

შპს “ორანჯ ჰოლდინგს” ს|ნ :216442339

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

სარჩევი	83.
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება/ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6-10

შპს "ორანჯ ჰოლდინგს" ს|ნ :216442339
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ლარი)

დასახელება	შენიშვნა	2022	2021	2020
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-	-
ქონება და აღჭურვილობა	4	172,108	192,357	212,607
საინვესტიციო ქონება (მიწა)	5	736,248	736,248	92,685
სულ გრძელვადიანი აქტივები		908,356	928,605	305,292
მოკლევადიანი აქტივები		-	-	-
ფული და ფულის ექვივალენტები		495,727	199,164	446,661
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	36,539	294,829	5,482,998
სულ მოკლევადიანი აქტივები	-	532,266	493,993	5,929,659
სულ აქტივები		1,440,622	1,422,598	6,234,951
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება (დაგრ. ზარალი)	-	116,388	57,608	(135,402)
სულ კაპიტალი		116,588	57,808	(135,202)
ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	7	979,900	395,148	650,198
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	979,900	395,148	650,198
მოკლევადიანი ვალდებულებები	-			
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდ.		344,134	387,059	5,719,955
მოკლევადიანი სესხები	7	-	582,583	-
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	344,134	969,642	5,719,955
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები	-	1,440,622	1,422,598	6,234,951

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბერს
 დასრულებული წლისთვის, დამტკიცებულია
 ხელმძღვანელობის მიერ 2023 წლის 01 სექტემბერს:

დირექტორი: _____

დაპინდერ
 სინგ.

შპს "ორანჯ ჰოლდინგს" ს/ნ :216442339
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ლარი)

დასახელება	შენიშვნა	2022	2021	2020
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-	-
ქონება და აღჭურვილობა	4	172,108	192,357	212,607
საინვესტიციო ქონება (მიწა)	5	736,248	736,248	92,685
სულ გრძელვადიანი აქტივები		908,356	928,605	305,292
მოკლევადიანი აქტივები	-	-	-	-
ფული და ფულის ექვივალენტები		495,727	199,164	446,661
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	6	36,539	294,829	5,482,998
სულ მოკლევადიანი აქტივები	-	532,266	493,993	5,929,659
სულ აქტივები		1,440,622	1,422,598	6,234,951

კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება (დაგრ. ზარალი)	-	116,388	57,608	(135,402)
სულ კაპიტალი		116,588	57,808	(135,202)

ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები	7	979,900	395,148	650,198
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	979,900	395,148	650,198

მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდ.		344,134	387,059	5,719,955
მოკლევადიანი სესხები	7	-	582,583	-
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	344,134	969,642	5,719,955
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები	-	1,440,622	1,422,598	6,234,951

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისთვის, დამტკიცებულია
ხელმძღვანელობის მიერ 2023 წლის 01 სექტემბერი:

დირექტორი: _____



დაპინდერ
სინგ.

შპს "ორანჯ ჰოლდინგს" ს|ნ :216442339

მოგება - ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარი)

დასახელება	შენიშვნა	2022	2021
შემოსავალი	-	112,375	22,398,612
თვითღირებულება	-	-	(22,152,973)
ცვეთა და ამორტიზაცია	-	(20,250)	(20,250)
სხვა ხარჯები	-	(14,384)	(7,263)
საერთო მოგება		77,741	218,126
ფინანსური შემოსავალი	-	1,346	4,187
ფინანსური ხარჯი	-	(67,729)	(45,667)
წმინდა სავალუტო მოგება/(ზარალი)	-	47,422	16,364
მოგება დაბეგვრამდე		58,780	193,010
მოგების გადასახადი	-	-	-
წმინდა მოგება		58,780	193,010
სხვა სრული შემოსავალი:	-	-	-
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი		58,780	193,010

შპს "ორანჯ ჰოლდინგს" ს|ნ :216442339
 საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ლარი)

