

2021 წლის ინდივიდუალური
ფინანსური ანგარიშგება

შპს „ჯორჯიან ალიანსი“

(საინდეტიფიკაციო №223238244)

შინაარსი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა
3. ძირითადი საშუალებები
4. არამატერიალური აქტივები
5. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები
6. ბიზნეს სესხები და ოვერდრაფტები
7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები
8. საკუთარი კაპიტალი
9. საწარმოს უწყვეტობის განხილვა
10. ბალანსის შედგენის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

შპს „ჯორჯიან ალიანსი „ ს/კ 223238244

ფორმა № 1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31/12/2021	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი 31/12/2020	წინა საანგარიშგებ ო პერიოდის ბოლო თარიღი 31/12/2019
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	35643	170085	130377
სავაჭრო მოთხოვნები	586905	684509	713017
გადახდილი ავანსები	208834	15728	198494
მარაგები	440820	495382	538218
მზა პროდუქცია		0	0
სხვა	440820	495382	538218
საინვესტიციო ქონება		0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები		0	0
ბიოლოგიური აქტივები		0	0
თვითღირებულების მოდელით		0	0
გადაფასების მოდელით		0	0
გუდვილი		0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	18400	20497	20468
ძირითადი საშუალებები	752674	771734	108087
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0
სულ აქტივები	2043276	2157935	1708661
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		0	0

სავაჭრო ვალდებულებები	14257	7971	80826
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	2270	2474	2771
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	5158	2838	6296
საგადასახადო ვალდებულებები	27100	29329	13566
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	547210	503277	2868
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	291828	415600	460800
მიღებული გრანტები			0
სხვა ვალდებულებები	61102	60544	65036
სულ ვალდებულებები	948925	1022033	632163
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	1094151	1135702	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		0	1076298
გადაფასების რეზერვი		0	0
სხვა რეზერვები		0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1094351	1135902	1076498
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2043276	2157935	1708661
სულ მოკლევადიანი აქტივები	586900	684509	713017
სულ მოკლევადიანი ავალდებულებები	657614	606433	171363

დირექტორი :

ლაშა ქაშაკაშვილი

მთავარი ბუღალტერი

მზისადარი ფრუიძე

შპს "ჯორჯიან ალიანსი" ს/კ 223238244
ფორმა № 2-საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	2021	2020
ნეტო ამონაგები	5636970	5569575
საქონლის გაყიდვიდან	5636970	5569575
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-4004131	-3887037
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	1632839	1682539
სხვა შემოსავალი	19586	62879
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-571993	-580588
ცვეთა და ამორტიზაცია	-26078	-28980
საპროცენტო შემოსავალი:		0
საპროცენტო ხარჯი :	-40541	-27433
იჯარის ხარჯი	-110931	-108512
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-690458	-609258
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1420415	-1291892
საოპერაციო მოგება	212423	390647
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		0
მარაგები		0
სხვა არაფინანსური აქტივები		0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	-2128	-2279
მიღებული დივიდენდები		0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	210295	388368
მოგების გადასახადი	-12111	-5336
მოგება/(ზარალი)	198184	383032
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		

ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	198184	383032
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1135902	1076498
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-239735	-323628
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1094351	1135902

დირექტორი :

ლაშა ქაშაკაშვილი

მთავარი ბუღალტერი

მზისადარი ფრუიძე

შპს "ჯორჯიან ალიანსი" ს/კ 223238244

ფორმა № 3 ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	2021	2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-158929	-13559
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	44113	39200
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-114817	25641
სავალუტო კურსის ეფექტი	-19625	14067
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	170085	130377
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	35644	170085

დირექტორი :

ლაშა ქაშაკაშვილი

განმარტებითი შენიშვნები 2020 წლის ფინანსურ ანგარიშგების შესახებ

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს “ჯორჯიან ალიანსი” (შემდგომში “კომპანია”) არის საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად 2006 14 დეკემბერს დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება სარეგისტრაციო ნომრით 223238244.

კომპანიის იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი, გიორგი ნადარეიშვილის ქ. 9.

2021 წლის 31 დეკემბრისთვის 50 % წილის მფლობელია საქართველოს მოქალაქე ვეფხია ჩოჩელი, 40 % წილის მფლობელია შპს ოპიზარი ს/კ 400122381 და 10% წილის მფლობელია საქართველოს მოქალაქე ლაშა ქაშაკაშვილი, რომელიც აგრეთვე არის კომპანიის მოქმედი დირექტორი,

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: ალკოჰოლიანი სასმელების, ლუდის, უალკოჰოლო სასმელების, შოკოლადისა და შაქრიანი საკონდიტრო ნაწარმის შესყიდვა (იმპორტი) და საბითუმო და საცალო რეალიზაცია.

კომპანიას გაფორმებული აქვს ხელშეკრულებები სს“ ობლონთან“ (ქ. კიევი, უკრაინა), შპს “ვიტმარკ-უკრაინა“-სთან (ქ. ოდესა, უკრაინა), შპს “იუჟნაია სოკოვია კომპანია“-სთან (ქ. ბელორეჩენსკი, რუსეთი) ., შპს “შოკოლენდ“-თან (ქ. ნოვოზელენჩუკსკი, რუსეთი) და შპს „სლაკონ“(ქ. მოსკოვი, რუსეთი), რომელთა საფუძველზეც ახდენს მათი პროდუქციის დისტრიბუციას საქართველოში.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი კომპანი.

