

შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება

ფასთ თრექ ტექსტილე ლთდ

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
3. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
4. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
5. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

შპს "ფასთ თრექ ტექსტილე ლთდ"
სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები	4	23 210 883	15 701 282
სხვა შემოსავლები		577744,2	455845,6
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		(437 913)	134 483
მარაგის შემენა		(17 400 330)	(11 422 841)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(3 830 383)	(3 124 529)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(531 196)	(526 782)
შემენილი მომსახურების ხარჯი	5	(336 116)	(209 481)
საგადასახადო ხარჯი		(54 080)	(59 778)
სხვა ხარჯი	6	(181 436)	(6 756)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		1 017 172	941 443
საკუროს სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		122 871	(692 247)
ფინანსური ხარჯი		-	-
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		1 140 043	249 196
მოგების გადასახადი		(472)	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		1 139 571	249 196

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

შპს "ფასტ თრექ ტექსტილე ლთდ"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	5 394 855	5 895 704
არამატერიალური აქტივები	8	2 726	3 487
სულ გრძელვადიანი აქტივი		5 397 582	5 899 192
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	1 187 682	1 625 595
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	4 337	5 274
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		46 018	192 571
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	142 928	244 916
სულ მიმდინარე აქტივები		1 380 965	2 068 356
სულ აქტივები		6 778 547	7 967 548
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		3 575 615	3 575 615
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(6 626 943)	(7 766 513)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(3 051 328)	(4 190 899)
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	9 821 268	12 139 641
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		8 607	18 806
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		9 829 875	12 158 446
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		6 778 547	7 967 548

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

შპს "ფასთ თრექ ტექსტილე ლოდ"
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2019 ნაშთი	3 575 615	(8 015 709)	(4 440 095)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	249 196	249 196
გაცემული დივიდენდი		-	-
31.12.2020 ნაშთი	3 575 615	(7 766 513)	(4 190 899)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	1 139 571	1 139 571
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2021 ნაშთი	3 575 615	(6 626 943)	(3 051 328)

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

შპს "ფასტ თრექ ტექსტილე ლოდ"
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2021	31.12.2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	20 179 758	22 138 973
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(16 952 741)	(19 254 017)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(2 789 906)	(2 324 472)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	437 110	560 483 -
<u>გადახდილი გადასახდები</u>	(479 323)	(522 898)
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	(42 213)	37 585
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(42 213)	37 585
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	-	-
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-
<u>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	-	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	-	-
სესხის დაფარვა	-	-
პროცენტის დაფარვა	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	(16 882)	12 797
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(42 893)	(14 677)
<u>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	(59 775)	(1 880)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა	(101 988)	35 705
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	244 916	209 212
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	142 928	244 916

დირექტორი

ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ფასთ თრექ ტექსტილე ლთდ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმოა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში მარეგისტრირებელი ორგანოს მიერ, საწარმოს იურიდიული მისამართი არის, ბათუმი, ფრიდონ ხალვაშის გამზირი 368 საწარმოს ფაქტობრივი საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ბათუმი, ფრიდონ ხალვაშის გამზირი 368. საწარმო დაფუძნებულია არარეზიდენტი იურიდიული პირის მიერ.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა ტექსტილის წარმოება, ექსპორტი.

საწარმო ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს გამოიმუშავებს და ხარჯავს საქართველოში, რომელიც წარმოადგენს მის ძირითადი ეკონომიკური გარემოს. შესაბამისად, საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ანგარიშგება 2021 წლის პირველი იანვრით დაწყებული და 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისათვის. ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

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

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

3.1 ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე ადრე გადახდის და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით, რომელიც გამოითვლება პირობითი საპროცენტო განაკვეთის საფუძველზე.

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების გაწევის შედეგის საიმედოდ შეფასება. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

3.2 ფინანსური ინსტრუმენტები

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით, გაუფასურების (თანხის ამოღების შეუძლებლობა) გათვალისწინებით.

