

შპს გოლდვეი გრუპ ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება.....	5
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება.....	5
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	6
1. ზოგადი ინფორმაცია	6
2. მომზადების საფუძველი	6
3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა	10
4. ფული და ფულის ექვივალენტები.....	17
5. სავაჭრო მოთხოვნები	17
6. ძირითადი საშუალებები	18
7. სავაჭრო ვალდებულებები.....	19
8. შემოსავალი მომსახურებიდან და მომსახურების მომწოდებლების დანახარჯები ...	19
9. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	20
10. ხელფასები და სხვა სარგებელი.....	20
11. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები	207

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საბალანსო ანგარიშგება	შენიშვნა	31-12-21	31-12-20 (გადაანგარიშებული)	31-12-19 (გადაანგარიშებული)
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	4	1,220,317	683,898	438,530
სავაჭრო მოთხოვნები	5	85,735	188,555	276,083
საგადასახადო აქტივები		33,865	39,978	30,738
მარაგები		35,774	39,845	34,579
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		144,543	1,748	1,746
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1,520,237	954,024	781,676
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	6	72,096	68,009	73,906
არამატერიალური აქტივი		1,118	1,118	1,118
სულ გრძელვადიანი აქტივები		73,214	69,127	626,325
სულ აქტივები		1,593,451	1,023,151	856,700
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	7	405,267	290,324	238,670
გადასახდელი ხელფასები		8,200	6,933	8,014
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	20,580	151,029
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		413,467	317,837	397,713
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება		1,179,984	705,314	397,713
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,179,984	705,314	458,987
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,593,451	1,023,151	856,700

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საბალანსო ანგარიშგება	შენიშვნა	31-12-21	31-12-20 (გადაანგარიშებული)	31-12-19 (გადაანგარიშებული)
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	4	1,220,317	683,898	438,530
სავაჭრო მოთხოვნები	5	85,735	188,555	276,083
საგადასახადო აქტივები		33,865	39,978	30,738
მარაგები		35,74	39,845	34,579
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		144,543	1,748	1,746
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1,520,237	954,024	781,676
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	6	72,096	68,009	73,906
არამატერიალური აქტივი		1,118	1,118	1,118
სულ გრძელვადიანი აქტივები		73,214	69,127	626,325
სულ აქტივები		1,593,451	1,023,151	856,700
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	7	405,267	290,324	238,670
გადასახდელი ხელფასები		8,200	6,933	8,014
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	20,580	151,029
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		413,467	317,837	397,713
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება		1,179,984	705,314	397,713
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,179,984	705,314	458,987
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,593,451	1,023,151	856,700



მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

		31-12-21	31-12-20 (გადაანგარიშებული)
შემოსავალი მომსახურებიდან	8	4,282,204	3,920,174
მომსახურების მომწოდებლების დანახარჯი	8	(3,243,355)	(3,227,491)
საერთო მოგება		1,038,849	692,683
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	9	(153,402)	(141,554)
ხელფასები და სხვა სარგებელი	10	(353,944)	(301,764)
ძირითადი საშუალებების ცვეთის ხარჯი		(5,201)	(10,153)
სხვა შემოსავლები		104,506	1,232
სხვა ხარჯები		(156,374)	(7992)
მოგება პროცენტებამდე და საკურსო სხვაობამდე		474,434	232,452
საპროცენტო შემოსავალი		14,046	16,036
საპროცენტო ხარჯი		-	-
მოგება(ზარალი) კურსთა შორის სხვაობიდან		(13,810)	(2,161)
მოგება დაბეგვრამდე		474,670	246,327
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		474,670	246,327

