

შპს რეალსტარი

2022 წლის მმართველობითი ანგარიშგება

ბ. ჭიაშვილი

ზვიადი ჭრიკიშვილი
დირექტორი

30.09.2023

შპს რეალსტარი (ს.ნ 405411781) დაფუძნდა 2020 წლის 13 სექტემბერს. კომპანია მოღვაწეობს ქართულ ბაზარზე ვაჭრობს რკინის ნაწარმის სხვადასხვა სახეობით. კერძოდ: არმატურა, გლინულა, კუთხოვანა და ა.შ. გვაქვს მხოლოდ ადგილობრივი მეძენა-რეალიზაცია. არ გვაქვს იმპორტი და ექსპორტი. საქმიანობას ვახორციელებთ იჯარით აღებულ ფართში. რომელიც ნაქირავები გვაქვს შპს ევროსტილიდან (ს.ნ 405176367). რომელიც მდებარეობს თბილისი, სტანისლავსკის #2. კომპანია ვაჭრობს როგორც საცალოდ ასევე საბითუმოდ. დაქირავებულ პირთა რაოდენობა შეადგენს 5 თანამშრომელს. საბუღალტრო აღრიცხვას ვაწარმოებთ პროგრამა ორისში. არ გვაქვს სასესხო ვალდებულება. საქმიანობა დავიწყეთ დამფუძნებლის შენატანი ფულადი სახსრებით. შპს რეალსტარის (ს.ნ 405411781) სახელზე რეგისტრირებულია 1 ერთეული საკონტროლო-სალარო აპარატი (საქარხნო ნომერი GET000006528, რეგისტრაციის თარიღი 02.02.2021). მომსახურე ბანკს წარმოადგენს TBC ბანკი. ფირმას არ გააჩნია უძრავ მოძრავი ქონება.

შპს რეალსტარის მიზანია:

ბაზრის წილის ზრდა და საქმიანობის სფეროს გაფართოება.

შპს რეალსტარის 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება წარმოებს მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) მიხედვით.

მოგების ზრდა ადასტურებს კომპანიის ზრდა-განვითარების შეუქცევად პროცესებს, ასევე ახდენს ფინანსური რესურსების აკუმულირებას, მომავლი განვითარების ხელშეწყობისთვის.

დირექტორი:

გ. ჭაჭავაძე
შვიდი ქრიკიშვილი

ბუღალტერი:

ნინო ჭანუყვაძე

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

მპს რეალისტარი დაფუძნდა 2020 წლის 13 სექტემბერს. 100 % წილის მფლობელი ელენე ჭრიკიშვილი (ს.ნ 01001063065).

ორგანიზაციის საქმიანობის ძირითად საგანს წარმოადგენს, სამშენებლო მასალებით საბითუმო და საცალო ვაჭრობა კერძოდ რკინის ნაწარმით.

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტით (მსს ფასს სტანდარტი).

ხელმძღვანელობამ წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა ფუნქციონირებადი საწარმოს საფუძველზე. ამ საკითხის განსჯისას ხელმძღვანელობამ განიხილა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა. ამჟამინდელი განზრახვები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსური რესურსების ხელმისაწვდომობა. ასევე გაანალიზა კომპანიის საქმიანობაზე მაკროეკონომიკური მოვლენების გავლენა. წარდგენილ ანგარიშგებაში არ არსებობს რისკი, რომელიც შესაძლოა მიუთითებდეს იმაზე, რომ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება შესაძლოა იყოს არასამართლიანი.

ფულადი სახსრები და მათი ექვევალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს ეროვნულ ვალუტაში. მიმდინარე საბანკო ანგარიშზე არსებულ ნაშთს ეროვნულ ვალუტაში.

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან რომელზეც კომპანიამ მიაწოდა საქონელი დამკვეთს, აღიარა შემოსავად მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზრაულება.

საანგარიშო პერიოდის ბოლოს არ არის იდენტიფიცირებული უიმედო ვალები და მიმდინარე მოთხოვნების ვადაგადაცილებული დავალიანება, რომელიც შესაძლოა საჭიროებდეს შესაბამის კორექტირებას და ასახვას.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ღირებულება მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯს. სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით. ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ხდება მარაგების შეფასება გაუფასურებაზე და თუ არსებობს გონივრული რწმუნება იმის, რომ ბალანსზე რიცხული მარაგების ღირებულება გაუფასურებულია ხდება მათი კორექტირება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით.

ძირითადი საშუალება ბალანსზე აღრიცხული უძრავი ქონება მოცემულია ისტორიული ღირებულებით მინუს ცვეთა.

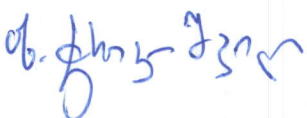
სავაჭრო ვალდებულებები და სხვა ვალდებულებები წარმოადგენს კომპანიის ვალდებულებას, რომელიც წარმოიქმნება ყოველდღიური საქმიანობის პირობებში მოწოდებული საქონლის ან მომსახურების შესაბამისად. ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებით, რაც წარმოადგენს მიღებული საქონლისა და მომსახურებისთვის მომავალში გადასახდელ საკომპენსაციო თანხას.