დასახელება	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	კაპიტალი სულ
31-Dec-2020	200	(135,402)	(135,202)
წმინდა მოგება(ზარალი)	-	193,010	193,010
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	193,010	193,010
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
სხვა	-	-	-
31-Dec-2021	200	57,608	57,808
წმინდა მოგება(ზარალი)	-	58,780	58,780
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	58,780	58,780
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
სხვა	-	-	-
31-Dec-2022	200	116,388	116,588

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ორანჯ ჰოლდინგს დაარსდა 2007 წლის 7 სექტემბერი და საქართველოს კანონმდებლობის თანახმად დარეგისტრირდა როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო,თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, ნიკოლოზ ყიფშიძის ქ., N123, ბ. N10, ხოლო საიდენტიფიკაციო ნომერია 216442339.

2022 და 2021 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიაში 200 ლარის საწესდებო კაპიტალით წარმოდგენილი იყო მფლობელი დაპინდერ სინგი შესაბამისად წილობრივად 100%.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საქართველოში სატვირთო ავტომობილების იჯარა.

2. მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი - წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს სტანდარტები) შესაბამისად, ისტორიული ღირებულებით. ისტორიული ღირებულება საზოგადოდ ეფუძნება საქონლისა და მომსახურებების სანაცვლოდ გადახდილი ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას. ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა მოცემულია შენიშვნებში.

შესაბამისობა - ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს სტანდარტები) შესაბამისად, რომლებიც გამოცემულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ, და ინტერპრეტაციების შესაბამისად, რომლებიც გამოცემულია ფინანსური აღრიცხვის ინტერპრეტაციების საერთაშორისო კომიტეტის მიერ. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

მოქმედი საწარმო - წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა იმის დამყებით, რომ კომპანია მოქმედ საწარმოს წარმოადგენს და ოპერაციებს განაგრძობს მომავალშიც გააგრძელებს და განავითარებს. კომპანიის ხელმძღვანელობას სჯერა რომ მოქმედი საწარმოს შეფასება სამართლიანია.

3. მომზადების საფუძველი და ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი ასპექტები

კომპანია აკეთებს გარკვეულ შეფასებებს და დაშვებებს მომავლის შესახებ. შეფასებები და დაშვებები განუწყვეტლივ ფასდება ისტორიული გამოცდილებისა და სხვა ფაქტორების საფუძველზე, მათ შორის სამომავლო მოვლენების მოლოდინით, რომლებიც, სავარაუდოდ, გონივრულია ამ ვითარებაში. მომავალში, რეალურმა გამოცდილებამ შეიძლება გამოიწვიოს გადახრა ამ შეფასებებისა და დაშვებებისგან. შეფასებები და დაშვებები, რომლებსაც აქვთ მნიშვნელოვანი რისკი, რომლებმაც მომდევნო ფინანსური წლის განმავლობაში შეიძლება აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი კორექტირება გამოიწვიოს, განხილულია ქვემოთ.

ფუნქციონალური ვალუტა. კომპანიის ფინანსურ ანგარიშგებაში მოცემული ელემენტები აღრიცხულია კომპანიის საოპერაციო ეკონომიკური გარემოს პირველად ვალუტაში („ფუნქციონალური ვალუტა“). კომპანიის დამფუძნებლის ფუნქციონალური ვალუტა არის ქართული ლარი („ლარი“). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის ვალუტაა ლარი.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებები ამორტიზირდება მათი სასარგებლო გამოყენების ვადის მიხედვით. სასარგებლო გამოყენების ვადის განასაზღვრისას მხედველობაში მიიღება მათ მიერ სარგებლის მოტანის შესაძლებლობა, რომელიც პერიოდულად გადახედვადია. რეალიზაციის მოგება ან ზარალი განისაზღვრება შემოსავლის შედარებით საბალანსო ღირებულებასთან და აღიარდება მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშში სხვა საოპერაციო შემოსავალსა და ხარჯთან ერთად.

