

განმარტებითი ბარათი 2023წ.

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს “კავტრექსტერმინალი” ს/კ 415084063 რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ.ფოთი ლარნაკეს ქ.№7.საზოგადოების ძირითადი საქმიანობა არის ცარიელი და სავსე კონტეინერების მიღება,დასაწყობება და გაგზავნა.

2.ფინანსური ანგარიშების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა.

წინამდებარე ანგარიში მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.იგი წარმოდგენილია ლარში.

ამონაგების აღიარება :

ხორციელდება როცა კონტეინერი გადაეცემა კონტეინერის მფლობელს.

მოგების გადასახადი:

მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადისა და გადავადებული გადასახადის ჯამი.მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება თვითღირებულების თანხის შემცირებული დაგროვილი ცვეთისა. ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე,წრფივი მეტოდის გამოყენებით. ძირითადი საშუალებებზე:

- შენობა-ნაგებობები –5-10 პროცენტი
- მანქანა-დანადგარები –10-20 პროცენტი

სასაქონლო – მატერიალური ფასეულობები:

სასაქონლო – მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებით. თვითღირებულება გაიანგარიშება -საშუალო შეწონილით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები რეალიზაცია:

ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და კრედიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.



საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული საწარმო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯში.

დაქირავებული მომუშავეთა გასამრჯელოები:

გასამრჯელოები ერიცხებათ დაქირავებულ მუშაკებს მომდევნო თვის დასაწყისში, საშტატო განრიგით გათვალისწინებული განაკვეთით.

3. ამონაგები 2023წ.

მომსახურებიდან --1520070

4. მოგება დაბეგვრამდე 2023წ. -417643

5. მოგების გადასახადის ხარჯი 2023წ. -0

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2023წ. -18475

7. სასაქონლო -მატერიალური ფასეულობები 2023წ. -107904

8. ძირითადი საშუალებები

თვითღირებულება მიწა დაშენობა-ნაგებ. მანქან.-დანადგ.ოფის.აღჭურვ. სულ

01.01.2023წ.	1165655	473008	84783	1723446
--------------	---------	--------	-------	---------

შემოსვლა	40731	689083	5496	734064
----------	-------	--------	------	--------

გასვლა

31.12.2023წ.	1206386	1162091	90279	2458756
--------------	---------	---------	-------	---------

დაგროვილი ცვეთა

01.01.2023წ.	329213	209936	44697	583846
--------------	--------	--------	-------	--------

წლიური ცვეთა	38037	39556	11225	88818
--------------	-------	-------	-------	-------

31.12.2023წ.	367250	249492	55922	672664
--------------	--------	--------	-------	--------

შპს კაპიტალი შეადგენს -677099 ლარს.

შპს "კავტრექსტერმინალი"-ს დირექტორი

/კობა ცომაია/



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2023 31/12/2022 31/12/2021

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	15262	13484	39304
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	18475	173440	71362
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი ს მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	107904	23781	24506
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	35053	39168	0
ძირითადი საშუალებები	1789175	1138569	860002
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1965869	1388442	995174

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	34326	6455	5668
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	765	0
საგადასახადო ვალდებულებები	3153	4866	4398
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	60000	60000	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	132263	0	0
სულ ვალდებულებები	229742	72086	10066

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერ.	677099	677099	677099
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1059028	639257	308009
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1736127	1316356	985108
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1965869	1388442	995174
სულ მოკლევადიანი აქტივები	130283	210705	135172
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	94326	72086	10066



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1520070	1104594
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1520070	1104594
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-306651	-205930
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1213419	898664
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-577564	-347504
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-88818	-70699
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-129394	-113417
სულ საოპერაციო ხარჯები	-795776	-531620
საოპერაციო მოგება	417643	367044

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	-35796
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	417643	331248
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	417643	331248

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გა	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	417643	331248
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1316356	985108
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	2128	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1736127	1316356



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობა	2015366	1010520
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიან	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში	-2013588	-1036340
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	1778	-25820
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდ	13484	39304
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდ	15262	13484

