

შპს „რაზშ ლოჯისტიკ“

ს/ნ 427725250

ფინანსური ანგარიშგება

*2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით*

## სარჩევი

|                                                   |        |
|---------------------------------------------------|--------|
| 1. კომპანიის შესახებ -----                        | გვ. 3  |
| 2. სააღრიცხვო პოლიტიკა -----                      | გვ. 3  |
| 3. ფინანსური მდგომარეობა -----                    | გვ. 5  |
| 4. საქმიანობის შედეგები -----                     | გვ. 9  |
| 5. ფულადი სახსრების მოძრაობა -----                | გვ. 13 |
| 6. საკუთარი კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება ----- | გვ. 15 |
| 7. ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები -----            | გვ. 17 |

## კომპანიის შესახებ.

შპს „რაზშ ლოჯისტიკ“ ს/ნ 427725250 დაფუძნდა 2016 წლის 9 თებერვალს. მდებარეობს მისამართზე: ქ. თბილისი. ალ. ყაზბეგის 15.

კომპანიას ჰყავს 2 დირექტორი: ჯავად აზარი და მარიამ აბდოლლაჰი.

კომპანიას ჰყავს 1 დამფუძნებელი: ჯავად აზარი.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა არის საერთაშორისო გადაზიდვები.

## სააღრიცხვო პოლიტიკა

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია „მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის“ მსს ფასს IFRS for SME მიხედვით.

კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას აწარმოებს ქართულ ლარში.

საანგარიშგებო პერიოდი - კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მომენტში ხელმძღვანელმა პირებმა შეაფასეს, თუ რამდენად აკმაყოფილებდა საწარმო „ფუნქციონირებადი საწარმოს“ კრიტერიუმს. ხელმძღვანელმა პირებმა განმარტეს, რომ საწარმოს არ ემუქრებოდა ლიკვიდაცია, ან გარკვეული სახის სხვა რისკები ფუნქციონირებასთან დაკავშირებით, მაგრამ განმარტეს, რომ ძალიან მცირედი ალბათობით დასაშვებია, მომავალში წარმოიქმნას ისეთი სახის რისკები, რომელმაც შესაძლოა საწარმოს ფუნქციონირებაზე მოახდინოს გავლენა. მაგალითად, საერთაშორისო სანქციები, გლობალური ცვლილებები ბაზარზე, საკანონმდებლო ცვლილებები და ა.შ.

დირექტორები იღებენ სრულ პასუხისმგებლობას ფინანსური ანგარიშგების წარდგენისათვის საჭირო პირველადი დოკუმენტების ნამდვილობაზე. ასევე პირველადი დოკუმენტების სრულყოფილად მოპოვებაზე და ამ ღონისძიების განხორციელებისათვის საჭირო ყველა შიდა პროცედურაზე პასუხისმგებელნი არიან დირექტორები.

პირველადი დოკუმენტაცია არის:

- CMR თანდართული ინვოისით, შემოსავლის მიღების დოკუმენტია. საერთაშორისო გადაზიდვებიდან მიღებული შემოსავალი აღირიცხება აშშ დოლარის ვალუტაში ექვივალენტით ლარში,

გადახდის დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსით. ამავე დროს, ავღნიშნავთ, რომ შემოსავლის უმეტესი ნაწილი მიღებულია ნაღდი ანგარიშსწორების გზით, ვინაიდან კომპანიის შემოსავლის ძირითადი ნაწილი მიღებულია ირანიდან და ამ მომენტში შეზღუდულია საბანკო ოპერაციები სანქციების გამო.

