

შპს „ჯი-სი“
ფინანსური ანგარიშგება
2020წ.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები		31-12-2020	31-12-2019
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	343,215	353,271
მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში	2	18,320	18,320
არამატერიალური აქტივები	3	26,265	29,592
სულ გრძელვადიანი აქტივები		387,799	401,184
მიმდინარე აქტივები			
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	4	891,704	761,913
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	5	660,417	785,094
სხვა მოთხოვნები	6	665,973	666,959
ფული და ექვივალენტები	7	54,551	45,700
სულ მიმდინარე აქტივები		2,272,645	2,259,667
სულ აქტივები		2,660,445	2,660,850
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	8	684,059	619,736
მიღებული სესხები	9	1,799,011	1,358,836
საგადასახადო ვალდებულებები	10	(1,932)	24,415
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11	0	416,388
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		2,481,137	2,419,374
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	12	2,000	2,000
აკუმულირებული მოგება/(ზარალი)		77,418	239,476
მიმდინარე პერიოდის მოგება / (ზარალი)		99,889	-
სულ კაპიტალი		179,307	241,476
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,660,444	2,660,850

დირექტორი

ფულადი ნაკადების უწყისი

	2020 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება დაბეგვრამდე	99,889
კორექტირება:	
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი	26,130
წმინდა (ზარალი) /სარგებელი გაცვლითი კურსის სხვაობიდან	-
	126,019
ფული საოპერაციო საქმიანობიდან	
(ზრდა)/შემცირება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობაში	(129,791)
(ზრდა)/შემცირება სავაჭრო დებიტორულ დავალიანებაში	124,677
(ზრდა)/შემცირება წინასწარ გაწეულ ხარჯებში	-
(ზრდა)/შემცირება სხვა მოთხოვნები	986
ზრდა/(შემცირება) საგადასახადო ვალდებულებები	(26,347)
ზრდა/(შემცირება) სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში	64,323
წმინდა ფული საოპერაციო საქმიანობიდან	159,868
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(12,746)
წმინდა ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან	(12,746)
ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
ზრდა/(შემცირება) მიღებულ სესხებში	440,175
ზრდა/(შემცირება) გრძელვადიანი ვალდებულებები	(416,388)
კაპიტალის შევსება/(შემცირება)	(162,058)
წმინდა ფული ფინანსური საქმიანობიდან	(138,271)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა	8,851
ფული და ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	45,700
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	54,552

დირექტორი _____



მოგება ზარალის ანგარიშგება

	2020 წ
შემოსავალი რეალიზაციიდან რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება წმინდა საოპერაციო შემოსავალი	13 5,946,181 14 (5,320,300) 625,881
საოპერაციო ხარჯები საერთო და აღმინისტრაციული ხარჯები	15 (601,207) (601,207)
სულ საოპერაციო ხარჯები	
არასაოპერაციო შემოსავლები არასაოპერაციო ხარჯები	16 655,200 17 (563,158) 92,042
მოგება / (ზარალი) დაბეგვრამდე	
მოგების გადასახადი	
წმინდა მოგება	116,716
საკურსო სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი) სრული შემოსავალი / (ხარჯი)	(16,826) 99,889

დირექტორი



კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

	აკუმულირებული (ზარალი) /მოგება	სულ
2019 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	241,476	241,476
დივიდენდის გაცემა	(162,058)	(162,058)
პერიოდის შედეგი	99,889	99,889
დამფუძნებლის შენატანი	-	-
2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	179,307	179,307

დირექტორი



განმარტებითი შენიშვნები

1 ძირითადი საშუალებები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	11,665			11,665
ავეჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	(6,626)		1,815	(8,441)
დაუმთავრებელი მშენებლობა	(134,813)		12,784	(147,597)
ელექტრო ტექნიკა	23,513			23,513
ელექტრო ტექნიკის ცვეთა იჯარით აღებული ქონების კუთილმოწე. ცვეთა	(21,963)		28	(21,991)
იჯარით აღებული ქონების კუთილმოწეობა	(19,662)			(19,662)
	19,662			19,662
მანქანა-დანადგარები	91,878			91,878
მანქანა-დანადგარების ცვეთა	(75,404)		4,156	(79,559)
ოფისის აღჭურვილობა	18,098			18,098
ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	(18,098)			(18,098)
სატრანსპორტო საშუალებები სატრანსპორტო საშუალებების ცვეთა	280,896	12,746		293,641
	(252,775)		4,020	(256,795)
შენობები და ნაგებობები	436,900	12,746	22,802	436,900
	353,271			343,215
2 მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში მონაწილეობა აფილირებულ კომპანიაში, შპს "ჯისი-ა.გ."	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
	18,320	-	-	18,320
	18,320	-	-	18,320
3 არამატერიალური აქტივები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
კომპიუტერული პროგრამა	121,362			121,362
კომპიუტერული პროგრამა "ორისი"-ს ამორტიზაცია	(91,769)		3,328	(95,097)
	29,592	-	3,328	26,265

