeli sul kapitali<br>mogebe |            |
| ბალანსი 1 იანვარი 2021                                                               | 0                     | 9643028                              |            |
|                                                                                      |                       |                                      |            |
| მიმდინარე წლის მოგება                                                                |                       | 1251717                              |            |
| დივიდენდი                                                                            |                       | 934710                               |            |
| საკუთარი კაპიტალი<br>საანგარიშგებო პერიოდის<br>ბოლოს                                 |                       | 9895735                              |            |
|                                                                                      |                       |                                      |            |
| ბალანსი 31 დეკემბერი 2020                                                            | 0                     | 9895735,00                           | 9895735,00 |
|                                                                                      |                       |                                      |            |
|                                                                                      |                       |                                      |            |
| ფინანსური ანგარიშგება დადასტურებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2022 წლის 27<br>სექტემბერს |                       |                                      |            |
|                                                                                      |                       |                                      |            |
|                                                                                      |                       |                                      |            |
| დირექტორი გიორგი ნემსაძე                                                             |                       |                                      |            |

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში)

## 1. კომპანია და მისი საქმიანობა

სს „ტრანსმარკეტ“ წარმოადგენს სააქციო საზოგადოებას. იგი დაარსდა 2018 წლის 18 ივნისს. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. ფოთი, თავისუფალი ინდუსტრიული ზონა, (ნავსადგურის ყოფილი ექსტენსიური განვითარების ზონა), ნაკვეთის შიდა #1B-7T/439 კომპანია არსებობს როგორც დამოუკიდებელი ერთეული. მისი საიდენტიფიკაციო ნომერია

412738514.

სს ტრანსმარკეტი-ს საქმიანობას წარმოადგენს არასპეციალიზებული საბითუმო ვაჭრობა.

## 2. მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია, როგორც მცირე და საშუალო ზომის კომპანიებისთვის განსაზღვრული ფინანსური ანგარიშგების შედგენის საერთაშორისო სტანდარტის, (შემდგომში მსს ფასს) პირველადი გამოყენების მოთხოვნების გათვალისწინებით. მცირე და საშუალო ზომის კომპანიებისთვის განსაზღვრული ფინანსური ანგარიშგების შედგენის საერთაშორისო სტანდარტზე გადასვლა. სტანდარტზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით. ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპით.

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდის ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ მომზადებული და დამტკიცებულია 2022 წლის 27 სექტემბერს.

3, სააღრიცხო პოლიტიკის მიმოხილვა ვალუტა: ლარი არის კომპანიის მთავარი საოპერაციო

ვალუტა. ფულადი სახსრები: ფულადი სახსრები მოიცავს ბანკის ანგარიშებზე და სალაროში

არსებულ ნაშთს. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნა: სავაჭრო და სხვა მოთხოვნა არის ჩვეულებრივი

საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში მისაღები თანხები.

ძირითადი საშუალებები : საანგარიშო პერიოდში ორგანიზაციის ბალანსზე ძირითადი საშუალებები არ ირიცხება. სხვა მიმდინარე აქტივები: ორგანიზაციის მიერ მომწოდებლისთვის ავანსად გადახდილი თანხები.

სავაჭრო და კრედიტორული დავალიენება: სავაჭრო დავალიენებების დარიცხვა ხდება მაშინ როდესაც მეორე მხარემ შეასრულა ნაკისრი ვალდებულებები.

შემოსავლების აღიარება. შემოსავლები შეფასებულია მიღებული ან მისაღები კომპენსაციის რეალური ღირებულებებით და წარმოადგენს გაწეული მომსახურებისთვის მისაღები თანხის ოდენობას.

ხარჯების აღიარება. მოგება ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება. სხვა ცვლილება გაუნაწილებელ მოგებაში: კომპანიის მიერ საანგარიშო პერიოდში გაიცა დივიდენდი.

საგადასახადო კანონმდებლობა. მენეჯმენტი გაურკვეველ საგადასახადო მიდგომებს ხელახლა აფასებს ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს. ვალდებულებები აღიარდება იმ საგადასახადო მიდგომებისთვის, რაზეც ხელმძღვანელობის ვარაუდით საგადასადო ორგანოები მაღალი ალბათობით დააკისრებენ კომპანიას დამატებით გადასახადებს. თუკი აღნიშნულ პოზიციებს სადაოდ გახდინან. შეფასება ეყრდნობა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის ძალაში შესულ საგადასახო კანონების ინტერპრეტაციას. აგრეთვე სასამართლოს ან სხვა რომელიმე ცნობილ გადაწყვეტილებას აღნიშნულ საკითხებზე.

ს/ს "ტრანსმარკეტ" ს/კ 412738514

დირექტორი

გ.ნემსაძე