- გადაზიდვებთან დაკავშირებული ხარჯები - ეს ხარჯები ძირითადად არის უცხო ქვეყნის ტერიტორიაზე გაწეული დანახარჯები. ასევე საწვავის დანახარჯები, ავტონაწილების დანახარჯები, რომელიც შეძენილია უცხო ქვეყნის ტერიტორიაზე უფრო დაბალი ფასის გამო, ვიდრე საქართველოშია. პირველად დოკუმენტად წარმოდგენილია გადახდის დამადასტურებელი ჩეკები ან/და ინვოისები.
- საქართველოს ტერიტორიის შიგნით გაწეული დანახარჯები - გადაზიდვის ნებართვის ხარჯები (პირველად დოკუმენტად წარმოდგენილია სსიპ „სახმელეთო ტრანსპორტის სააგენტო“-დან გამოწერილი ინვოისი), სატრანსპორტო საშუალებების შეკეთებასთან დაკავშირებული ხარჯები, იჯარის, კომუნალური და სხვა ხარჯები. ეს დანახარჯები წარმოდგენილია საგადასახადო ანგარიშფაქტურის, სასაქონლო ზედნადების, ინვოისის, სალაროს შემოსავლის თუ გასავლის ორდერების სახით და ა.შ. ასევე ძირითადი საშუალებების შეძენის დოკუმენტები.
- საქართველოს ტერიტორიაზე მიღებული შემოსავალი - იმ შემთხვევაში, თუ გაიყიდა ძირითად საშუალებად აღრიცხული სატრანსპორტო საშუალება, ან თუ მოხდა საერთაშორისო გადაზიდვის მომსახურების გაწევა ქართულ კომპანიაზე. შემოსავლის მიღების დოკუმენტი შესაძლოა იყოს საგადასახადო ანგარიშფაქტურა, ან სასაქონლო ზედნადები, ან მიღება-ჩაბარების აქტი და კანონმდებლობით გათვალისწინებული სხვა პირველადი დოკუმენტი.

ფინანსური მდგომარეობა

| ფინანსური მდგომარეობა                                       | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                       | 1712       | 6208       | 9701       |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                  | 53100      | 53100      | 53100      |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები | 0          | 0          | 0          |
| მარაგები                                                    | 0          | 0          | 0          |
| მზა პროდუქცია                                               | 0          | 0          | 0          |
| სხვა                                                        | 0          | 0          | 0          |
| საინვესტიციო ქონება                                         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                  | 28592      | 23339      | 25371      |
| ბიოლოგიური აქტივები                                         | 0          | 0          | 0          |
| თვითღირებულების მოდელით                                     | 0          | 0          | 0          |
| გადაფასების მოდელით                                         | 0          | 0          | 0          |
| გუდვილი                                                     | 0          | 0          | 0          |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                | 0          | 0          | 0          |
| ძირითადი საშუალებები                                        | 1247456    | 1320504    | 1148541    |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                           | 0          | 0          | 0          |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                  | 412000     | 412000     | 220000     |
| სულ აქტივები                                                | 1742860    | 1815151    | 1456713    |
| ვალდებულებები                                               |            |            |            |
| სიოჯარო ვალდებულება                                         | 2002       | 0          | 0          |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                       | 0          | 0          | 0          |
| ანარიცხები                                                  | 0          | 0          | 0          |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                          | 0          | 0          | 0          |
| სავადასახადო ვალდებულებები                                  | 6772       | 16785      | 0          |
| გამოუმუშავებელი შემოსავალი                                  | 0          | 0          | 0          |
| მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები                             | 0          | 0          | 0          |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                             | 0          | 0          | 0          |
| მიღებული გრანტები                                           | 0          | 0          | 0          |
| სხვა ვალდებულებები                                          | 0          | 897        | 1176       |

| სულ ვალდებულებები                                                                           | 8774    | 17682   | 1176    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| საკუთარი კაპიტალი                                                                           |         |         |         |
| საქვო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი',<br>კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაო კაპიტალი') | 0       | 0       | 0       |
| საემბოო შემოსავალი                                                                          | 0       | 0       | 0       |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                                                                | 0       | 0       | 0       |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   | 1734086 | 1797469 | 1455537 |
| გადაფასების რეზერვი                                                                         | 0       | 0       | 0       |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები                                                        | 0       | 0       | 0       |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       | 1734086 | 1797469 | 1455537 |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები                                                      | 1742860 | 1815151 | 1456713 |
| სულ მოკლევადიანი აქციები                                                                    | 83404   | 82647   | 88172   |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                              | 0       | 0       | 0       |

დირექტორი:

ჯედად აზარი

*Handwritten signature of J. Azari*

მარიამ აბდოლლაში

*Handwritten signature of Mariam Abdollashi*



## ფინანსური მდგომარეობა

| ფინანსური მდგომარეობა                                                                       | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                                                       | 1712       | 6208       | 9701       |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                                                  | 53100      | 53100      | 53100      |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები                                 | 0          | 0          | 0          |
| მარაგები                                                                                    | 0          | 0          | 0          |
| მზა პროდუქცია                                                                               | 0          | 0          | 0          |
| სხვა                                                                                        | 0          | 0          | 0          |
| საინვესტიციო ქონება                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                                                  | 28592      | 23339      | 25371      |
| ბიოლოგიური აქტივები                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| თვითღირებულების მოდელით                                                                     | 0          | 0          | 0          |
| გადაფასების მოდელით                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| გუდვილი                                                                                     | 0          | 0          | 0          |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                                                | 0          | 0          | 0          |
| ძირითადი საშუალებები                                                                        | 1247456    | 1320504    | 1148541    |
| ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში                                                           | 0          | 0          | 0          |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში                                         | 0          | 0          | 0          |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                                                  | 412000     | 412000     | 220000     |
| სულ აქტივები                                                                                | 1742860    | 1815151    | 1456713    |
| <b>ვალდებულებები</b>                                                                        |            |            |            |
| საიჯარო ვალდებულება                                                                         | 2002       | 0          | 0          |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                       | 0          | 0          | 0          |
| ანარიცხები                                                                                  | 0          | 0          | 0          |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                                                          | 0          | 0          | 0          |
| საგადასახადო ვალდებულებები                                                                  | 6772       | 16785      | 0          |
| გამომუშავებული შემოსავალი                                                                   | 0          | 0          | 0          |
| მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 0          | 0          | 0          |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 0          | 0          | 0          |
| მიღებული გრანტები                                                                           | 0          | 0          | 0          |
| სხვა ვალდებულებები                                                                          | 0          | 897        | 1176       |
| სულ ვალდებულებები                                                                           | 8774       | 17682      | 1176       |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                    |            |            |            |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') | 0          | 0          | 0          |
| საემისიო შემოსავალი                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| გამოსყიდული საკუთარი აქციები                                                                | 0          | 0          | 0          |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   | 1734086    | 1797469    | 1455537    |
| გადაფასების რეზერვი                                                                         | 0          | 0          | 0          |
| საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები                                                        | 0          | 0          | 0          |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       | 1734086    | 1797469    | 1455537    |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები                                                      | 1742860    | 1815151    | 1456713    |

|                                |       |       |       |
|--------------------------------|-------|-------|-------|
| სულ მოკლევადიანი აქტივები      | 83404 | 82647 | 88172 |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები | 0     | 0     | 0     |



## საქმიანობის შედეგები

| საქმიანობის შედეგები                                                                                                              | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| ნეტო ამონაგები                                                                                                                    | 1167006    | 2399425    |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                                                                               | 0          | 0          |
| მომსახურების გაწევიდან                                                                                                            | 1123414    | 2203324    |
| სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან                                                                                                      | 0          | 0          |
| სხვა                                                                                                                              | 43592      | 196101     |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                                                                         | -933270    | -1473418   |
| საწყისი მარაგები                                                                                                                  | 0          | 0          |
| მარაგების შესყიდვა                                                                                                                | 0          | 0          |
| გადამუშავების დანახარჯები                                                                                                         | 0          | 0          |
| საბოლოო მარაგები                                                                                                                  | 0          | 0          |
| საერთო მოგება                                                                                                                     | 233736     | 926007     |
| სხვა საოპერაციო შემოსავალი                                                                                                        | 0          | 0          |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                                                          | -192536    | -525436    |
| ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი                                                                                                         | 0          | 0          |
| საპროცენტო შემოსავალი                                                                                                             | 0          | 0          |
| საპროცენტო ხარჯი                                                                                                                  | 0          | 0          |
| იჯარის ხარჯი                                                                                                                      | -9849      | -22421     |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                                                          | -94669     | -42487     |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                                                                            | -297054    | -590344    |
| საოპერაციო მოგება                                                                                                                 | -63318     | 335663     |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:</b>                                                                                            |            |            |
| 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 და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან                                    | -65        | 11         |
| მიღებული დივიდენდები                                                                                                              | 0          | 0          |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)                                                                                           | 0          | 0          |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან                                                          | -63383     | 335674     |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                                                         | 0          | 0          |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                                                            | -63383     | 335674     |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                                                                                          |            |            |
| ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი                                                       | 0          | 0          |
| სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები) | 0          | 0          |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:                                                                                            | 0          | 0          |

|                                                                                                                     |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                                                 | -63383  | 335674  |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                                                 | 1797469 | 1455537 |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა') | 0       | 0       |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                                      | 0       | 0       |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                                               | 0       | 6258    |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                                           | 0       | 0       |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                                      | 1734086 | 1797469 |