გადასახადები. კომპანიის საქმიანობის დროს ბევრი გარიგება და გამოთვლაა, რომელთა გადასახადის საბოლოო დადგენა შეიძლება ინტერპრეტირებული იყოს. შედეგად, კომპანია ცნობს საგადასახადო ვალდებულებებს იმის გათვალისწინებით, როდესაც დგება გადახდის ვალდებულება. კომპანიას მიაჩნია, რომ მისი დარიცხვები საგადასახადო ვალდებულებებზე ადეკვატურია საანგარიშო წლის განმავლობაში, მრავალი ფაქტორის შეფასების საფუძველზე, მათ შორის წარსული გამოცდილების და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. ეს შეფასება ეყრდნობა მსჯელობებს და დაშვებებს და შეიძლება მოიცავდეს კომპლექსურ განსჯებს სამომავლო მოვლენების შესახებ.

დავები. კომპანია ცნობს ვალდებულებას მხოლოდ მაშინ, როდესაც არსებობს მიმდინარე ვალდებულება წარსული მოვლენისგან, სავარაუდოა ეკონომიკური სარგებლის გასვლა და ხარჯების ოდენობა შეიძლება საიმედოდ შეფასდეს. 2022 და 2021 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას არ ჰქონია სამართალწარმოება.

4. ქონება და აღჭურვილობა

ქონება და აღჭურვილობა 2022 და 2021 წლის 31 დეკემბრისთვის შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	სატვირთ ო ავტ.	სულ
<i>ღირებულება</i>		
2021 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	303,592	303,592
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	303,592	303,592
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	303,592	303,592
<i>დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება</i>		
2021 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	90,984	90,984
დარიცხვა წლის განმავლობაში	20,250	20,250
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	111,234	111,234
დარიცხვა წლის განმავლობაში	20,250	20,250
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	131,484	131,484
<i>საბალანსო თანხა</i>		
2021 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	212,607	212,607
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	192,357	192,357
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	172,108	172,108

კომპანიის არცერთი ქონება და აღჭურვილობა არ ყოფილა დაგირავებული სესხების უზრუნველყოფის სახით, 2022 წლის 31 დეკემბრისთვის და 2021 წლის 31 დეკემბრისთვის.

5. საინვესტიციო ქონება

	მიწის ნაკვეთები	ს ულ
<i>ღირებულება</i>		
2021 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	92,685	92,685
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	736,248	736,248
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	736,248	736,248
 <i>დარიცხვა წლის განმავლობაში</i>		
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	-
დარიცხვა წლის განმავლობაში	-	-
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	-
 2021 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	92,685	92,685
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	92,685	92,685
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	736,248	736,248

კომპანიის არც ერთი საინვესტიციო ქონება არ ყოფილა გირავნული უზრუნველყოფის სახით ანგარიშგების თარიღისთვის.

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2022 და 2021 წლის 31 დეკემბრისთვის შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2021
<i>ფინანსური აქტივები</i>		
სავაჭრო მოთხოვნები	36,539	285,658
	36,539	285,658
 <i>არაფინანსური აქტივები</i>		
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	-	9,171
	36,539	294,829

7. სესხები

	მიმდინარე		არამიმდინარე	
	31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2021	31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2021
სესხები	0,00	582,583	979,900	395,148

2021 წლის განმავლობაში კომპანიამ დამატებით 313 000 ლარის სესხი მიიღო.

2022 წლის განმავლობაში კომპანიამ დამატებით 6 500 ლარის სესხი მიიღო.

8. საწესდებო კაპიტალი

კომპანიაში 200 ლარის საწესდებო კაპიტალით წარმოდგენილი არის მფლობელი ბატონი დაპინდერ სინგი (100%),

9. სხვა შემოსავალი

ფინანსური შემოსავალი არის საბანკო ანგარიშებზე განთავსებულ თანხებზე დარიცხული პროცენტი.