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

		31-12-21	31-12-20 (გადაწერიშებული)
შემოსავალი მომსახურებიდან	8	4,282,204	3,920,174
მომსახურების მომწოდებლების დანახარჯი	8	(3,243,355)	(3,227,491)
საერთო მოგება		1,038,849	692,683
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	9	(153,402)	(141,554)
ხელფასები და სხვა სარგებელი	10	(353,944)	(301,764)
ძირითადი საშუალებების ცვეთის ხარჯი		(5,201)	(10,153)
სხვა შემოსავლები		104,506	1,232
სხვა ხარჯები		(156,374)	(7992)
მოგება პროცენტებამდე და საკურსო სხვაობამდე		474,434	232,452
საპროცენტო შემოსავალი		14,046	16,036
საპროცენტო ხარჯი		-	-
მოგება(ზარალი) კურსთა შორის სხვაობიდან		(13,810)	(2,161)
მოგება დაბეგვრამდე		474,670	246,327
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		474,670	246,327



კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება	2021	2020	2019
ნაშთი წლის დასაწყისში	705,314	458,987	-
წმინდა მოგება	474,670	246,327	458,987
საწესდებო კაპიტალი	-	-	-
ნაშთი წლის ბოლოს	1,179,984	705,314	458,987

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება	2021	2020	2019
ნაშთი წლის დასაწყისში	705,314	458,987	-
წმინდა მოგება	474,670	246,327	458,987
საწესდებო კაპიტალი	-	-	-
ნაშთი წლის ბოლოს	1,179,984	705,314	458,987



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „გოლდ ვეი გრუპ“ (შემდგომში „კომპანია“) 2014 წლის 09 ოქტომბერს დაფუძნდა და მისი იურიდიული მისამართი მდებარეობს საქართველოში. კომპანია არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომელის საქართველოს მარეგულირებელი წესების შესაბამისად დაარსდა.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საერთაშორისო და ადგილობრივი გადაზიდვების განხორციელება და აგრეთვე საკუთარი საბაჟო კონტროლის ზონისა და საბაჟო საწყობების ოპერირება.

კომპანიის რეგისტრირებული მისამართი და საქმიანობის ადგილია: საქართველო, თბილისი, სულხან ცინცაძის N12.

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

კომპანიის მენეჯმენტმა გააკეთა პროგნოზი და სჯერა, რომ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება შესაფერისია კომპანიისთვის. შედეგად, ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით - ანუ დაშვებით, რომ კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში. კომპანიის მენეჯმენტსა და მფლობელებს სურვილი აქვთ, განავითარონ მისი საქმიანობა საქართველოში. მენეჯმენტს სჯერა, რომ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება შესაფერისია კომპანიისთვის.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. ფინანსურ ანგარიშგებაში თანხები წარდგენილია დამრგვალების გარეშე, ქართულ ლარში.

ფასს–ის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების მომზადება კომპანიის ხელმძღვანელობისგან ითხოვს გარკვეული შეფასებების გაკეთებას, რაც გავლენას იქონიებს აქტივებისა და ვალდებულებების ღირებულებაზე ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის, ასევე იმოქმედებს შემოსავლისა და ხარჯების ოდენობაზე. საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში ფაქტიური შედეგები შესაძლოა განსხვავდებოდეს მიმდინარე შეფასებისაგან. შეფასებები პერიოდულად გადაიხედება.

2021 წელს კომპანიამ ჩაატარა საწყისი ნაშთების, მათ შორის არამონეტარული და მონეტარული აქტივებისა და ვალდებულებების ინვენტარიზაცია. შედეგად კომპანიამ გადაიანგარიშა და დააკორექტირა საწყისი ნაშთები. გარდა ამისა, უკეთესი პრეზენტაციის მიზნით, კომპანიამ მოახდინა გარკვეულ ანგარიშებს შორის ნაშთების გადაკლასიფიცირება. ის ფინანსური უწყისები რომელიც გადაანგარიშდა, მონიშნულ იქნა „გადაანგარიშებული“-ს კლასიფიკაციით. შედეგად, მსს ფასს-ის შესაბამისად, კომპანიამ წარმოადგინა სამი წლის საბალანსო უწყისი. გარდა ამისა, შედარებისთვის, მსს ფასს-ის შესაბამისად, კომპანიამ ასევე წარმოადგინა გასულ პერიოდში გამოქვეყნებული ფინანსური უწყისები რომელთა გადაანგარიშებაც მოხდა მიმდინარე პერიოდში:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (გადაანგარიშებამდე):

