

ფორმა #1 ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	95738	351769	261650
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	428736	0	33128
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	11110	13924	736
ძირითადი საშუალებები	2601553	334248	173541
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
სულ აქტივები	3137137	699941	469055
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	10811	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	12375	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	532785	416840	330091
საგადასახადო ვალდებულებები	0	210447	127235
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	40000
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2534022	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	3066807	650473	497326
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	30665	30665
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	70330	18803	-58936
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	70330	49468	-28271
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3137137	699941	469055
სულ მოკლევადიანი აქტივები	535584	365693	295514
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

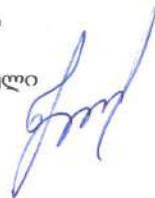
შპს დიეს პროს დირექტორი:

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



ფორმა #2 საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	7647046	5885530
საქონლის გაყიდვიდან	900	0
მომსახურების გაწევიდან	7635877	5885530
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	10269	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	-18234
საერთო მოგება	7647046	5867296
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	36278
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-6516500	-5222093
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-87227	-73326
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-81199	-3165
იჯარის ხარჯი	-94366	-103625
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-808551	-402970
სულ საოპერაციო ხარჯები	-7587843	-5768901
საოპერაციო მოგება	59203	98395
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	-38341	-20656
მიღებული დივიდენდები	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	20862	77739
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	20862	77739
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	20862	77739
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	49468	-28271
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	70330	49468

შპს დიეს პროს დირექტორი:

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2022წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „დიეს პრო“ რეგისტრაციის ნომერი 405252809, იურიდიული საქართველო, თბილისი, კრწანისის რაიონი, ორთაჭაღის ქუჩა, N 18, სართული 2, N ბინა 1 კომპანიის წარმოდგენს აუტოსორსულ კომპანიას, რომელიც მომხმარებელს აწვდის ტერიტორიაზე სთავაზობს დისპეჩის მომსახურებას, იქნება ეს პროგრამული (სოფთვეარის) სისტემები თუ საჭირო კადრით უზრუნველყოფა. ასევე კომპანიამ შეიძინა უძრავი ქონება და გასცემს იჯარით შენობაში რამოდენიმე ფართს.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართული ლარის ერთეულებში

3. შემოსავლების აღიარება

შემოსავლები გაწეული მომსახურებიდან აღიარდება ყოველთვიურად შემოსავლები მომსახურების გაწევიდან აღიარდება როდესაც მყიდველს გაეწევა მომსახურება.

4. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების

ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

მანქანა დანადგარები და მოწყობილობა: 20%

ტრანსპორტი: 20%

სხვა ძირითადი საშუალება 10%

შპს დიეს პროს დირექტორი:

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



1. იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას ჯგუფისთვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად.

2. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

4. შემოსავლები

	2022	2021
საქონლის გაყიდვიდან	900	0
მომსახურების გაწევიდან	7635877	5885530
სხვა	10269	0

შემოსავალს წარმოადგენს დისპეჩის მომსახურება და პროგრამული უზრუნველყოფა აშშ-ს

ტერიტორიაზე. ასევე კომპანიას ჰქონდა მოკლე დროით ავტომატიზირებული სავაჭრო აპარატი მის კუთვნილ შენობაში რომელის ნეტო ამონაგები 900 ლარი იყო, ასევე კომპანიამ გაყიდა საკუთრებაში მყოფი ფორდ ტრანზიტი 10269 ლარად

შპს დიეს პროს დირექტორი:

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



5. სავაჭრო მოთხოვნები

2022 2021 2020

სავაჭრო დებიტორები 428736 0 33128

ამერიკის შეერთებულ შტატებში გაწეული მომსახურების მისაღები თანხები.

6. სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები:

2022 2021 2020

11110 13924 736

თანამშრომელზე გაცემული ავანსი.

6 ძირითადი საშუალებები;

31 დეკემბერი 2021 წელი: <i>მანქანა-დანადგარები:</i> მსუბუქი ავტომანქანა KIA RIO თვითღირებულება 43133.40 შემოსვლა 37939.43 გასვლა 81072.83 საბალანსო ღირებულება 0 <i>მიკროავტობუსი: Ford Transit</i> თვითღირებულება: 11589,31 საბალანსო ღირებულება: 10430,38 <i>1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებები</i> თვითღირებულება 3335.00 შემოსვლა 35631 გასვლა 0 საბალანსო ღირებულება 35069.40 <i>საოფისე ელექტრო-ტექნიკა</i> თვითღირებულება 120198.04 შემოსვლა 132140 გასვლა 0 საბალანსო ღირებულება: 243338.04 <i>საოფისე ინვენტარი/ავეჯი</i> თვითღირებულება 30999.99 შემოსვლა 14410 გასვლა 0 საბალანსო ღირებულება 45409.99	31 დეკემბერი 2022 წელი შენიშვნა-ნაგებობა: 2279351,20 თვითღირებულება: 2279351,20 საბალანსო ღირებულება: 2279351,20 <i>მანქანა-დანადგარები:</i> <i>დიზელის გენერატორი</i> თვითღირებულება: 37939,43 შემოსვლა 0 გასვლა 0 საბალანსო ღირებულება: 31254 <i>1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებები</i> თვითღირებულება: 38966 შემოსვლა: 15148,81 გასვლა 0 საბალანსო ღირებულება: 47450 <i>საოფისე ელექტრო-ტექნიკა</i> თვითღირებულება: 252338 შემოსვლა: 30554,81 გასვლა: 47550 საბალანსო ღირებულება: 199636,80 <i>საოფისე ინვენტარი/ავეჯი</i> თვითღირებულება: 45409,99 შემოსვლა: 0 გასვლა 1549 საბალანსო ღირებულება: 43860,99
--	---

შპს დიეს პროს დირექტორი

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი



7. სესხები

2022 წელი:

სს საქართველოს ბანკი 2622027 ლარი, საპროცენტო განაკვეთი 7%

სესხი იყო შენობის შესაძენად და გასარემონტებლად, სესხის ვადა 10 წელი.

8 სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 0 ლარს,

9. საოპერაციო ხარჯები: იჯარა

კომპანიას აღებული ჰქონდა იჯარა 3500\$ ექვივალენტი ლარში ოქტომბრის თვის ჩათვლით, ოქტომრიდან საკუთარ ფართშია.

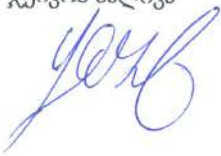
10. ფულადი სახსრები

	2022	2021	2020
ნაღდი ფული ბანკში	95738,78	351769	261650

კომპანიას არ გააჩნია სალარო, ნაღდი ფული წარმოადგენს მხოლოდ ბანკებში განთავსებულ ფულად სახსრებს

შპს დიეს პროს დირექტორი

ჯეიკობ ხალივა



ბუღალტერი

ნინო გამგებელი