მომხმარებელზე ბიზნესის ჩვეულებრივი პირობებისგან განსხვავებული პირობებით უპროცენტო კრედიტით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ საქონლის ნაღდი ანგარიშსწორებით გასაყიდი მიმდინარე ფასით.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახულ მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულების ნებისმიერი ცვლილება, რომელიც გამოწვეულია სავალუტო კურსის ცვლილებით, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.3 ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სა-სარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

- შენობა ნაგებონა	-2-5%
- მანქანა დანადგარები	-10-20%
- საოფისე აღჭურვილობა	-20-50%
- ავეჯი და მოწყობილობები	-15-35%
- სატრანსპორტო საშუალებები	-10-20%
- სხვა ძირითადი საშუალებები	-5-20%

ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება გადაფასებული ღირებულებით, შემდგომში დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის თანხების გამოკლებით.

თუ გადაფასების შედეგად აქტივის საბალანსო ღირებულება იზრდება, ნამეტი აღიარდება სხვა სრულ შემოსავალში, და გროვდება საკუთარი კაპიტალის განყოფილებაში „გადაფასების ნამეტის“ სახით.

თუ გადაფასების შედეგად აქტივის საბალანსო ღირებულება მცირდება, შემცირების თანხა აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. თუმცა, სხვა სრულ შემოსავალში აღიარდება გადაფასებიდან მიღებული შემცირების თანხა იმ ოდენობით, რა სიდიდის საკრედიტო ნაშთიც არსებობს გადაფასების ნამეტში ამ აქტივთან დაკავშირებით. ანალოგიურად, გადაფასების შემცირებად განიხილება გადაფასებულ აქტივთან დაკავშირებული ნებისმიერი გაუფასურების ზარალი

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტის შედეგად წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი (სხვაობა ძირითადი საშუალების გასვლის შედეგად წარმოქმნილ წმინდა შემოსულობასა და მის საბალანსო ღირებულებას შორის) აღიარდება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში და კლასიფიცირდება სხვა შემოსავლის ან სხვა ხარჯის სახით.

3.4 არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლებით.

არამატერიალურ აქტივებს, ცვეთადი ღირებულების სისტემატურ საფუძველზე განაწილების მიზნით, სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით. ამორტიზაციის დასარიცხად გამოიყენება წლიური განაკვეთი 10-15 პროცენტი .

თუ არსებობს არამატერიალური აქტივის ნარჩენი ღირებულების ან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის შეცვლის რაიმე ნიშნები, აქტივის ნარჩენი ღირებულების, ამორტიზაციის მეთოდის ან სასარგებლო მომსახურების ვადის ცვლილება შესწორდება პერსპექტიულად.

3.5 მარაგი

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

მარაგის ღირებულების შემცირების თანხა წარმოადგენს გაუფასურების ზარალს და დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. მომდევნო საანგარიშგებო თარიღისთვის მარაგის შეფასების დროს თუ მარაგის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული გასაყიდი ფასი გაიზრდება, მოხდება გაუფასურების თანხის აღდგენა (უკუგატარებით) იმგვარად, რომ ახალი საბალანსო ღირებულება იყოს უმცირესი, თვითღირებულებასა და მისი დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ, შესწორებულ გასაყიდ ფასს შორის.

როდესაც მარაგი გაიყიდება, მისი საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც მიღებულ იქნა შესაბამისი ამონაგები.

გახარჯული მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდი.

3.6 იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას საწარმოსათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში საწარმოს მიერ მიღებული საიჯარო შემოსავალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით.

3.7 აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება გაიზრდება აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულების (მარაგის შემთხვევაში - პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება. გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.8 დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში).

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შვებულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.9 ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკუროსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

3.10 მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა დაბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით.

სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტი, დივიდენდის სახით განაწილებული მოგების გარდა, იბეგრება დაბეგვრის ობიექტის წარმოშობისთანავე და საგადასახადო ვალდებულება აღიარდება ყოველი საანგარიშგებო თვის ბოლოს. საწარმოს მიერ მის პარტნიორზე დივიდენდის სახით გასანაწილებელ დივიდენდთან დაკავშირებული მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ფასდება გაუნაწილებელი მოგების მიმართ გამოსაყენებელი საგადასახადო განაკვეთით მანამ, სანამ საწარმო აღიარებს დივიდენდების გადახდის ვალდებულებას.