აქტივები	31-12-20	31-12-19
ფული და ფულის ექვივალენტები	683,898	438,530
სავაჭრო მოთხოვნები	188,555	276,083
საგადასახადო აქტივები	39,975	30,738
მარაგები	39,845	34,579
მსხვა მოკლევადიანი აქტივები	1,748	1,746
სულ მოკლევადიანი აქტივები	954,024	781,676
ძირითადი საშუალებები	68,009	73,906
არამატერიალური აქტივები	1,118	1,118
სულ გრძელვადიანი აქტივები	69,127	75,024
სულ აქტივები	1,023,151	856,024

ვალდებულებები და კაპიტალი		
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	290,324	238,670
გადასახდელი ხელფასები	6,933	8,014
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	20,580	151,029
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	317,837	397,713
სულ ვალდებულებები	3,487,003	3,393,912

კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი	-	-
გაუნაწილებელი მოგება	705,314	458,987
სულ საკუთარი კაპიტალი	705,314	458,987
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	1,023,151	856,700

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება (გადაანგარიშებამდე):

	31-12-20
ამონაგები	3,920,174
თვითღირებულება	(3,227,491)
საერთო მოგება	692,683
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	(141,554)
ხელფასები და სხვა სარგებელი	(301,764)
ძირითადი საშუალების ცვეთის ხარჯი	(10,153)
სხვა შემოსავლები	1,232
სხვა ხარჯები	(7,992)
საოპერაციო მოგება	232,452
საპროცენტო შემოსავალი	16,036
მოგება/(ზარალი) კურსთა შორის სხვობიდან	(2,161)
მოგება დაბეგვრამდე	246,327
მოგების გადასახადი	-
წმინდა მოგება	246,327

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

3.1 ვალუტა

კომპანია ფუნქციონირებს საქართველოს ტერიტორიაზე და მის ფუნქციონალურ და წარსადგენ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. აქედან გამომდინარე წინამდებარე ანგარიშგების ყველა მონაცემი მოცემულია ქართულ ლარში, თუ სხვაგვარად მითითებული არ არის.

უცხოურ ვალუტაში მოცემული მონეტარული აქტივების და ვალდებულებების მუხლები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსის მიხედვით საანგარიშო თარიღისათვის; რაც შეეხება კონვერტაციის დროს წარმოშობილ კურსთაშორის სხვაობებს, ისინი აისახება ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური კურსით, მოგებისა და ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშში.

2021 წლის 31 დეკემბრისა და 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსები შემდეგია:

	საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი	
	აშშ დოლარი	ევრო
2021 წლის 31 დეკემბერი	3.0976	3.5040
2020 წლის 31 დეკემბერი	3.2766	4.0233

3.2 ძირითადი საშუალებები

კომპანია ძირითადი საშუალებების აღრიცხვას ახორციელებს მსს ფასს-ის შესაბამისად.

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება მოიცავს შესყიდვის ფასს, მათ შორის იურიდიულ და საბროკერო მომსახურების ღირებულებას, საბაჟო და სხვადასხვა გადასახადებს, ყოველგვარი სავაჭრო ფასდათმობებისა და შეღავათების გარეშე, სხვა პირდაპირ დანახარჯებს, რომლებიც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტივის დანიშნულების ადგილამდე მიტანასა და სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანასთან, აგრეთვე აქტივის დემონტაჟთან, ლიკვიდაციასა და ადგილმდებარეობის აღდგენასთან. რაც შეეხება მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯებს, ისინი აღირიცხება მათი გაწევისას პერიოდის ხარჯად.

აქტივზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც აქტივი იმყოფება იმ ადგილას და მოყვანილია ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში, რომ შესაძლებელია აქტივის ექსპლუატაცია ხელმძღვანელობის მიერ დასახული მიზნების შესაბამისად. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით, რაც გულისხმობს ძირითადი საშუალებების ღირებულების განაწილებას დარჩენილი მომსახურების ვადის მანძილზე. მიწას და დაუმთავრებელ მშენებლობებს ცვეთა არ ერიცხება. აქტივზე ცვეთის დარიცხვა წყდება მას შემდეგ, როდესაც შეწყდება მისი აღიარება. რაც შეეხება ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადებს, შემდეგია:

ჯგუფი	სასარგებლო მომსახურების ვადა (წელი)
შენობა ნაგებობები	50
მანქანა-დანადგარები	5
ოფისის აღჭურვილობა	5
სატრანსპორტო საშუალებები	5
სხვა ძირითადი საშუალებები	5

აქტივების მომსახურების ვადის დადგენისას გაითვალისწინება შემდეგი ფაქტორები: 1. საწარმოს მიერ აქტივის მოსალოდნელი გამოყენების რეჟიმი; 2. სავარაუდო ფიზიკური ცვეთა, რომელიც დამოკიდებულია სხვადასხვა საწარმოო ფაქტორებზე; 3. ტექნიკური ან კომერციული მოძველება, რომელიც შეიძლება გამოწვეული იყოს ჯგუფში არსებული პროცესების მოსალოდნელი ცვლილებებით ან გაუმჯობესებით; 4. აქტივის გამოყენების საკანონმდებლო ან მსგავსი შეზღუდვები.

საწარმომ ძირითადი საშუალების აღიარება უნდა შეწყვიტოს მისი გაყიდვის/გასვლის შემთხვევაში ან როდესაც გამოყენებიდან და გაყიდვიდან არანაირი ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი. საწარმომ ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტის შედეგად წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი უნდა ასახოს იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც მისი აღიარება შეწყდა. საწარმომ ამ სახის შემოსულობას არ უნდა მიაწიოს ამონაგების კლასიფიკაცია.

3.3 მოგების გადასახადი

2017 წლის 1 იანვრიდან საქართველოს საგადასახადო კოდექსში შევიდა მნიშვნელოვანი ცვლილებები. ეს ცვლილებები შეეხო მოგების გადასახადის გაანგარიშებისა და წარდგენის წესს. ამოქმედდა მოგების გადასახადით დაბეგვრის ახალი მოდელი, რომლის შემოღების მიზანია გადასახადების ადმინისტრირების გამარტივება, ბიზნესის განვითარებისა და ეკონომიკური ზრდის ხელშეწყობა.

ძირითად სიახლეს წარმოადგენს საწარმოთა მოგების დაბეგვრის გადავადება იმ დრომდე, სანამ არ მოხდება მოგების განაწილება, მაშინ, როცა ძველი მოდელის მიხედვით, კომპანიების მოგება იბეგრებოდა 15%-ით მიუხედავად იმისა, ეს მოგება გაიცემოდა დივიდენდად თუ კომპანიაში რჩებოდა გაუნაწილებელი მოგების სახით. აღნიშნული გაზრდის კომპანიების წვდომას ფულად სახსრებზე და წახალისებს მიღებული მოგების რეინვესტირებას იმავე ან ახალ საქმიანობაში.

მოგების გადასახადის 15 პროცენტიანი განაკვეთი უცვლელი რჩება, თუმცა, ტექნიკურად, გადასახადი გაანგარიშდება დასაბეგრი განაცემის თანხიდან 15/85 განაკვეთის გამოყენებით. ამასთან, მოგების გადასახადით დაბეგვრა და გადახდა ყოველწლიური პრინციპის ნაცვლად, მოხდება ყოველთვიურად, არაუგვიანეს საანგარიშო თვის მომდევნო თვის 15 რიცხვისა.

