

შპს TR Georgia Project 2

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	კომ.	31.12.23	31.12.22
მიმდინარე აქტივები			
ფული და ფულადი ექვივალენტები	1	78 377,48	11 290,22
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	2 753 201,02	1 153 687,85
მარაგები		9 607 218,73	6 143 658,50
		12 438 797,23	7 308 636,57
გრძელვადიანი აქტივები			
წმინდა ძირითადი საშუალებები	3	21 199 211,16	15 413 933,99
წმინდა არამატერიალური აქტივები		5 616,32	5 616,32
		21 204 827,48	15 419 550,31
		33 643 624,71	22 728 186,88
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	4	7 847 919,23	1 408 764,16
		7 847 919,23	1 408 764,16
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სასესხო ვალდებულებები		69 855 729,76	60 034 142,93
		69 855 729,76	60 034 142,93
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება		(44 060 024,28)	(38 714 720,21)
		(44 060 024,28)	(38 714 720,21)
		33 643 624,71	22 728 186,88



დირექტორი

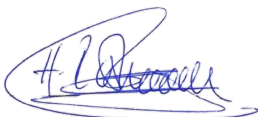
პ. რაშიდმანეშვი



ბუღალტერი

თ. ქაჯაია

საქმიანობის შედეგები		
	2023	2022
ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან	4 274 059,77	6 137 131,20
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	(5 078 514,53)	(3 345 001,53)
საერთო მოგება	(804 454,76)	2 792 129,67
სხვა შემოსავლები	420 205,63	3 864,89
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(741 682,33)	(524 550,63)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(520 296,31)	(568 887,18)
საპროცენტო ხარჯი	(1 273 060,49)	-
იჯარა	(28 986,11)	(4 396,19)
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯი	(2 376 767,17)	(8 170 516,64)
საოპერაციო მოგება	(5 325 041,54)	(6 472 356,08)
მოგება/(ზარალი) სავალუტო ოპერაციებიდან	(20 262,53)	22 182,74
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადამდე	(5 345 304,07)	(6 450 173,34)
მოგების გადასახადი	-	-
წმინდა მოგება/(ზარალი)	(5 345 304,07)	(6 450 173,34)



დირექტორი

პ. რაშიდმანეშ



ბუღალტერი

თ. ქაჯაია

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს TR Georgia Project 2 (ს/ნ 404406282, შემდგომში კომპანია) რეგისტრირებულია 2011 წლის 5 აგვისტოს. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, ზ. ავალიშვილის ქ. #8.

კომპანიის 100% წილის მფლობელი პარტნიორია კომპანია TR Company, ს/ნ 404404435.

კომპანიის მენეჯმენტი შედგება:

- აღმასრულებელი დირექტორი - ჰამიდ რეზა რაშიდმანეშ;
- აღმასრულებელი დირექტორი - კარიმ რაშიდმანეშ;
- აღმასრულებელი დირექტორი - ალექ ანდრე ბართ;

კომპანიის საქმიანობაა სასოფლო-სამეურნეო საქმიანობა.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად და წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურებიდან აღიარდება მაშინ როდესაც მყიდველს მომსახურება მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია ყველანაირი სავაჭრო და ვადაზე ადრე გადახდაზე დამოკიდებული ფასდათმობებითა

და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

მიუხედავად იმისა, რომ მოგების გადასახადის გადახდის სამართლებრივი ვალდებულება წარმოიქმნება მხოლოდ დივიდენდის გადახდის შემდეგ, ვალდებულების აღიარება ხდება დივიდენდის გამოცხადების თარიღისთვის, თუ მაღალია ალბათობა, რომ გადაწყვეტილება დივიდენდის გამოცხადებაზე არ გაუქმდება.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებს პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სავაჭრო ვალდებულებები

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

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

3. ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ფული და ფულადი ექვივალენტები

	2023	2022
ნაღდი ფული	966,39	7 081,67
ფული ბანკში	77 411,09	4 208,55
	78 377,48	11 290,22

2. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2023	2022
მოთხოვნები მყიდველებთან	98 216,52	84 329,58
მოთხოვნები პერსონალთან	7 903,68	317,32
გადახდილი ავანსები	2 607 339,39	139 951,55
გადასახადები	39 741,43	262 846,65

მოთხოვნები გაცემული სესხებიდან	-	666 242,75
	2 753 201,02	1 153 687,85

3. ძირითადი საშუალებები

	31.12.22	წმინდა ცვლილება	31.12.23
ისტორიული ღირებულება			
მიწის ნაკვეთები	6 520 143,35	-	6 520 143,35
დაუმთავრებელი მშენებლობა	190 400,20	5 159 556,88	5 349 957,08
შენობა ნაგებობები	927 026,42	399 047,25	1 326 073,67
მანქანა-დანადგარები	14 843 834,03	786 186,83	15 630 020,86
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	193 845,83	19 326,26	213 172,09
სატრანსპორტო საშუალებები	449 386,25	(59 093,40)	390 292,85
ბიოლოგიური აქტივი	1 294 622,77	-	1 294 622,77
	24 419 258,85	6 305 023,82	30 724 282,67

აკუმლირებული ცვეთა			
შენობა ნაგებობები	(180 333,90)	(8 945,46)	(189 279,36)
მანქანა-დანადგარები	(8 510 059,92)	(431 321,70)	(8 941 381,62)
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	(141 954,46)	(7 420,76)	(149 375,22)
სატრანსპორტო საშუალებები	(146 945,56)	(72 058,73)	(219 004,29)
ბიოლოგიური აქტივი	(26 031,02)	-	(26 031,02)
	(9 005 324,86)	(519 746,65)	(9 525 071,51)

საბალანსო ღირებულება			
მიწის ნაკვეთები	6 520 143,35	-	6 520 143,35
დაუმთავრებელი მშენებლობა	190 400,20	5 159 556,88	5 349 957,08
შენობა ნაგებობები	746 692,52	390 101,79	1 136 794,31
მანქანა-დანადგარები	6 333 774,11	354 865,13	6 688 639,24
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	51 891,37	11 905,50	63 796,87
სატრანსპორტო საშუალებები	302 440,69	(131 152,13)	171 288,56
ბიოლოგიური აქტივი	1 268 591,75	-	1 268 591,75

	15 413 933,99	5 785 277,17	21 199 211,16
--	---------------	--------------	---------------

4. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2023	2022
სხვადასხვა მომწოდებლები	844 461,51	1 405 306,44
მოკლევადიანი სესხები	7 000 000,00	-
ვალდებულებები პერსონალისადმი	3 457,72	3 457,72
	7 847 919,23	1 408 764,16