4. ამონაგები

		(ლარი)	
	დასახელება	2021 წელი	2020 წელი
1	შემოსავალი საქონლის მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	23 788 627	15 940 394
	ჯამი:	23 788 627	15 940 394

5. შეძენილი მომსახურების ხარჯები

		(ლარი)	
	დასახელება	2021 წელი	2020 წელი
1	რეკლამის ხარჯი	-	-
2	სატრანსპორტო მომსახურება	801,00	-
3	საკონსულტაციო ხარჯები	8 135,64	7 458,00
4	კომუნალური მომსახურება	216 063,43	134 373,84
5	კომუნიკაციის ხარჯი	6 475,96	6 695,00
6	რემონტის ხარჯები	1 412,50	5 566,00
7	სხვა მომსახურების ხარჯი	103 226,89	55 388,51
	ჯამი:	336 115,42	209 481,35

6. სხვა ხარჯები

		(ლარი)	
	დასახელება	2021 წელი	2020 წელი
1	ძირითადი საშუალების ჩამოწერა	5 188,83	-
2	საურავები და ჯარიმები	5 503,83	6 076,00
3	არასაგადასახადო ხარჯი	170 743,69	680,00
	ჯამი:	181 436,35	6 756,00

7. ძირითადი საშუალებები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2021	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2020
1	მიწა	550 000,00		-	550 000,00
2	შენობა ნაგებონა	3 842 484,86		-	3 842 484,86
3	მანქანა დანადგარები	3 843 503,09	387,27	-	3 843 890,36
4	ოფისის აღჭურვილობა	43 858,90		-	43 858,90
5	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	352 940,51		-	352 940,51
6	სატრანსპორტო საშუალებები	101 273,68		-	101 273,68
	ჯამი:	8 734 061,04	387	0	8 734 448,31

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2021	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2020
1	მიწა	0	0	0	0
2	შენობა ნაგებონა	475 177,80	76 849,70	-	398 328,10
3	მანქანა დანადგარები	2 041 843,93	391 552,06	-	1 650 291,87
4	ოფისის აღჭურვილობა	28 188,67	5 416,20	-	22 772,47
5	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	223 482,23	39 525,82	-	183 956,41
6	სატრანსპორტო საშუალებები	69 664,46	12 289,46	-	57 375,00
	ჯამი:	2 838 357,09	525 633,24	-	2 312 723,85
	საბალანსო ღირებულება	5 895 703,95		-	

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

8. არამატერიალური აქტივები

(ლარი)

	შეძენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2021	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2020
1	სხვა არამატერიალური აქტივი	7 610,81	-	-	7 610,81
	ჯამი:	7 610,81	-	-	7 610,81

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2021	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2020
1	სხვა არამატერიალური აქტივი	4 123,46	761,08	-	3 362,38
	ჯამი:	4 123,46	761,08	-	3 362,38

	საბალანსო ღირებულება	3 487,35		-	
--	-----------------------------	-----------------	--	----------	--

9. მარაგი

		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	შეძენილი მარაგი	17 400 330,27	11 422 841,39
2	მარაგის ნაშთი წლის დასაწყისში	1 625 594,44	1 468 441,28
3	მარაგის ნაშთი წლის ბოლოს	1 187 681,93	1 625 594,44

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	სავაჭრო მოთხოვნები	4337	5274
2	მოთხოვნა პერსონალთან	0	0
3	გადახდილი ავანსები	46018	192571
	ჯამი:	50355	197845

11. ფულადი სახსრები

		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	941	2701
2	ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	116335	117483
3	ნაღდი ფული სალაროში - ეროვნული ვალუტა	25652	124733
	ჯამი:	142928	244916

12. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1	სავაჭრო ვალდებულებები	9821268	12139641
	ჯამი:	9821268	12139641

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2023 წლის 04 ივლისს .

დირექტორი: ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი: რუსუდან შეწირული

შპს "ფასტ ტრეკ ტექსტილე ლთდ"
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება ჰირდაპირი მეთოდით

	31.12.2021	31.12.2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	20 179 758	22 138 973
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(16 952 741)	(19 254 017)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(2 789 906)	(2 324 472)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	<u>437 110</u>	<u>560 483</u>
<u>გადახდილი გადასახდები</u>	<u>(479 323)</u>	<u>(522 898)</u>
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	(42 213)	37 585
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(42 213)	37 585
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შეძენა	-	-
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-	-
<u>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის მიღება	-	-
სესხის დაფარვა	-	-
პროცენტის დაფარვა	-	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	(16 882)	12 797
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(42 893)	(14 677)
<u>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(59 775)</u>	<u>(1 880)</u>
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა	(101 988)	35 705
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	244 916	209 212
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	142 928	244 916

