

შპს TR Georgia Project 2

2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება			
	კომ.	31.12.22	31.12.21
მიმდინარე აქტივები			
ფული და ფულადი ექვივალენტები	1	11 290,22	36 496,89
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	1 345 952,65	1 498 373,15
მარაგები		5 975 680,58	3 164 701,53
		7 332 923,45	4 699 571,57
გრძელვადიანი აქტივები			
წმინდა ძირითადი საშუალებები	3	15 405 759,72	14 745 149,57
წმინდა არამატერიალური აქტივები		5 616,32	5 616,32
		15 411 376,04	14 750 765,89
		22 744 299,49	19 450 337,46
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	4	1 449 498,37	231 530,47
		1 449 498,37	231 530,47
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სასესხო ვალდებულებები		59 985 195,50	51 221 878,35
		59 985 195,50	51 221 878,35
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება		(38 690 394,38)	(32 003 071,36)
		(38 690 394,38)	(32 003 071,36)
		22 744 299,49	19 450 337,46

დირექტორი

3. რაშიდმანეშ



ბუღალტერი

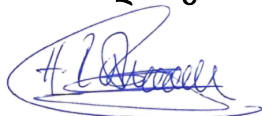
თ. ქაჯაია



საქმიანობის შედეგები		
	2022	2021
ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან	6 137 131,20	4 679 539,00
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	(3 362 704,73)	(3 418 160,00)
საერთო მოგება	2 774 426,47	1 261 379,00
სხვა შემოსავლები	3 690,14	24 773,00
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(524 605,73)	(369 879,00)
იჯარა	(4 396,19)	(3 125,00)
ცვეთდა ამრტიზაცია	(570 459,67)	(450 842,00)
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯი	(8 378 312,28)	(4 946 486,00)
საოპერაციო მოგება	(6 699 657,26)	(4 484 180,00)
მოგება/(ზარალი) სავალუტო ოპერაციებიდან	12 334,22	(372 389,00)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადამდე	(6 687 323,04)	(4 856 569,00)
მოგების გადასახადი	-	-
წმინდა მოგება/(ზარალი)	(6 687 323,04)	(4 856 569,00)
კაპიტლი პერიოდის დასაწყისში	(31 946 336,00)	(27 082 767,00)
საწესდებო კაპიტალი	-	-
ცვლილებები რეზერვები და დაფინანსებაში	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(56 735,00)	(7 000,00)
კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	(38 690 394,04)	(31 946 336,00)

დირექტორი

პ. რაშიდმანეშ



ბუღალტერი

თ. ქაჯაია



1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს TR Georgia Project 2 (ს/ნ 404406282, შემდგომში კომპანია) რეგისტრირებულია 2011 წლის 5 აგვისტოს. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, ზ. ავალიშვილის ქ. #8.

კომპანიის 100% წილის მფლობელი პარტნიორია კომპანია TR Company, ს/ნ 404404435.

კომპანიის მენეჯმენტი შედგება:

- აღმასრულებელი დირექტორი - ჰამიდ რეზა რაშიდმანეშ;
- აღმასრულებელი დირექტორი - კარიმ რაშიდმანეშ;
- აღმასრულებელი დირექტორი - ალექ ანდრე ბართ;

კომპანიის საქმიანობაა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობა.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად და წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურებიდან აღიარდება მაშინ როდესაც მყიდველს მომსახურება მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია ყველანაირი სავაჭრო და ვადაზე ადრე გადახდაზე დამოკიდებული ფასდათმობებითა

და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

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

მოგების გადასახადი

მიუხედავად იმისა, რომ მოგების გადასახადის გადახდის სამართლებრივი ვალდებულება წარმოიქმნება მხოლოდ დივიდენდის გადახდის შემდეგ, ვალდებულების აღიარება ხდება დივიდენდის გამოცხადების თარიღისთვის, თუ მაღალია ალბათობა, რომ გადაწყვეტილება დივიდენდის გამოცხადებაზე არ გაუქმდება.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებს 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 მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის

არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

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 თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

3. ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ფული და ფულადი ექვივალენტები

	2022	2021
ნაღდი ფული	7 081,67	13 849,17
ფული ბანკში	4 208,55	22 647,72
	11 290,22	36 496,89

2. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2022	2021
მოთხოვნები მყიდველებთან	75 417,55	131 290,16
მოთხოვნები პერსონალთან	317,32	377,32
გადახდილი ავნსები	130 306,12	224 651,18
გადასახადები	522 616,34	475 811,74

მოთხოვნები გაცემული	617	
სესხებიდან	295,32	666 242,75
	1 345 952,65	1 498 373,15

3. ძირითადი საშუალებები

	31.12.2021	წმინდა ცვლილება	31.12.22
ისტორიული ღირებულება			
მიწის ნაკვეთები	6 520 143,35	-	6 520 143,35
დაუმთავრებელი მშენებლობა	297 678,09	(107 505,87)	190 172,22
შენობა ნაგებობები	784 809,50	142 216,92	927 026,42
მანქანა-დანადგარები	13 739 908,33	1 097 551,90	14 837 460,23
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	179 544,16	14 301,67	193 845,83
სატრანსპორტო საშუალებები	365 431,90	83 954,35	449 386,25
ბიოლოგიური აქტივი	1 294 622,77	-	1 294 622,77
	23 182 138,10	1 230 518,97	24 412 657,07
აკუმულირებული ცვეთა			
შენობა ნაგებობები	(171 388,44)	(8 945,46)	(180 333,90)
მანქანა-დანადგარები	(8 058 630,40)	(453 002,01)	(8 511 632,41)
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	(132 984,91)	(8 969,55)	(141 954,46)
სატრანსპორტო საშუალებები	(73 984,78)	(72 960,78)	(146 945,56)
ბიოლოგიური აქტივი	-	(26 031,02)	(26 031,02)
	(8 436 988,53)	(569 908,82)	(9 006 897,35)
საბალანსო ღირებულება			
მიწის ნაკვეთები	6 520 143,35	-	6 520 143,35
დაუმთავრებელი მშენებლობა	297 678,09	(107 505,87)	190 172,22
შენობა ნაგებობები	613 421,06	133 271,46	746 692,52
მანქანა-დანადგარები	5 681 277,93	644 549,89	6 325 827,82
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	46 559,25	5 332,12	51 891,37
სატრანსპორტო საშუალებები	291 447,12	10 993,57	302 440,69
ბიოლოგიური აქტივი	1 294 622,77	(26 031,02)	1 268 591,75
	14 745 149,57	660 610,15	15 405 759,72

4. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2022	2021
სხვადასხვა მომწოდებლები	1 446 040,65	226 072,75
ვალდებულებები პერსონალისადმი	3 457,72	5 457,72
	1 449 498,37	231 530,47