

შპს რეალსტარი

2023 წლის მმართველობითი ანგარიშგება

გ. ჭიჭუაძე

ზვიადი ჭრიკიშვილი

დირექტორი

30.09.2024

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 შეძენა-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-საღარო 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:

ზვიადი ჭრიკიშვილი

ზ. ჭრიკიშვილი

ბუღალტერი:

ნინო ჭანუყვაძე

ნ. ჭანუყვაძე

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შპს რეალსტარი 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 ანაზრაურება.

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 დაბრუნებებით.

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

30.09.2024

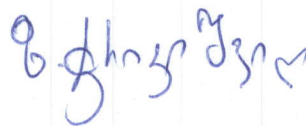
შპს რეალსტარის 2023 წლის ანგარიშგება

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ინდივიდუალური ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშს 2023 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 2023 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



30.09.2024

ფინანსური მდგომარეობა				
	31/12/202	31/12/202	31/12/202	31/12/202
ფინანსური მდგომარეობა				
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	758365	834329		544486
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1109423	939472		740067
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	46424		45702
მარაგები	307441	346041		456865
მზა პროდუქცია	0	0		0
სხვა	307441	346041		456865
საინვესტიციო ქონება	0	0		0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	480	18305		27818
ბიოლოგიური აქტივები	0	0		0
თვითღირებულების მოდელით	0	0		0
მადფასების მოდელით	0	0		0
გუდვილი	0	0		0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0		0
ძირითადი საშუალებები	3493	3018		1893
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0		0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0		0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0		0
სულ აქტივები	2179202	2187589		1816831
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება	3463	3083		0
სავაჭრო ვალდებულებები	129620	0		0
ანარიცხები	0	0		0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	3000	4000		11597
საგადასახადო ვალდებულებები	6945	0		0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	65	65		332861
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0		0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0		0
მიღებული გრანტები	0	0		0
სხვა ვალდებულებები	353	43		19
სულ ვალდებულებები	143446	7191		344477

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	842046		945046
საემისიო შემოსავალი		0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2035756	1338352		527308
გადაფასების რეზერვი	0	0		0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0		0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2035756	2180398		1472354
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2179202	2187589		1816831
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2178722	2119842		1743311
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	140735	7191		11597

დირექტორი:  ო. ჩიქვაშვილი

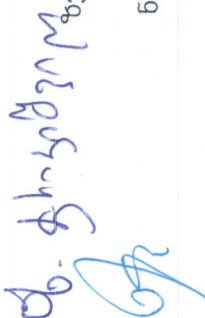
ბუღალტერი:  ნინო ჭანუყვაძე

30.09.2024

საქმიანობის შედეგები

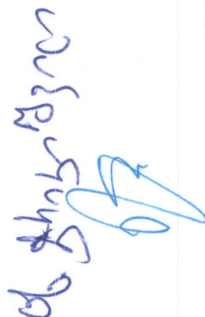
	31/12/2023	31/12/2022
აქტივების შედეგები		
წესი ამონაგები	8938423	10571660
აქტივების გაყიდვიდან	8938423	10571660
მომსახურების გაწვიდან	0	0
ამჟამინდელი ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
დაფინანსების თვითღირებულება	-8114405	-9613591
აქტივების მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
დადასტურების დანახარჯები	0	0
დაბოლოებული მარაგები	0	0
აქტივების მოგება	824018	958069
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	16142	3862
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-120770	-93559
ვვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-795	-486
დაპროექტი შემოსავალი	78973	0
დაპროექტი ხარჯი	0	0
გაყიდვის ხარჯი	-33247	-31580
დამინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-37491	-25262
წესი საოპერაციო ხარჯები	-97188	-147025
საოპერაციო მოგება	726830	811044
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
შემინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	726830	811044
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
აანგარიშებო პერიოდის მოგება / ზარალი	726830	811044

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გა		0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	726830	811044	
ააკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში	2180398	1472354	
სხვალი აქციების გამოშვება (შეს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზ	0	0	0
კანაწილება მესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-29426	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-842046	-103000	
ააკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს	2035756	2180398	

დირექტორი:  დ. ჩიქვაშვილი
 ბუღალტერი:  ნინო ჩიქვაშვილი

30.09.2024

ფულადი სახსრების მოძრაობა			
ფულადი სახსრების მოძრაობა		31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-75964	289843
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		-75964	289843
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		834329	544486
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		758365	834329

დირექტორი:  ზვიადი ჭრიკიშვილი

ფულადტერი:  ნინო ჭანუყვაძე

30.09.2024