საქმიანობის შედეგები

| საქმიანობის შედეგები                                       | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------------------------------------------|------------|------------|
| ნეტო ამონაგები                                             | 1167006    | 2399425    |
| საქონლის გაყიდვიდან                                        | 0          | 0          |
| მომსახურების გაწევიდან                                     | 1123414    | 2203324    |
| სამშენებლო ხელშეკრულებიდან                                 | 0          | 0          |
| სხვა                                                       | 43592      | 196101     |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                  | -933270    | -1473418   |
| საწვდისი მარაგები                                          | 0          | 0          |
| მარაგების შეცვლა                                           | 0          | 0          |
| გადამხდვების დანახარჯები                                   | 0          | 0          |
| სამოლოო მარაგები                                           | 0          | 0          |
| საერთო მოგება                                              | 233736     | 926007     |
| სხვა საოპერაციო შემოსავალი                                 | 0          | 0          |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                   | -192536    | -525436    |
| ცვლია / ამორტიზაციის ხარჯი                                 | 0          | 0          |
| სამპროცენტო შემოსავალი                                     | 0          | 0          |
| სამპროცენტო ხარჯი                                          | 0          | 0          |
| ოჯარის ხარჯი                                               | -9849      | -22421     |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                   | -94669     | -42487     |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                     | -297054    | -590344    |
| საოპერაციო მოგება                                          | -63318     | 335663     |
| 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            | -65        | 11         |
| ვაჭრობიდან და სავალუტო სხსრების გადაფასებიდან              | 0          | 0          |
| მიღებული დივიდენდები                                       | 0          | 0          |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)                    | 0          | 0          |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე             | -63383     | 335674     |
| განგრძობითი ოპერაციებიდან                                  |            |            |

|                                                                                                                                                                        |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                                                                                              | 0       | 0       |
| საანგარიშებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                                                                                                  | -63383  | 335674  |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):                                                                                                                                      |         |         |
| მორითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი                                                                                            | 0       | 0       |
| სხვა (მათ შორის წალი ერთობლივი და მკვეთრე სარგებლობის უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)                                        | 0       | 0       |
| სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:                                                                                                                                 | 0       | 0       |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                                                                                                    | -63383  | 335674  |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა') | 1797469 | 1455537 |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                                                                                         | 0       | 0       |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                                                                                                  | 0       | 6258    |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                                                                                              | 0       | 0       |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს                                                                                                                          | 1734086 | 1797469 |



*S. Savad Azari*

დირექტორი:

ჯავად აზარი

*[Signature]*

მარიამ აბდოლოლაძე

### ფულადი სახსრების მოძრაობა

| ფულადი სახსრების მოძრაობა                                                                              | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები     | -4431      | 188507     |
| საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები | 0          | 0          |
| საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები       | 0          | -192000    |
| ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)                                                                     | -4431      | -3493      |
| ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე                                 | -65        | 0          |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                | 6208       | 9701       |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                     | 1712       | 6208       |

ფულადი სახსრების მოძრაობა

| 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------|------------|
| -4431      | 188507     |
| 0          | 0          |
| 0          | -192000    |
| -4431      | -3493      |
| -65        | 0          |
| 6208       | 9701       |
| 1712       | 6208       |

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები  
 საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები  
 საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები  
 ფულადი სახსრების შეძენის (გასვლის) ვალუტის კურსის ცვლილებების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე  
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს

დირექტორი:

ჯავად აზარი

*Javad Azari*

მარიამ აბდოლოვაძე

*Mariam Abdolova*



საკუთარი კაპიტალის  
ცვლილების ანგარიშგება

|                                 | საწესდებო<br>კაპიტალი | გადაფასების<br>რეზერვი | გაუნაწილებელი<br>მოგება | მთლიანი<br>კაპიტალი |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>2022 წლის 1 იანვარი</b>      | <b>1,455,537.00</b>   |                        |                         | -                   |
| წმინდა მოგება                   |                       |                        | 341,932.00              | 341,932.00          |
| სხვა სრული შემოსავალი           |                       |                        |                         | -                   |
| პერიოდის სრული შემოსავალი       |                       |                        | 341,932.00              | 341,932.00          |
| გაცემული დივიდენდი              |                       |                        |                         | -                   |
| საწესდებო კაპიტალის<br>ცვლილება |                       |                        |                         | -                   |
| <b>2022 წლის 31 დეკემბერი</b>   | <b>1,797,469.00</b>   |                        |                         | <b>1,797,469.00</b> |
|                                 |                       |                        |                         | -                   |
| წმინდა მოგება                   |                       |                        | (63,383.00)             | (63,383.00)         |
| სხვა სრული შემოსავალი           |                       |                        |                         | -                   |
| პერიოდის სრული შემოსავალი       |                       |                        |                         | -                   |
| გაცემული დივიდენდი              |                       |                        |                         | -                   |
| საწესდებო კაპიტალის<br>ცვლილება |                       |                        |                         | -                   |
| <b>2023 წლის 31 დეკემბერი</b>   | <b>1,734,086.00</b>   |                        |                         | <b>1,734,086.00</b> |

საკუთარი კაპიტალის ცვლილების  
ანგარიშგება

| საწესდებო გადამასები გაუნაწილებელი<br>კაპიტალი სრულყოფილი მოგება | მილიანი<br>კაპიტალი |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 2022 წლის 1 იანვარი                                              | 1 455 537,00        |
| წმინდა მოგება                                                    | -                   |
| სხვა სრული შემოსავალი                                            | 341 932,00          |
| პერიოდის სრული შემოსავალი                                        | 341 932,00          |
| გაცემული დივიდენდი                                               | -                   |
| საწესდებო კაპიტალის ცვლილება                                     | 341 932,00          |
| 2022 წლის 31 დეკემბერი                                           | 1 797 469,00        |
| წმინდა მოგება                                                    | -                   |
| სხვა სრული შემოსავალი                                            | (63 383,00)         |
| პერიოდის სრული შემოსავალი                                        | (63 383,00)         |
| გაცემული დივიდენდი                                               | -                   |
| საწესდებო კაპიტალის ცვლილება                                     | -                   |
| 2023 წლის 31 დეკემბერი                                           | 1 734 086,00        |

დირექტორი:  
  
 გიორგი ა. ჯარი  
 მარიამ აბდოლაძე  






## ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

**სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები** - სავაჭრო მოთხოვნები წარმოიშვება მაშინ, როდესაც ხდება მომხმარებლისათვის საქონლის მიწოდება ან მომსახურების გაწევა.

| <b>სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები</b>        | 2023             | 2022             | 2021             |
|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან | 53,100.00        | 53,100.00        | 53,100.00        |
| <b>სულ</b>                               | <b>53,100.00</b> | <b>53,100.00</b> | <b>53,100.00</b> |

**ძირითადი საშუალებები** - სატრანსპორტო საშუალებები. 2023 წლის განმავლობაში შეძენილია და რეალიზებულია მისაბმელიანი სატრანსპორტო საშუალებები. ასევე ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით წლიური 20% ოდენობით გამოყენებული პერიოდის პროპორციულად. გამოყენების პერიოდად განსაზღვრულია 5 წელი.

**გაუნაწილებელი მოგება/დაგროვილი ზარალი** - 01.01.2023 მდგომარეობით შეადგენს 1 797 469 ლარს. 2023 წლის განმავლობაში მიღებულია ზარალი 63 383 ლარი. შესაბამისად, გაუნაწილებელი მოგების ნაშთი 31.12.2023 მდგომარეობით შეადგენს 1 734 086 ლარს.

სხვა გავლენები, რომლებიც საჭიროა აისახოს ახსნა-განმარტებით შენიშვნებში, საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ არ მომხდარა.

დოკუმენტი შედგენილია 17 (ჩვიდმეტი) გვერდად.

თარიღი: 01/10/2024