

ახსნა განმარტებითი შენიშვნები 31,12,2022-ში დასრულებული საანგარიშო პერიოდისათვის

სარილარ ჯორჯია

ს/კ 405306654

სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, ვაკის რაიონი, ვაჟა-ფშაველას გამზირი, IV კვ., კორპ. 3ა, ბ. 34

ანგარიშგება მომზადებულია ერთეულ ლარში

განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია: შპს სარილარ ჯორჯია დარეგისტრირდა 12,12,2018-ში საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ.

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 12,12,2018

დღგ-ს გადამხდელად რეგისტრაციის თარიღი: 07.03.2019

საწარმოს დამფუძნებელი: U 07658626, 23785841064, ჰანიფი გურბუზ, /თურქეთი/

საქმიანობის სახე: აშწ-სატრანსპორტო, სატვირთავ-გასატვირთავი და სასაწყობო მოწყობილობების წარმოება

გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა:

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად

ბუღალტრული აღრიცხვის პოლიტიკა:

საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვას აწარმოებს საბუღალტრო პროგრამა ORIS 5-ში. იყენებს დარიცხვის მეთოდს და ყველა ოპერაციას აღრიცხავს უწყვეტად.

ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი:

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვების პრინციპით, შესაბამისად საწარმოს აქვს უნარი უწყვეტად განახორციელოს საოპერაციო საქმიანობა მომავალშიც.

დებიტორული დავალიანება:

საწარმოს პრაქტიკიდან გამომდინარე არ იყენებს (არ სჭირდება) დებიტორული დავალიანების ანარიცხებს.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის უწყისში ასახულია შეძენის ღირებულებასა და დაგროვილ ცვეთას შორის სხვაობით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ინდივიდუალურად თითოეულ ძირითად საშუალებაზე ექსპლოატაციაში შესვლის თარიღიდან (მომენტიდან როცა ძირითადი საშუალება მზადაა გამოყენებისთვის, მიუხედავად იმისა ფაქტობრივად დაიწყო თუ არა საწარმომ მისი გამოყენება)

ძირითადი საშუალებების მიმდინარე მოვლა შენახვის ხარჯები აღირებულია პერიოდის მოგება ზარალში.

კაპიტალურ რემონტს მიმდინარე წელს ადგილი არ ჰქონია

ხარჯები და შემოსავლები:

ხარჯები და შემოსავლები აღიარებულია შესაბამისობის პრინციპის მიხედვით

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები:

ფულად სახსრებზე და მათ ექვივალენტებზე ინფორმაცია წარმოდგენილია პირდაპირი მეთოდით, რომელიც მოიცავს ნაღდ ეროვნულ და უცხოურ ვალუტებს, სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე ლარის ღირებულებით, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ეროვნული ბანკის ოფიციალურ გაცვლით კურსზე გადაანგარიშებით.

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი:

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი მოიცავს საწარმოს ყველა აქტივსა და ვალდებულებას სრულად.

საქმიანობის შედეგები:

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება მომზადებულია შესაბამისობის პრინციპით, რაც ნიშნავს იმას რომ ხარჯები და შემოსავლები შეპირისპირებულია მათი წარმოშობის და გაწევის მიხედვით.

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი:

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით.

სს უბმ ულუსლარარასი ბირლეშმიშ მუშავირლერ მუშავირლიქ ჰიზმეთლეული - საქართველოს ფილიალი

დირექტორი - ჰანიფი გურბუზ,

17.01.2024



ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	365260	221319	10369
შეზღუდული ფული და ფულის ეკვივალენტები	0	0	0
მოთხოვნები ბანკების მიმართ	0	0	0
სავაჭრო ფასიანი ქაღალდები	0	0	0
წარმოებული ფინანსური აქტივები	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივები	0	0	0
სხვა მხარეებზე ავანსებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
გაცემული სესხები	0	0	0
მინუს: სესხების გაუფასურების ანარიცხი	0	0	0
მოკლევადიანი მარაგები	0	0	0
გრძელვადიანი მარაგები	0	0	0
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1268846	708146	428734
რეალიზებადი წილობრივი მონაწილეობის საინვესტიციო ფასიანი	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივები სხვა	0	0	0
ფინანსური აქტივები ამორტიზებული ღირებულებით	0	0	0
საიჯარო მოთხოვნები	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები მეკავშირე და ერთობლივ საწარმოებში	0	0	0
წინასწარ გადახდილი მიმდინარე მოგების გადასახადი	0	0	0
გადავადებული საგადასახადო აქტივები	0	0	0
სხვა საგადასახადო აქტივი	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	6254924	1710198	1844391
გასაყიდად გამიზნული გრძელვადიანი აქტივები და შეწყვეტილი	0	0	0
სულ აქტივები	7889030	2639663	2283494
ვალდებულებები			
წარმოებული ფინანსური ვალდებულებები	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური	0	0	0
გამოშვებული სავალო ფასიანი ქაღალდები	0	0	0
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	10119133	5475106	4715823
სხვა ფინანსური ვალდებულებები	0	0	0
მიმდინარე მოგების გადასახადის ვალდებულება	0	0	0
გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
ანარიცხები	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	297451	10330	364800
გადასახდელი დივიდენდები	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	115133	25654	38921
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	39153	27217	71919
შრომითი საქმიანობის შემდგომი გასამრჯელოები	0	0	0
მომხმარებელთა ღირებულების პროგრამები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სუბორდინირებული სესხი	0	0	0
გასაყიდად გამიზნულ შეწყვეტილ ოპერაციებთან პირდაპირ	0	0	0
სულ ვალდებულებები	10570870	5538307	5191463
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოპერატივის	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
აქციებზე დაფუძნებული გადახდის რეზერვი	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივების	0	0	0
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0
გუნაწილებული მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-2681840	-2898644	-2907969
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-2681840	-2898644	-2907969
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7889030	2639663	2283494
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1634106	929465	439103
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0



საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
საქმიანობის შედეგები	2128598	2670480
ამონაგები	-1427024	-2006527
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
გაყიდვების მზა პროდუქციის მარაგებსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში	0	0
ცვლილებები მზა პროდუქციის მარაგებში	701574	663953
გამოყენებული ნედლეული და მასალები	0	0
საერთო მოგება	-1014766	-737029
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დაქირავებული პირთა გასამრეკლოების ხარჯი	0	0
სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი	0	0
აუდიტორის ანაზღაურების ხარჯი	0	0
საკონსულტაციო ხარჯი	0	0
მმართველი კომპანიის მომსახურების ხარჯი	0	0
სარიტინგო მომსახურების ხარჯი	0	0
საგადასახადო ხარჯი (გარდა მოგების გადასახადისა)	0	0
ხარჯად აღიარებული ჯარიმები და საურავები	0	0
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯები	-48083	-49756
ოჯარის ხარჯი	0	0
ტრანსპორტირებისა და გადაყვანის ხარჯი	-446225	-187151
ცვლილება / ამორტიზაციის ხარჯი	-178052	-105349
აღმშენებლობითი და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-985552	-415332
საოპერაციო მოგება	0	0
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:	0	0
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
გაყვანილი სესხებზე	0	0
სავაჭრო მოთხოვნებზე	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა ფინანსური აქტივებზე	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავაჭრო ფასიანი ქაღალდებიდან	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) წარმოებული ფინანსური ინსტრუმენტებიდან	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანსური აქტივებიდან/ვალდებულებებიდან, მოგება (ზარალი) ასახვით	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) საინვესტიციო ქონების გაყიდვიდან ან გადაფასებიდან	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) რეალიზებული საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გაყიდვიდან	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) აქტივების საწყისი აღიარების დროს	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ვალდებულებების საწყისი აღიარების დროს	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ძირითადი საშუალებების გაყიდვიდან	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან და გადაფასებიდან	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) შვილობილი, მკავშირე და ერთობლივი საწარმოების გაყიდვიდან	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სხვა	0	0
გაუფასურების ხარჯი ძირითადი საშუალებებიდან	0	0
გაუფასურების ხარჯი არამატერიალური აქტივებიდან	0	0
გაუფასურების (ხარჯი) / რევერსირება სხვა აქტივებზე	0	0
მკავშირე საწარმოების მოგებისა თუ ზარალის წილი	0	0
ერთობლივი საწარმოების მოგებისა თუ ზარალის წილი	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	1202357	424656
სხვა ფინანსური შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
სხვა ფინანსური ხარჯი	0	0
მოგება / (ზარალი) სესხის ვადამდელი დაფარვიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	216805	9324
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	216805	9324
მოგება / (ზარალი) განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
მოგება / (ზარალი) შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	216805	9324
სამგარიშგებო პერიოდის მოგება / (ზარალი)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	0	0
ასიფიციურული იქნება მოგებაში ან ზარალში როდესაც შესრულდება გარკვეული პირობები (დაბეგრის შედეგების გამოკლებით / გა	0	0
რეალიზებული საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასებიდან	0	0
გაყიდული რეალიზებული საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რევერსი	0	0
რეკლამაციები მოგებაში ან ზარალში	0	0
ფულადი ნაკადების ჰეჯირების წმინდა კვებები	0	0
ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების:	0	0
უცხოურ ქვედანაყოფებთან დაკავშირებით წარმოშობილი საკურსო სხვაობები	0	0
წილი რეალიზებული საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასების რევერსი	0	0
სავალდებულო ინსტრუმენტების სამართლიანი ღირებულების ცვლილება (სხვა სრულ შემოსავალში ასახვით)	0	0
სხვა სრული შემოსავლის სხვა მუხლები (რეკლამაციები უფლებით)	0	0
შედეგში არ შეიძლება რომ რეკლამაციები უფლებით იყოს მოგებაში ან ზარალში (დაბეგრის შედეგების გამოკლებით / გათვალისწინებით)	0	0
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რევერსი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რევერსი და დადგენილ გადასახადიანი პერიოდში)	0	0
წილობრივი ინსტრუმენტების სამართლიანი ღირებულების ცვლილება (სხვა სრულ შემოსავალში ასახვით)	0	0
სხვა სრული შემოსავლის სხვა მუხლები (რეკლამაციები უფლების გარეშე)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	216805	9324
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	0	0
საბაზისო მოგება / (ზარალი) ერთ აქციაზე:	0	0
განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	0	0
გაზაფხული მოგება / (ზარალი) ერთ აქციაზე:	0	0
განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	0	0



ფულადი სახსრების მოძრაობა 31.12.2022

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-1008382	576012
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1177255	-360784
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	168873	215228
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-24932	-4278
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	221319	10369
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	365260	221319

დირექტორი - ჰანიფი გურბუზ,

17.01.2024