4	სასაქონლო მატერიალური მარაგები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
	დაუმთავრებელი წარმოება	3			3
	საქონელი	709,873	5,605,107	5,487,061	827,920
	საქონელი გზაში	1,077	5,222,983	5,211,238	12,822
	სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	50,959			50,959
		761,913	10,828,090	10,698,299	891,704
5	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	785,094	6,277,751	6,402,429	660,417
		785,094	6,277,751	6,402,429	660,417
6	სხვა მოთხოვნები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
	ანგარიშვალდებული პირები გრძელვადიანი კრედიტის მიმდინარე ნაწილი	0	3,426	3,428	(2)
	სატრანზიტო ანგარიში	6			6
	სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	640,613			640,613
	კონების გადასახადის ზედმეტობა შპს "ვისილი" -- "უნიგრუპი" -- "რომპეტროლი"	5,877	4,611	5,877	4,611
	ჩასათვლელი დღე	463	15,776	15,494	745
		-	391,897	391,897	-
		666,959	415,711	416,697	665,973
7	ფული და ექვივალენტები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
	ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	5,982	8,886,963	8,878,228	14,717
	ღარი საღარიბოში უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	39,234	649,049	650,570	37,714
		484	6,039,025	6,037,388	2,121
		45,700	15,575,037	15,566,186	54,551

8	საკაჭრო და სხვა ვალდებულებები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
	გადასახდელი დივიდენდები	(61,840)	77,515	153,955	(138,280)
	გადასახდელი ხელფასები	542	211,434	211,976	-
	ვალდებულებები მეკავშირე საწ- ების წინაშე	2,271	831	256	2,847
	ვალდებულებები მომსახურებიდან და მოწოდებიდან	3,900	46,765	45,190	5,475
	საბაჟო გეზი	(5,294)	407,579	402,865	(581)
	საქონლის მოწოდებიდან	(559,315)	5,766,425	5,760,631	(553,521)
	წარმოქმნილი ვალდებულებები				
	ხელფასის დამატებითი ანგარიში	-	7,504	7,504	-
		(619,736)	6,518,054	6,582,377	(684,059)
9	მიღებული სესხები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
	გრძელვადიანი სესხების	(138,836)	152,066	13,230	-
	მიმდინარე ნაწილი				
	მოკლევადიანი სესხები	(1,220,000)	1,708,895	2,287,905	(1,799,011)
	ბანკებისაგან	(1,358,836)	1,860,961	2,301,135	(1,799,011)
10	საგადასახდო ვალდებულებები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
	გადასახდების ერთიანი ანგარიში	(17,097)	644,814	618,508	9,210
	გადასახდელი დღგ	-	460,346	460,346	0
	გადასახდელი მოგების	-	14,676	14,676	-
	გადასახდელი საშემოსავლო	(2,977)	47,184	51,485	(7,278)
	გადასახდელი სოციალური	270	5,487	5,757	1
	გადასახდელი ქონების	(4,611)	4,611	-	-
	გადასახდელი დღგ	-	45,988	45,988	-
		(24,415)	1,223,107	1,196,760	1,932
11	გრძელვადიან ვალდებულებები	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო

საქართველოს ბანკის გრძელვადიანი ხესი	(416,388)	558,479	142,092	(0)
	(416,388)	558,479	142,092	(0)

12 საწესდებო კაპიტალი	საწყისი	დებეტი	კრედიტი	საბოლოო
საწესდებო კაპიტალი	(2,000)	-	-	(2,000)
	(2,000)	-	-	(2,000)

13 შემოსავალი რეალიზაციიდან	საბოლოო			
სხვა საოპერაციო შემოსავლები	105,956			
შემოსავალი რეალიზაციიდან შემოსავლის კორექტირება რეალიზაციიდან	5,850,712			
	(10,488)			
	5,946,181			

14 რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	საბოლოო			
დაქირავებულ პირთა ანაზღაურება	(3,901)			
დისტრიბუციის ა/მ მომსახურება	(6,167)			
დისტრიბუციისა და რეალიზაციის სხვადასხვა ხარჯები	(144,077)			
მყიდველისგან მობრუნებული საქონლის თვითღირებულება	8,725			
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	(5,174,685)			
სატრანზიტი საქონლის შენახვა საბაჟო საწყობში	(195)			
	(5,320,300)			

15 საერთო და აღმნიშნული ხარჯები	საბოლოო			
აუღირებული მომსახურების ხარჯები	(6,000)			
ბანკის მომსახურება	(7,244)			
დაზღვევა	(1,576)			

თანამშრომელთა დარიცხული ხელფასები	(212,454)
ოფისის იჯარა	(58,830)
რეკლამა	(1,212)
საგადასახადო აქტივები	(41,546)
საკანცელარიო და მცირეფასიანი საქონელი	(1,396)
საკომუნიკაციო ხარჯები	(4,288)
სამივლინებო ხარჯები	(185)
სანოტარო ხარჯი	(413)
საპროცენტო ხარჯი კრედიტებზე, ლიზინგზე და საბანკო გარანტიებზე	(179,142)
საქონლის ჩამოწერა	(33,937)
საწვავი	(15,494)
სოციალური გადასახადი 2% სხვა ხარჯები, რომლებიც არ ხვდება საბაჟო დეკლარაციაში	(2,878)
სხვადასხვა	(2,974)
სხვადასხვა ფინანსური ხარჯები	(5,119)
	(387)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(26,130)
	(601,207)

16 არასაოპერაციო შემოსავლები	საბოლოო
არასაოპერაციო შემოსავლები მოგება/ზარალი ანგარიშებზე ნაშთის გადაფასებებიდან	365,172
	290,028
	655,200

17 არასაოპერაციო ხარჯები	საბოლოო
გამოუქვითავი ხარჯი	(340)

ზარალი ანგარიშებზე ნაშთის
გადაფასებებიდან

(435,269)

სხვა არასაოპერაციო ხარჯები

(127,549)

(563,158)