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

[Handwritten signature]



ალი შაქინაძე

რუსუდან შეჭირაძე

შპს "ფასტ ტრეკ ტექსტილ ლთდ"
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2019 წაშთი	3 575 615	(8 015 709)	(4 440 095)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	249 196	249 196
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2020 წაშთი	3 575 615	(7 766 513)	(4 190 899)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი	-	1 139 571	1 139 571
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
31.12.2021 წაშთი	3 575 615	(6 626 943)	(3 051 328)

დირექტორი

ალი მაჰინ

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

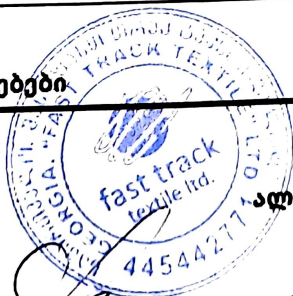
შპს "ფასტ ტრეკ ტექსტილ ლთდ"
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	5 394 855	5 895 704
არამატერიალური აქტივები	8	2 726	3 487
სულ გრძელვადიანი აქტივი		5 397 582	5 899 192
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	9	1 187 682	1 625 595
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	10	4 337	5 274
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		46 018	192 571
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	11	142 928	244 916
სულ მიმდინარე აქტივები		1 380 965	2 068 356
სულ აქტივები		6 778 547	7 967 548
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		3 575 615	3 575 615
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(6 626 943)	(7 766 513)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(3 051 328)	(4 190 899)
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	9 821 268	12 139 641
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		8 607	18 806
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		9 829 875	12 158 446
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		6 778 547	7 967 548

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

რუსუდან შეწირული

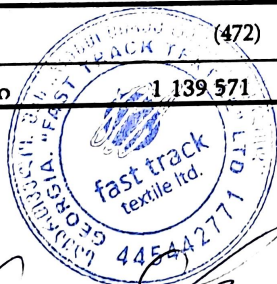


შპს "ფასტ ტრეკ ტექსტილე ლთდ"
სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2021	31.12.2020
ამონაგები	4	23 210 883	15 701 282
სხვა შემოსავლები		577744,2	455845,6
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		(437 913)	134 483
მარაგის შეძენა		(17 400 330)	(11 422 841)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(3 830 383)	(3 124 529)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(531 196)	(526 782)
შემენილი მომსახურების ხარჯი	5	(336 116)	(209 481)
საგადასახადო ხარჯი		(54 080)	(59 778)
სხვა ხარჯი	6	(181 436)	(6 756)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		1 017 172	941 443
საკუროს სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		122 871	(692 247)
ფინანსური ხარჯი		-	-
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		1 140 043	249 196
მოგების გადასახადი		(472)	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		1 139 571	249 196

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



ალი შაჰინ

რუსუდან შეწირული

9. მარაგი

დასახელება	(ლარი)	
	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1 შეძენილი მარაგი	17 400 330,27	11 422 841,39
2 მარაგის ნაშთი წლის დასაწყისში	1 625 594,44	1 468 441,28
3 მარაგის ნაშთი წლის ბოლოს	1 187 681,93	1 625 594,44

10. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

დასახელება	(ლარი)	
	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1 სავაჭრო მოთხოვნები	4337	5274
2 მოთხოვნა პერსონალთან	0	0
3 გადახდილი ავანსები	46018	192571
ჯამი:	50355	197845

11. ფულადი სახსრები

დასახელება	(ლარი)	
	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1 ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	941	2701
2 ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	116335	117483
3 ნაღდი ფული სალაროში - ეროვნული ვალუტა	25652	124733
ჯამი:	142928	244916

12. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

დასახელება	(ლარი)	
	ნაშთი 31.12.2021	ნაშთი 31.12.2020
1 სავაჭრო ვალდებულებები	9821268	12139641
ჯამი:	9821268	12139641

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ნელმძღვანელობის მიერ 2023 წლის 04 ივლისს .

დირექტორი:



ალი შაჰინ

მთ. ბუღალტერი:

მ. ყაიბაძე

რუსუდაზ შეწირული