

შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
ლარი

	შენიშვნა	2020	2019
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები		38,478	325,109
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		312,265	371,947
სხვა პირებზე ავანსებად გაცემული ფულადი სახსრები		15,853	26,040
მარაგები		1,485	-
სხვა		1,485	-
საინვესტიციო ქონება		13,615,953	12,655,606
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		2,044	154,123
სხვა არამატერიალური აქტივები		112,318	-
სულ აქტივები		14,098,396	13,532,825
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		35,450	48,821
საგადასახადო ვალდებულებები		21,362	4,014
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		93,017	863,000
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		5,391,683	3,666,811
სულ ვალდებულებები		5,541,512	4,582,646
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		215,371	215,370
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		208,741	602,037
გადაფასების რეზერვი		8,132,772	8,132,772
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		8,556,884	8,950,179
სულ საკუთარი კაპიტალი		8,556,884	8,950,179
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		14,098,396	13,532,825

შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
ლარი

	შენიშვნა	2020	2019
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები		38,478	325,109
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		312,265	371,947
სხვა პირებზე ავანსებად გაცემული ფულადი სახსრები		15,853	26,040
მარაგები		1,485	-
სხვა		1,485	-
საინვესტიციო ქონება		13,615,953	12,655,606
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		2,044	154,123
სხვა არამატერიალური აქტივები		112,318	-
სულ აქტივები		14,098,396	13,532,825
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		35,450	48,821
საგადასახადო ვალდებულებები		21,362	4,014
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		93,017	863,000
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		5,391,683	3,666,811
სულ ვალდებულებები		5,541,512	4,582,646
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		215,371	215,370
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		208,741	602,037
გადაფასების რეზერვი		8,132,772	8,132,772
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		8,556,884	8,950,179
სულ საკუთარი კაპიტალი		8,556,884	8,950,179
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		14,098,396	13,532,825





შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

ლარი

	2020	2019
ნეტო ამონაგები	1,054,429	1,114,756
გაყიდვების თვითღირებულება	(15,554)	-
საერთო მოგება	1,038,875	1,114,756
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(242,717)	(134,761)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(395,015)	(241,576)
საპროცენტო შემოსავალი	18,660	5,438
საპროცენტო ხარჯი	(526,060)	(185,563)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(352,905)	(253,612)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,498,037)	(810,074)
საოპერაციო მოგება	(459,162)	304,682
ხარჯი სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(11,909)	(882)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	15,554	(856,320)
მოგება / (ზარალი)	(455,517)	(552,520)
მოგების გადასახადის ხარჯი	(451)	(4,407)
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(455,968)	(556,927)
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)	(434,814)	(600,296)
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)	(21,154)	43,369
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	8,950,179	9,723,916
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-	(210,953)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	62,673	(5,857)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	8,556,884	8,950,179

შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

ლარი

	2020	2019
ნეტო ამონაგები	1,054,429	1,114,756
გაყიდვების თვითღირებულება	(15,554)	-
საერთო მოგება	1,038,875	1,114,756
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(242,717)	(134,761)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(395,015)	(241,576)
საპროცენტო შემოსავალი	18,660	5,438
საპროცენტო ხარჯი	(526,060)	(185,563)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(352,905)	(253,612)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,498,037)	(810,074)
საოპერაციო მოგება	(459,162)	304,682
ხარჯი სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(11,909)	(882)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	15,554	(856,320)
მოგება / (ზარალი)	(455,517)	(552,520)
მოგების გადასახადის ხარჯი	(451)	(4,407)
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(455,968)	(556,927)
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)	(434,814)	(600,296)
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)	(21,154)	43,369
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	8,950,179	9,723,916
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-	(210,953)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	62,673	(5,857)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	8,556,884	8,950,179



შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ლარი

	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(927,343)	503,353
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(1,467,185)	(2,071,803)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	2,107,897	1,594,842
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(286,631)	26,392
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	325,109	298,717
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	38,478	325,109

შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ლარი

	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(927,343)	503,353
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(1,467,185)	(2,071,803)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	2,107,897	1,594,842
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(286,631)	26,392
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	325,109	298,717
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	38,478	325,109

ლ. ხ. ხ. ხ.



ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
ათას ლარში

1. ინფორმაცია „კომპანიების“ შესახებ

შპს „იალონი“ (შემდგომში „კომპანია“) ოპერირებს 2012 წლიდან, დაფუძნებულია საქართველოს რეზიდენტი კომპანია შპს „შარმ ტრედიდინგის“ მიერ. „კომპანიის“ ოფიციალური იურიდიული მისამართია, აღმაშენებლის ხეივანი 6, თბილისი, საქართველო. შპს „იალონი“ ლოჯისტიკური კომპანია, რომლის ძირითადი საქმიანობაა საოფისე და სასაწყობო, უძრავი ქონების გაქირავება. კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შემდეგ ჯგუფის შვილობილ კომპანიას - შპს „სმარტ ვეარჰაუსი“ 85,31% - რომლის ძირითადი საქმიანობაა საოფისე და სასაწყობო, უძრავი ქონების გაქირავება.

შვილობილი კომპანია	31 დეკემბერი 2020, %	31 დეკემბერი 2019, %	დაფუძნე ბის ან შეძენის თარიღი	ქვეყანა
შპს „სმარტ ვეარჰაუსი“	85,31%	85,31%	2016	საქართველო

2. მომზადების საფუძვლები

„კომპანიის“ საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს სტანდარტის) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის მიხედვით. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში, თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.

3. ფუნქციონირებადი საწარმო

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ „კომპანია“ მომავალშიც დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების

რეალიზაციასა და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

4. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

4.1 უცხოური ვალუტა

„კომპანიის“ სამუშაო ვალუტაა ლარი, რადგანაც ეს არის იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც „კომპანია“ ეწევა საქმიანობას. უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციების თავდაპირველ აღრიცხვას „კომპანია“ აწარმოებს ოპერაციის თარიღისთვის დადგენილი ფუნქციონალური ვალუტის კურსის შესაბამისად.

უცხოურ ვალუტებში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის სპოტ გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

4.2 სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო-მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა FIFO ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, დამუშავების ხარჯს, სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდებარეობამდე და მდგომარეობამდე მისაყვანად.

4.3 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთებს.

5. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

არ არსებობს საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები რომლებიც საჭიროებს ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახვას ან კორექტირებას.