

შპს ჯეორელი
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 31 დეკემბერი, 2020
 ერთეული ლარი

აქტივები	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
ფული და ფულის ეკვივალენტები		3,796	2,349,876
სავაჭრო მოთხოვნები		-	254,062
გადახდილი ავანსები		7,370	6,523
მარაგები		739,413	2,369,140
ძირითადი საშუალებები		-	-
სულ აქტივები		750,579	4,979,601
სავაჭრო ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები		15,600	5,065
სასესხო ვალდებულებები	3	1,161,632	5,637,789
სულ ვალდებულებები		1,177,232	5,642,854
კაპიტალი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება/(ზარალი)		(426,653)	(663,253)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(426,653)	(663,253)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		750,579	4,979,601

შპს ჯეორგილი
საქმიანობის შედეგი
31 დეკემბერი, 2020
ერთეული ლარი

	შენიშვნა	2020	2019
შემოსავალი			
- საქონლის რეალიზაციიდან		2,064,205	2,716,653
- მომსახურების გაწევიდან		-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(1,630,303)	(3,156,458)
საერთო მოგება		433,902	(439,805)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		(15,120)	(11,664)
საპროცენტო ხარჯი		(103,935)	(91,142)
სხვა შემოსავალი		13,769	214,548
სულ საოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		328,616	(328,063)
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური		(92,016)	(335,190)
ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან			
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		236,600	(663,253)
მოგების გადასახადი		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)		236,600	(663,253)

შპს ჯეორელი
კაპიტალის მოძრაობა
31 დეკემბერი, 2020
ერთეული ლარი

1 იანვარი, 2020

საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	(663,253)
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	-
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	236,600
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(426,653)

31 დეკემბერი, 2020

შპს ჯეორელი
 ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
 31 დეკემბერი, 2020
 ერთეული ლარი

	2020	2019
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,299,396	(3,093,704)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(4,654,840)	5,477,189
წმინდა ზრდა/(კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(2,346,080)	(2,349,876)
სავალუტო კურსის ეფექტი	9,364	(33,609)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	2,349,876	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	3,796	2,349,876

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია:

შპს ჯეორელი (405 324 126) შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, სულხან ცინცაძის 28. ბ.6. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სახმელეთო ტრანსპორტთან დაკავშირებული მომსახურება

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი).

შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება წმინდა ღირებულებით, დღგ-ისა და ფასდაკლებების გარეშე. შემოსავალი იზომება, როგორც გაყიდვის შედეგად მიღებული აქტივის სამართლიანი ღირებულება.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და სადაც საჭიროა გაუფასურების რეზერვი.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას 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 მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები:

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

3. სასესხო ვალდებულებები:

კონტრაგენტი	სასესხო ვალდებულება 31/12/2020 (ძირი+%)
საქართველოს საერთაშორისო ენერგეტიკული კორპორაცია	321625
Global International Energy Corporation	840007

4. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია. საქმიანობის სფეროდან გამომდინარე, კოვიდ-19 პანდემიას გავლენა არ ჰქონია კომპანიის საქმიანობაზე.

28 სექტემბერი, 2021

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი

3. სასესხო ვალდებულებები:

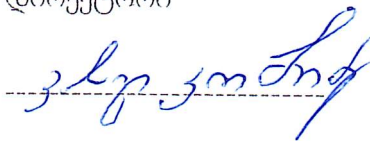
კონტრაგენტი	სასესხო ვალდებულება 31/12/2020 (მირი+%)
საქართველოს საერთაშორისო ენერგეტიკული კორპორაცია	321625
GLOBAL INTERNATIONAL ENERGY CORPORATION	840007

4. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია. საქმიანობის სფეროდან გამომდინარე, კოვიდ-19 პანდემიას გავლენა არ ჰქონია კომპანიის საქმიანობაზე.

28 სექტემბერი, 2021

დირექტორი



მთავარი ბუღალტერი

