

შპს TR Georgia Project 2

2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება			
	კომ.	31.12.24	31.12.23
მიმდინარე აქტივები			
ფული და ფულადი ექვივალენტები	1	365 425,96	78 351,26
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	747 397,24	2 931 256,99
მარაგები		12 831 283,71	9 275 828,34
		13 944 106,91	12 285 436,59
გრძელვადიანი აქტივები			
წმინდა ძირითადი საშუალებები	3	25 629 027,22	21 266 222,94
		25 629 027,22	21 266 222,94
		39 573 134,13	33 551 659,53
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	4	12 288 798,37	7 956 394,29
		12 288 798,37	7 956 394,29
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სასესხო ვალდებულებები		73 683 338,94	69 855 729,76
		73 683 338,94	69 855 729,76
საკუთარი კაპიტალი			
გაუნაწილებელი მოგება		(46 399 003,18)	(44 260 464,52)
		(46 399 003,18)	(44 260 464,52)
		39 573 134,13	33 551 659,53



დირექტორი

პ. რაშიდმანეშ

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება		
	2024	2023
ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან	6 719 805,07	4 274 059,77
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	(3 831 233,86)	(5 078 514,53)
საერთო მოგება	2 888 571,21	(804 454,76)
სხვა შემოსავლები	933 119,78	392 591,82
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(904 029,91)	(741 682,33)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(510 734,09)	(520 296,31)
საპროცენტო ხარჯი	(2 344 332,37)	(1 273 060,49)
იჯარა	(23 235,58)	(28 986,11)
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯი	(2 154 147,80)	(2 439 920,86)
საოპერაციო მოგება	(2 114 788,76)	(5 415 809,04)
მოგება/(ზარალი) სავალუტო ოპერაციებიდან	(23 749,90)	6 269,79
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადამდე	(2 138 538,66)	(5 409 539,25)
მოგების გადასახადი	-	-
წმინდა მოგება/(ზარალი)	(2 138 538,66)	(5 409 539,25)
კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში	(44 260 464,52)	(38 850 925,27)
საწესდებო კაპიტალი	-	-
ცვლილებები რეზერვები და დაფინანსებაში	-	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-
კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	(46 399 003,18)	(44 260 464,52)



დირექტორი

პ. რაშიდმანეშ

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

	2024	2023
ნაღდი ფული	779,04	966,39
ფული ბანკში	364 646,92	77 384,87
	365 425,96	78 351,26

2. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2024	2023
მოთხოვნები მყიდველებთან	65 577,75	78 609,72
მოთხოვნები პერსონალთან	5 150,49	10 103,68
გადახდილი ავნსები	315 072,96	2 795 362,78
გადასახადები	361 596,04	39 721,43
სხვა	-	7 459,38
	747 397,24	2 931 256,99

3. ძირითადი საშუალებები

	31.12.22	წმინდა ცვლილება	31.12.23
ისტორიული ღირებულება			
მიწის ნაკვეთები	6 520 143,35	-	6 520 143,35
მიწის ნაკვეთის გაუმჯობესება	49 002,44	103 520,00	152 522,44
დაუმთავრებელი მშენებლობა	5 348 784,65	4 355 293,12	9 704 077,77
შენობა ნაგებობები	1 327 246,10	4 335,07	1 331 581,17
მანქანა-დანადგარები	15 642 413,88	407 753,91	16 050 167,79
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	213 172,09	2 636,27	215 808,36
სატრანსპორტო საშუალებები	390 292,85	-	390 292,85
ბიოლოგიური აქტივი	1 294 622,77	-	1 294 622,77
არამატერიალური აქტივები	20 504,68	-	20 504,68
	30 806 182,81	4 873 538,37	35 679 721,18

აკუმულირებული ცვეთა

მიწის ნაკვეთები	-	-	-
მიწის ნაკვეთის გაუმჯობესება	-	-	-
დაუმთავრებელი მშენებლობა	-	-	-
შენობა ნაგებობები	(189 279,36)	(8 945,46)	(198 224,82)
მანქანა-დანადგარები	(8 941 381,62)	(429 907,09)	(9 371 288,71)
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	(149 375,22)	(6 734,83)	(156 110,05)
სატრანსპორტო საშუალებები	(219 004,29)	(65 146,71)	(284 151,00)
ბიოლოგიური აქტივი	(26 031,02)	-	(26 031,02)
არამატერიალური აქტივები	(14 888,36)	-	(14 888,36)
	(9 539 959,87)	(510 734,09)	(10 050 693,96)

საბალანსო ღირებულება

მიწის ნაკვეთები	6 520 143,35	-	6 520 143,35
მიწის ნაკვეთის გაუმჯობესება	49 002,44	103 520,00	152 522,44
დაუმთავრებელი მშენებლობა	5 348 784,65	4 355 293,12	9 704 077,77
შენობა ნაგებობები	1 137 966,74	(4 610,39)	1 133 356,35
მანქანა-დანადგარები	6 701 032,26	(22 153,18)	6 678 879,08
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	63 796,87	(4 098,56)	59 698,31

სატრანსპორტო საშუალებები	171 288,56	(65 146,71)	106 141,85
ბიოლოგიური აქტივი	1 268 591,75	-	1 268 591,75
არამატერიალური აქტივები	5 616,32	-	5 616,32
	21 266 222,94	4 362 804,28	25 629 027,22

4. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2024	2023
სხვადასხვა მომწოდებლები	160 125,96	942 682,45
მიღებული ავანსები	8 106,06	8 054,12
მოკლევადიანი სესხები	12 114 908,63	7 000 000,00
ვალდებულებები პერსონალისადმი	5 657,72	5 657,72
	12 288 798,37	7 956 394,29