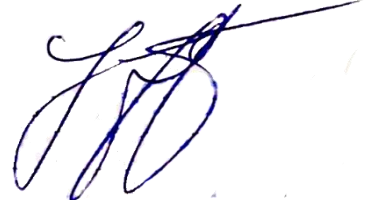


ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	23178	22426	166662
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	403148	34493	549099
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულად მარაგები	121906	29373	1796
მზა პროდუქცია	698942	286870	357129
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	698942	286870	357129
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	2829	1989	2528
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	2438177	2370316	2265960
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	274695	274695	0
3962875	3020162	3343174	
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	1017460	29083	572623
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	1137	2714	830
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	2966	19918	130445
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	2282646	1648373	959990
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	0	0	0
179507	537943	720637	
3483716	2238031	2384525	
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპ	1000	1000	1000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	478159	781131	957649
სულ საკუთარი კაპიტალი	479159	782131	958649
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3962875	3020162	3343174
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1250003	375151	1077214
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	3483716	2238031	2384525

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	5413291	2773611
საქონლის გაყიდვიდან	5398414	2730959
მომსახურების გაწევიდან	14877	42652
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-4683409	-2384956
საწყისი მარაგები	0	357129
მარაგების შესყიდვა	0	2314697
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	729882	388655
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	75273
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-86651	-95080
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-70224	-58411
საპროცენტო შემოსავალი	3093	0
საპროცენტო ხარჯი	-237711	-156208
იჯარის ხარჯი	-26858	-29555
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-164528	-107039
სულ საოპერაციო ხარჯები	-582879	-371020
საოპერაციო მოგება	147003	17635
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 ვაჭრობი	-338515	-95137
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-111460	-99016
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	-302972	-176518
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-302972	-176518
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) ;	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უც	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-302972	-176518
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	782131	958649
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	479159	782131



სააღრიცხვო პოლიტიკა

შპს „შორეთელი ჰოლდინგ გრუპ“

შპს „შორეთელი ჰოლდინგ გრუპ“ რეგისტრირებულია 2007 წლის 07 ნოემბერს მეწარმეთა შესახებ კანონის შესაბამისად;

იურიდიული მისამართი: ქ.თბილისი, ნუცუბიძის 1 მ/რ, 1 კვ. #7/3

საგადასახდო საიდენტიფიკაციო ნომერი: 205231890

შპს ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: საბითუმო ვაჭრობა ელექტრული ხელსაწყოებით და მოწყობილობებით, საკუთარი არასაცხოვრებელი ფართების გაქირავება-მართვა;

შპს-ს სააღრიცხვო პოლიტიკის შემუშავებისას გამოყენებულია:

1. საქართველოს კანონი “მეწარმეთა შესახებ”;
2. მესამე კატეგორიის საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტი;
3. მოცემული სააღრიცხვო პოლიტიკა მოქმედებაში შედის 2017 წლის 1 ნოემბრიდან და გამოყენებული იქნება საწარმოს ფუნქციონირების მთელ პერიოდში;
4. ბუღალტრული აღრიცხვა ხორციელდება საქართველოს პარლამენტთან არსებული ბუღალტრული აღრიცხვის სტანდარტების კომისიის მიერ დამტკიცებული ანგარიშთა გეგმის სტრუქტურის შესაბამისად საწარმოს თავისებურებებიდან გამომდინარე შემუშავებული სამუშაო ანგარიშთა გეგმით;
5. ბუღალტრული აღრიცხვის წარმოებასა და ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე პასუხისმგებელია საზოგადოების ხელმძღვანელი;
6. სამეურნეო ოპერაციების აღრიცხვა ხორციელდება დარიცხვის მეთოდით.

სააღრიცხვო პოლიტიკა - ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა

7. შეძენილი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით ანუ პირვანდელი ღირებულებით.
8. ძირითადი საშუალებები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება პირვანდელი ღირებულებიდან ცვეთის და გაუფასურების ზარალის თანხის გამოკლებით;

9. ძირითადი საშუალებების ცვეთის თანხა გაიანგარიშება წრფივი მეთოდით, თითოეული დასახელების მიხედვით.
10. ძირითადი საშუალებების ცვეთადი თანხა განისაზღვრება ნარჩენი ღირებულების გარეშე;
11. ძირითადი საშუალებების ინვენტარიზაცია ჩატარდება წელიწადში ერთხელ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის.

სააღრიცხვო პოლიტიკა--

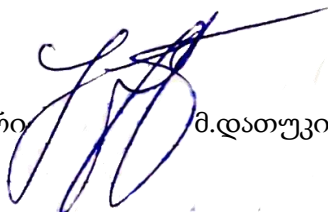
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა

12. შეძენილი საქონელი შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით;
13. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აღრიცხება უწყვეტი აღრიცხვის მეთოდით;
14. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი ღირებულების (midl) მეთოდით;
15. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით;
16. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ინვენტარიზაცია ჩატარდება წელიწადში ერთხელ;

სააღრიცხვო პოლიტიკა-საკუთარი კაპიტალის აღრიცხვა,

შრომის ანაზღაურების აღრიცხვა

17. საკუთარი კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისა და გაუნაწილებელი მოგებისაგან;
18. პარტნიორთა კრებაზე ფინანსური ანგარიშგების განხილვის დროს მიღებული გადაწყვეტილების საფუძველზე ხდება წმინდა მოგების განაწილება;
19. შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომითი კანონმდებლობისა შესაბამისად;
20. შვებულების დღეთა რაოდენობა განისაზღვროს 24 სამუშაო დღით, ხოლო საშუალო დღიური ხელფასი -30 კალენდარული დღის გათვალისწინებით.

დირექტორი  მ.დათუკიშვილი