

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	20635	15262	13484
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	8717	18475	173440
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი ს. მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	96089	107904	23781
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	96089	107904	23781
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	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	30938	35053	39168
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	1688080	1789175	1138569
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	0	0	0
	1844459	1965869	1388442
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	16179	34326	6455
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	3271	0	765
საგადასახადო ვალდებულებები	4578	3153	4866
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	60000	60000	60000
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	52493	132263	0
	136521	229742	72086
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერა	677099	677099	677099
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1030839	1059028	639257
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1707938	1736127	1316356
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1844459	1965869	1388442
სულ მოკლევადიანი აქტივები	125441	130283	210705
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	100207	94326	72086
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	857630	1520070
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	857630	1520070
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-111056	-306651
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	746574	1213419
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-497922	-577564
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-137168	-88818
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-140676	-129394
სულ საოპერაციო ხარჯები	-775766	-795776
საოპერაციო მოგება	-29192	417643
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 და მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციების გადასახადის ხარჯი	-29192	417643
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	0	0
	-29192	417643
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადასახადი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი საშუალებების) / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-29192	417643
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1736127	1316356
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კომპანია განაწილებს მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1003	2128
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1707938	1736127
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში	842119	2015366
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გა	-836746	-2013588
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	5373	1778
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვი	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის	15262	13484
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის	20635	15262

განმარტებითი ბარათი 2024წ.

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,დასაწყოება 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 2024წ.

მომსახურებიდან --857630

4. ზარალი 2024წ. --29192

5. მოგების გადასახადის ხარჯი 2024წ. -0

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები 2024წ. -136521

7. სასაქონლო -მატერიალური ფასეულობები 2024წ. -96089

8. ძირითადი საშუალებები

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

01.01.2024წ.	1206386	1162091	90279	2458756
--------------	---------	---------	-------	---------

შემოსვლა	6431	25103	7622	39156
----------	------	-------	------	-------

გასვლა

31.12.2024წ.	1212817	1187194	97901	2497912
--------------	---------	---------	-------	---------

დაგროვილი ცვეთა

01.01.2024წ.	367250	249492	55922	672664
--------------	--------	--------	-------	--------

წლიური ცვეთა	38675	87170	11323	137168
--------------	-------	-------	-------	--------

31.12.2024წ.	405925	336662	67245	809832
--------------	--------	--------	-------	--------

შპს კაპიტალი შეადგენს -677099 ლარს

შპს "კავტრექსტერმინალი"-ს დირექტორი



/კობა ცომაია/