

შპს „ჯეი-სი-ბი სოლუმენს“-ის

დამაზუსტებელი განმარტება 2019-2020 წწ. ფინანსურ ანგარიშგებასთან დაკავშირებით

ქ.თბილისი

30 სექტემბერი, 2021 წ

მოგახსენებთ, რომ შპს „ჯეი-სი-ბისოლუმენს“ ს/კ 40531424; არის სამეწარმეო იურიდიული პირი, რომელიც 2019 წლიდან ოპერირებს ქართულ ბაზარზე. კომპანიის საქმიანობას აღნიშნულ წლებში განეკუთვნება საზღვრებს გარეთ ბაზრის კვლევა და საზოგადოებრივი აზრის შესწავლა და ამავდროულად მიზნით კომპანია ახორციელებს სხვადასხვა ტიპის სოციალური აქტივობებს. კომპანიის 100 % იანი წილის მფლობელი და დირექტორია ალექსანდრე ჩირგაძე (პირადი ნომერი 01017021103). კომპანიამ არსებული რეგულაციების გათვალისწინებით და კანონით დადგენილ ვადაში უზურნველყო 2019-2020 წწ. ფინანსური ანგარიშგების საამისოდ მიღებული ფორმით შედგენა და გაგზავნა. აღნიშნულ ანგარიშგებასთან დაკავშირებით, ვაზუსტებთ ქვემოთ მოყვანილ საკითხებს:

- **ფინანსური მდგომარეობის აღმწერ ფორმაში წარმოდგენილ მონაცემებთან დაკავშირებით განმარტავთ:**

ა. ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტის ნაწილში ფულადი სახსრები ნაწილდება შემდეგნაირად:

ფული საბანკო ანგარიშზე ლარში (1210) - 2496.93

ფული საბანკო ანგარიშზე უცხოურ ვალუტაში (1220) ექვივალენტით ლარში - 309794.1

ფული სალაროში ლარში - 0

ბ. სხვა პირებზე ავანსად და სესხად გაცემულ ფულად სახსრები ნაწილდება შემდეგნაირად:

მომწოდებელზე გაცემული ავანსი (1480) - 246.61

წინასწარ გადახდილი იჯარა (1720) - 36816

გ. სხვა მოკლევადიანი აქტივების ფულადი სახსრები ნაწილდება შემდეგნაირად:

საგადასახდო აქტივი, კერძოდ ზედმეტად გადახდილი თანხები ბიუჯეტში (3321) - 13818.85

დ. არამატერიალური აქტივები (2590) წარმოადგენს:

საბუღალტრო პროგრამა ORIS - ის ნარჩენი საბალანსო ღირებულება - 1392.37

ე. ძირითადი საშუალებები წარმოადგენს:

საწარმოო ქონება ავეჯის და სხვა ინვენტარის სახით (2155;2160;2165;2170) - 67,607

ვ. გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები წარმოადგენს:

დამფუძნებლისაგან მიღებული სესხები (4140 სარგებლის გარეშე) - 319,976

ზ. სხვა ვალდებულებები წარმოადგენს:

სოციალურ გადასახადს (3370 საპენსიო შენატანი) - **7737.79**

საქმიანობის შედეგების აღმწერ ფორმაში წარმოდგენილ მონაცემებთან დაკავშირებით განვმარტავთ:

ა.შემოსავალი რეალიზაციიდან წარმოადგენს ზემოთ აღწერილ, თავსართში აღნიშნული ძირითადი საქმიანობიდან მიღებულ შემოსავალს თანხით - 3,255,380

ბ. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები წარმოადგენს:
ძირითადი საქმიანობის განხორციელებისას საჭირო სახსრებს - 121,408

გ. წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან წარმოადგენს:

კურსთა შორის სხვაობიდან მიღებულ შემოსავალსა და ხარჯს შორის სხვაობას - 28,758

დ. სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი (ხარჯს) წარმოადგენს:

კორონა ვირუსის პანდემიის ფარგლებში სპეციალური სახელმწიფო რეგულაციებით მიღებულ შეღავათებს - 8,127

დამატებით ასევე ვაზუსტებთ რომ ჩვენი კომპანიის მომხარებლების (დამკვეთების) სრულად არიან უცხო ქვეყნის პირები, შესაბამისად კომპანიის ძირითადი საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი მიღებულია უცხოურ ვალუტაში. აღნიშნული შემოსავლის აღრიცხვა წარმოებს ექვივალენტებით ლარში.

აქვე აღვნიშნავთ რომ კომპანიაში არსებულ ქონებაზე კომპანია იყენებს საგადასახადადო ცვეთის მეთოდს.

კომპანია ბუღალტრულ აღიცხვაში იყენებს დარიცხვის მეთოდს და ჩამოწერის პერიოდულობის პრინციპს.

შპს „ჯეი-სი-ბი სოლუშენს“

ს/კ 405312424

დირექტორი: ალექსანდრე ჩირგაძე

ა. ჩირგაძე

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	312291	100931
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	0	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	37062	37078
მარაგები	0	0
მზა პროდუქცია	0	0
სხვა	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	13819	29983
ბიოლოგიური აქტივები	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0
გუდვილი	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	1160	1300
ძირითადი საშუალებები	67607	72996
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0
სულ აქტივები	431939	242288
ვალდებულებები		
საიჯარო ვალდებულება	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	2627	1082
ანარიცხები	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	223285	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	319976	549976
მიღებული გრანტები	0	0
სხვა ვალდებულებები	7738	2127
სულ ვალდებულებები	553626	553185
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი	-121687	-310897
გადაფასების რეზერვი	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-121687	-310897
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	431939	242288
სულ მოკლევადიანი აქტივები	363172	167991
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	233650	3208

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	3255380	2033986
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	3255380	2033986
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3255380	2033986
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-2551266	-1920198
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-21995	-17516
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-408386	-257861
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-121408	-115716
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3103055	-2311291
საოპერაციო მოგება	152325	-277305
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) /	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით	28758	-33592
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	8127	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	189210	-310897
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	189210	-310897
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	189210	-310897
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-310897	0
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის	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	-121687	-310897

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი	3255380	2033386
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული)	-3072778	-2448839
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი	0	549976
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	182602	134523
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა	28758	-33592
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	100931	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	312291	100931

ა. ჩიშვჭი