დაბეგვრის ახალი მოდელი ეხება ყველა საწარმოს, გარდა კომერციული ბანკებისა, სადაზღვევო და მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა, საკრედიტო კავშირებისა, ლომბარდებისა, “წავთობისა და გაზის შესახებ” კანონით დადგენილი შესაბამისი საწარმოებისა და სისტემურ-ელექტრონული ფორმით მოწყობილი ტოტალიზატორებისა.

3.4 შემოსავალი რეალიზაციიდან

საწარმომ შემოსავალი უნდა შეაფასოს მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებიდან უნდა გამოიქვითოს საწარმოს მიერ გაცემული ყველანაირი სავაჭრო ფასდათმობა, ასევე ვადაზე ადრე გადახდისა და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებული ფასდათმობები.

როდესაც ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლა საწარმოში გადავადებულია და შეთანხმება თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ანაზღაურების რეალური ღირებულება არის მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულება, რომელიც გამოითვლება პირობითი საპროცენტო განაკვეთის საფუძველზე.

3.7 ხელფასები და სხვა სარგებელი

ხელფასები და სხვა სარგებელი მოიცავს საწარმოს მიერ გაცემულ ყველა სახის ანაზღაურებას დაქირავებულ პირთა, მათ შორის დირექტორებისა და ხელმძღვანელობის, მიერ გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ. დაქირავებულ პირთა მოკლევადიან გასამრჯელოებად (შრომის ანაზღაურება და ბონუსები) ითვლება ის გასამრჯელოები, რომლებიც მთლიანად უნდა იქნეს გადახდილი იმ საანგარიშო პერიოდის დამთავრებიდან 12 თვის განმავლობაში, როდესაც დაქირავებულმა პირმა მომსახურება გასწია. საწარმომ დაქირავებულ პირთა მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯი უნდა აღიაროს, როგორც ვალდებულება და როგორც პერიოდის ხარჯი.

3.8 ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები.

კომპანია ხარჯების აღიარებას ახდენს მაშინ, თუ საწარმოდან მომავალი ეკონომიკური სარგებლის გასვლა დაკავშირებული იქნება აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულებების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს პერსონალის, იჯარის, კომუნალურ, სამეურნეო და იმ ტიპის ხარჯებს, რომლებიც აუცილებელია კომპანიის მიმდინარე საქმიანობის სრულყოფილად წარმართვის უზრუნველსაყოფად.

4. ფული და ფულის ექვივალენტები

კომპანიას ფული სრულად განთავსებული აქვს საბანკო ანგარიშებზე.

2021 წლის 31 დეკემბრისა და 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბალანსო ნაშთები:

ფული და ფულის ექვივალენტები	31-12-21	31-12-20
ფული საბანკო ანგარიშებზე, ქართული ლარი	1,117,480	561,607
ფული საბანკო ანგარიშებზე, უცხოური ვალუტა	102,837	122,291
სულ	1,220,317	683,898

5. სავაჭრო მოთხოვნები

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები წარმოიქმნება სარეალიზაციო ფართებისა და მასთან დაკავშირებული მომსახურებების გაწევით, კომპანიის სერვისების მიმღებთა უმრავლესობა საქართველოს რეზიდენტებია.