საწესდებო კაპიტალი კომპანიის უფლება მოსილი კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესების მიერ. ცვლილებები კომპანიის წესდებაში იქნება განხორციელებული მხოლოდ კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილებაზე დაყრდნობით.

შემოსავლი კომპანიის შემოსავლი მოიცავს სამშენებლო მასალების საბითუმო და საცალო ვაჭრობით მიღებულ შემოსავალს.

თვითღირებულების ხარჯი მოიცავს რეალიზებული საქონლის ღირებულებას შემცირებული საანგარიშო პერიოდის უკან დაბრუნებით.

ხარჯები - ორგანიზაცია ხარჯების აღრიცხვას აწარმოებს დარიცხვის მეთოდით. ხარჯების აღიარება ხდება იმ მომენტში, როდესაც ორგანიზაციას წარმოექმნა გადახდის ვალდებულება მიღებული მომსახურების ან საქონლის სანაცვლოდ. საანგარიშო პერიოდში გაწეული ხარჯების ძირითადი ნაწილი მოიცავს ხელფასის, ცვეთის და სხვა ადმინისტრაციულ ხარჯს, რომელშიც გაერთიანებულია საოპერაციო საქმიანობაზე გაწეული დანახარჯები.

დირექტორი: ზვიადი ჭრიკიშვილი 

ბუღალტერი:  ნინო ჭანუყვაძე

30.09.2023

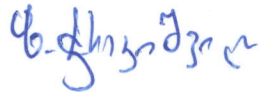
შპს რეალსტარის 2022 წლის ანგარიშგება

2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშს 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. სრულ შემოსავალს, ინდივიდუალური ფულადი ნაკადების მოძრაობისა და ინდივიდუალური კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგების უწყისებს აღნიშნული თარიღით დასრულებული წლისათვის. ასევე ბუღალტრული აღრიცხვის პოლიტიკის ძირითადი პრინციპებისა და სხვა ახსნა განმარტებითი შენიშვნების მოკლე მონახაზს.

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება უტყუარად და სამართლიანად ასახვს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. მისი საქმიანობის შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას მოცემული თარიღით დასრულებული წლისთვის მცირე და საშუალო ზომის კომპანიებისთვის განსაზღვრული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად.

დირექტორი:

ზვიადი ჭრიკიშვილი



ბუღალტერი:



ნინო ჭანუყვაძე

30.09.2023

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	834329	544486	0
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	939472	740067	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	46424	45702	0
მზა პროდუქცია	346041	456865	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	346041	456865	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	18305	27818	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
მადაფასების მოდელით	0	0	0
მუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
ინვესტიციები მვილობილ კომპანიებში	3018	1893	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	0	0	0
2187589	1816831	0	0
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	3083	0	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საზღვასადაო ვალდებულებები	4000	11597	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	65	332861	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	43	19	0
7191	344477	0	0

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	842046	945046		
საემისიო შემოსავალი				
მამოსციდელი საკუთარი აქციები	0	0		
მაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0		
მადაფასების რეზერვი	1338352	527308		
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0		
სულ საკუთარი კაპიტალი	0	0		
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2180398	1472354		
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2187589	1816831		
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2119842	1743311		
	7191	11597		0

დირექტორი:

ზვიადი ქრიკიშვილი



ბუღალტერი:

ნინო ჭანუყვაძე



30.09.2023

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები			
ნეტო ამონაგები		31/12/2022	31/12/2021
საქონლის გაყიდვიდან		10571660	6219583
მომსახურების გაწვიდან		10571660	6219583
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		0	0
სხვა		0	0
გაყიდვების თვითღირებულება		0	0
საწყისი მარაგები		0	0
მარაგების შესყიდვა		-9613591	-5619742
მალამუმშენებლის დანახარჯები		0	0
საბოლოო მარაგები		0	0
საერთო მოგება		0	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		958069	599841
დასაქმებულთა ანაზღაურება		3862	17706
ვვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-93559	-56351
საპროცენტო შემოსავალი		-486	-260
საპროცენტო ხარჯი		0	0
იჯარის ხარჯი		0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		-31580	-28894
სულ საოპერაციო ხარჯები		-25262	-4734
საოპერაციო მოგება		-147025	-72533
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		811044	527308
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა			
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და საკალუტო სახსრების გადაფასებიდან		0	0
მიღებული დივიდენდები		0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე მანგრძობითი ოპერაციებიდან		0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი		811044	527308
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		0	0
		811044	527308

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადას	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	811044	527308
ახალი აქციების გამოშვება (მას-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა	1472354	0
მანაწილები მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	945046
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-103000	0
	2180398	1472354

დირექტორი:  მჭავადი ქრიკიშვილი

ბუღალტერი:  ნინო ჭანუყვაძე

30.09.2023

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა			
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	31/12/2022	31/12/2021	
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	289843	544486	
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	0	0	
ვალუტის კურსის ცვლილებების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	289843	544486	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	0	0	
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	544486	0	
	834329	544486	

დირექტორი:

ზვიადი ქრიკიშვილი

ზვიადი ქრიკიშვილი

ბუღალტერი:

ნინო ჭანუყვაძე

ნინო ჭანუყვაძე

30.09.2023