

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2018
აქტივები	
ფული და ფულის ეკვივალენტები	608 610
სავაჭრო მოთხოვნები	7 237 691
სულ აქტივები	7 846 301
ვალდებულებები	
სავაჭრო ვალდებულებები	852 072
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	8 363
საგადასახადო ვალდებულებები	(191)
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	44 656
სულ ვალდებულებები	904 900
საკუთარი კაპიტალი	
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	6 941 401
სულ საკუთარი კაპიტალი	6 941 401
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7 846 301

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	
მომსახურების გაწევიდან	16 082 863
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	9 245 751
სულ საოპერაციო ხარჯები	9 245 751
საოპერაციო მოგება/ზარალი	6 837 112
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	104 289
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	6 941 401
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	6 941 401

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	597 176
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	
სავალუტო კურსის ეფექტი	11 434
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	608 610

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. შესავალი

შპს ბალტკრაფტ გეო (402084668) დაფუძნდა 2018 წლის 26 აპრილს.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების დამფუძნებელია
ჯამშიდ ტურაბეკოვი (AA 1548133) – 100 % , უზბეკეთი.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სარკინიგზო და სახმელეთო გადაზიდვები.

საწარმოში 2018 წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობა შეადგენდა 3 კაცს.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე.

1) სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვება.

2) ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება წრფივი მეთოდით. მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

კომპანიას 2018 წელს არ უფიქსირდება ძირითადი საშუალებები.

3) სასაქონლო-მატერიალური მარაგების აღრიცხვა იწარმოებს თვითღირებულებით, ხოლო მარაგების ჩამოწერა მოხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.
კომპანიას 2018 წლისათვის არ უფიქსირდება სასაქონლო-მატერიალური მარაგები.

4) კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

ცხრილი აჩვენებს რამდენიმე, არსებითი დებიტორული კომპანიის ჩამონათვალს 2018 წლის დეკემბრის მდგომარეობით::

დასახელება	სულ
01.01.2018	0
TJ DOWNHOLE EQUIPMENT FZE	420169,28
ULTRA Energy Trading FZE	1294894,5
ENTER Engineering PTE Ltd. (USD)	123926,58
CIVIL C. E.ENGINES LTD	357817,08
AMIRSOY LLC	3878747,35
AVGUSTPYATOE LLC	254691,87
ERIELL OILFIELD SERVICES MIDDLE EAST DMCC	550156,39
31.12.2018 სულ:	<u>7237691</u>

5) კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს:

5.1 სავაჭრო, მოკლევადიან ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა. ცხრილი აჩვენებს რამდენიმე, არსებითი კრედიტორული კომპანიის ჩამონათვალს 2018 წლის დეკემბრის მდგომარეობით:

დასახელება	სულ
01.01.2018	0
SERVIS ARM LLC (USD)	187843,79
TS TRANS Service AG (USD)	110844,11
LOGISTICHESKAYA Servisnaya Kompaniy\а LLC	44378,3
ASTRAMED UAB	60815,61
SIA TOPAZ LOGISTICS	146641,8
SIMPLEXTRANS S.C. SRL	202810,81
31.12.2018 სულ:	<u>852072</u>

5.2 ფინ.ვალდებულებები მოიცავს აგრეთვე თანამშრომლების მიმართ სახელფასო ვალდებულებებს, რომლის დარიცხვაც მოხდა 2018 წლის დეკემბრის თვეში, ხოლო გაცემა განხორციელდა მომდევნო, 2019 წელს.

- 6) საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2018 წელს კომპანიას დივიდენდი არ გაუცია.
- 7) შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

გადაზიდვის მომსახურებაზე გაფორმებულია გრძელვადიანი ხელშეკრულებები დამკვეთებთან. შემოსავლების აღიარება ხდება ეტაპობრივად (ყოველთვიურად) შესრულებულ სამუშაოზე გაფორმებული მიღება-ჩაბარების აქტის ან ინვოისის საფუძველზე.

ხარჯად აღიარდება შესრულებულ სამუშაოზე ფაქტობრივად გაწეული ხარჯები. ცხრილი აჩვენებს ყველა ხარჯის დეტალურ ჩამონათვალს:

დასახელება	სულ
01.01.2018	0
ტვირთების გადაზიდვის მომსახურება	8 079 477
მიწოდების სხვა ხარჯები	1 002 698
შრომის ანაზღაურება	64 943
საბროკერო მომსახურება	46 420
დაზღვევა	5155
საბუღალტრო მომსახურება	12 000
სხვა ხარჯები	7 264
ბანკის საკომისიო	27 578
სხვა საერთო ხარჯი	211
31.12.2018	სულ: <u>9245751</u>

შპს ბალტკრაფტ გეო

ჯ.ტურაბეკოვი

/J.Turabekov/

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2018
აქტივები	
ფული და ფულის ეკვივალენტები	608 610
სავაჭრო მოთხოვნები	7 237 691
სულ აქტივები	7 846 301
ვალდებულებები	
სავაჭრო ვალდებულებები	852 072
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	8 363
საგადასახადო ვალდებულებები	(191)
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	44 656
სულ ვალდებულებები	904 900
საკუთარი კაპიტალი	
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	6 941 401
სულ საკუთარი კაპიტალი	6 941 401
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7 846 301

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	31.12.2018
ნეტო ამონაგები	
მომსახურების გაწევიდან	16 082 863
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	9 245 751
სულ საოპერაციო ხარჯები	9 245 751
საოპერაციო მოგება/ზარალი	6 837 112
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	104 289
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	6 941 401
მოგების გადასახადი	
მოგება/(ზარალი)	6 941 401

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	597 176
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	
სავალუტო კურსის ეფექტი	11 434
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	608 610

დირექტორი

ჯამშიდ ტურაბეგოვი



- 1) საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2018 წელს კომპანიას დივიდენდი არ გაუცია.
- 2) შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.

გადაზიდვის მომსახურებაზე გაფორმებულია გრძელვადიანი ხელშეკრულებები დამკვეთებთან. შემოსავლების აღიარება ხდება ეტაპობრივად (ყოველთვიურად) შესრულებულ სამუშაოზე გაფორმებული მიღება-ჩაბარების აქტის ან ინვოისის საფუძველზე.

ხარჯად აღიარდება შესრულებულ სამუშაოზე ფაქტობრივად გაწეული ხარჯები. ცხრილი აჩვენებს ყველა ხარჯის დეტალურ ჩამონათვალს:

დასახელება	სულ
01.01.2018	0
ტვირთების გადაზიდვის მომსახურება	8 079 477
მიწოდების სხვა ხარჯები	1 002 698
შრომის ანაზღაურება	64 943
საბროკერო მომსახურება	46 420
დაზღვევა	5155
საბუღალტრო მომსახურება	12 000
სხვა ხარჯები	7 264
ბანკის საკომისიო	27 578
სხვა საერთო ხარჯი	211
31.12.2018	სულ: 9245751

შპს ბალტკრაფტ გეო

ჯ.ტურაბეკოვი

/J.Turabekov/