მათი ბალანსები 2021 და 2020 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით ასე გამოიყურება:

გადახდილი ავანსები	31-12-21	31-12-20
მოთხოვნები მომსახურების გაწევიდან	85,738	188,555
სულ	85,738	188,555

6. ძირითადი საშუალებები

2021 წლის მოძრაობა კატეგორიებად წარმოდგენილია ქვემოთ:

ისტორიული ღირებულება	ისტორიული ღირებულება, 1 იანვარი	დამატება	ისტორიული ღირებულება, 31 დეკემბერი
ტერმინალის აღჭურვილობა	5,969	576	6,155
სატრანსპორტო საშუალებები	36,057		36,057
ოფისის აღჭურვილობა	21,426	8,524	29,682
სხვა ძირითადი საშუალებები	4,557	-	5,403
სულ	68,009	9,100	77,109
დაგროვილი ცვეთა	დაგროვილი ცვეთა, 1 იანვარი	ცვეთის ხარჯი	დაგროვილი ცვეთა, 31 დეკემბერი
ტერმინალის აღჭურვილობა	-	576	576
სატრანსპორტო საშუალებები	26,534	3445	29,979
ოფისის აღჭურვილობა	7,069	911	7,980
სხვა ძირითადი საშუალებები	1,423	269	1,692
სულ	35,026	5,201	40,227

7. სავაჭრო ვალდებულებები

კომპანიის შემოსავლის ძირითადი წყარო არის საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების მშენებლობა და რეალიზაცია, ასევე არქიტექტურული და სხვა ტიპის სერვისები. შესაბამისად კომპანიის სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები შედგება ამ სერვისების ფარგლებში წარმოქმნილი ვალდებულებებისა და კლიენტებისაგან მიღებული ავანსებისაგან.

2021 წლის 31 დეკემბრისა და 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბალანსო ნაშთები:

სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	31-12-21	31-12-20
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	405,267	290,324
სულ	405,267	290,324

8. შემოსავალი მომსახურებიდან და მომსახურების მომწოდებლების დანახარჯები

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საერთაშორისო და ადგილობრივი გადაზიდვების განხორციელება და აგრეთვე საკუთარი საბაჟო კონტროლის ზონისა და საბაჟო საწყობების ოპერირება.

2021 და 2020 წლების განმავლობაში დარიცხული შემოსავალი და რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება წარმოდგენილია შემდეგ ცხრილში:

საერთო მოგების გაანგარიშება	31-12-21	31-12-20
შემოსავალი მომსახურებიდან	4,282,204	3,920,174
მომსახურების მომწოდებლების ხარჯები	(3,243,355)	(3,227,491)
შეძენილი მასალები და მომსახურება	(3,243,355)	(3,277,491)
საერთო მოგება	1,038,849	692,683

9. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

2021 და 2020 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯების გაშიფვრა კატეგორიების მიხედვით ასე გამოიყურება:

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	31-12-21	31-12-20
სარეკლამო ხარჯი	12,875	13,162
საკონსულტაციო ხარჯი	6,810	8,100
საოფისე ხარჯი	28,129	21,863
დაზღვევის ხარჯი	21,093	22,176
იჯარის ხარჯი	41,877	44,120
კომუნიკაციის ხარჯი	2,429	1,976
რემონტის ხარჯი	4,923	2,300
ბანკის მომსახურების ხარჯი	7,966	7,226
სხვა ხარჯი	27,300	20,631
სულ	153,402	141,554

10. ხელფასები და სხვა სარგებელი

ხელფასები და სხვა სარგებელი მოიცავს საწარმოს მიერ გაცემულ ყველა სახის ანაზღაურებას, დაქირავებულ პირთა, მათ შორის დირექტორებისა და ხელმძღვანელობის მიერ გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ. აღნიშნულ სარგებელში ასევე შედის კომპანიის წილი 2% საპენსიო სარგებელი, რომელსაც კომპანია უმატებს თანამშრომელს საკუთარი სახსრებით.

ხელფასებისა და სხვა სარგებლის ჩაშლა 2021 და 2020 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით კატეგორიებად წარმოდგენილია ქვემოთ:

ხელფასები და სხვა სარგებელი	31-12-21	31-12-20
სახელფასო ხარჯი	353,944	301,764
სულ	353,944	301,764

11. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენას, რომელიც საჭიროებს ფინანსური ანგარიშგების კორექტირებას ან დამატებითი ინფორმაციის გამჟღავნებას.