კომპანიას წარდგენილი აქვს 2018 წლის და 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება . მსს ფასს-ის პირველად გამოყენების თარიღი არის 2018 წლის 01 იანვარიდან.

კომპანია არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა ხდება ლარში

2. მნიშვნელოვანი საბუღალტრო პოლიტიკის განხილვა

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ბუღალტრული სტანდარტების საბჭოს მიერ შემუშავებული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად(შემდგომში“ მსს ფასს“).რაც ასახავს კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკას მსს ფასს საფუძველებზე (რომელიც გამოიყენება მსს ფასს 35-ე განყოფილების „მსს ფასს-ზე გადასლა-ფარგლებში).

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტა წარმოადგენს იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტას, რომელშიც იგი ფუნქციონირებს. კომპანიის სამუშაო ვალუტა და წარსადგენი ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა -ქართული ლარი(GEL)

ოპერაციები და ნაშთები

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კონვერტირდება საწარმოს სამუშაო ვალუტაში შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საქართველოს ეროვნული ბანკის სავალუტო კურსით. უცხოური ვალუტის შემოსულობები და ზარალი, წარმოქმნილი ოპერაციების ანგარიშსწორებიდან და წლის ბოლოს ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების სამუშაო ვალუტაში გადაანგარიშებიდან აღიარდება მოცემული წლის მოგება ზარალში. სავალუტო შემოსულობები და ზარალი დაკავშირებული ნასესხებ სახსრებთან აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში -„ფინანსური შემოსავალი ან დანახარჯები“ . ყველა დანარჩენი სავალუტო შემოსულობა და ზარალი აისახება მოგება ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში-„სხვა წმინდა საოპერაციო შემოსულობა/ზარალი.

2021 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები, რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი:აშშ დოლარი (USD)1=GEL3.0976 და რუსული რუბლი (RUB)1=0,041479.

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები, რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი:აშშ დოლარი (USD)1=GEL3.2766 და რუსული რუბლი (RUB)1=0,044031. 2019 წლის 31 დეკემბრისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ძირითადი ვალუტის კურსები, რომელიც გამოყენებული იქნა უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ნაშთების გადაანგარიშებისთვის იყო შემდეგი: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2.8677 და რუსული რუბლი (RUB)1=0,046423, 2018 წლის 31 დეკემბრისთვის ფულადი აქტივები და ვალდებულებები სამუშაო ვალუტაში გადაანგარიშებულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ 2018 წლის 31 დეკემბერს დადგენილი სავალუტო კურსებით: აშშ დოლარი (USD)1=GEL2,6766 და რუსული რუბლი (RUB)1=0,038588. 2017 წლის 31 დეკემბრისთვის აშშ დოლარი (USD)1=GEL2,5922 და რუსული რუბლი (RUB)1=0,044935.

სავაჭრო მოთხოვნები

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური

მტკიცებულება , რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყონებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება ეფუძნება საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და შეიცავს მარაგების შეძენის, ტრანსპორტირების და დასაწყობების ხარჯებს. შეფასებით გასაყიდი ღირებულება არის ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში სავარაუდოდ გასაყიდი ფასი, რომლიდანაც გამოქვითულია დასრულებისა და გაყიდვის სავარაუდო ხარჯები.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალება აღიარდება ისტორიული ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით აქტივების გამოყენების სასარგებლო გამოყენების ვადები შემდეგია:

მოწყობილობა-დანადგარები 5-15 წელი

სარტრანსპორტო საშუალებები 5-15 წელი

კომპიუტერები და სხვა საოფისე აღჭურვილობა 3-10 წელი

ავეჯი 3-18 წელი

სხვა ძირითადი საშუალებები 5-10 წელი

არამატერიალური აქტივები

შეძენილი არამატერიალური აქტივი შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის ფასს, განბაჟების ხარჯებს, არადაბრუნებად გადასახადებს და პირდაპირ დანახარჯებს აქტივის გამოსაყენებლად მომზადებისათვის: - უსასყიდლოდ მიღებული აქტივი შემოსავალში აიღება რეალური ღირებულებით:

ფინანსურ ანგარიშგებაში არამატერიალური აქტივი აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით.

არამატერიალურ აქტივებს, რომელთა გამოყენების ვადა განსაზღვრულია, საგადასახადო მიზნებისათვის ამორტიზაცია ერიცხება წრფივი მეთოდით, ხოლო თუ არამატერიალური აქტივის გამოყენების ვადა დადგენილი არ არის, ამორტიზაციის ნორმა 15 %-ით განისაზღვრება.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში,

ბანკის სესხები

ბანკის სესხები თავდაპირველად საოპერაციო ფასით აისახება (ანუ კრედიტორისთვის გადასახდელი თანხის ახლანდელი ღირებულება) სესხები კლასიფიცირდება როგორც მიმდინარე ვალდებულებები, თუკი კომპანიას არ გააჩნია უპირობო უფლებები აღნიშნული ვალდებულების გასტუმრების გადავადების შესახებ, ანგარიშგების თარიღიდან არანაკლებ 12 თვის ვადით. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის საფუძველზე და აისახება ფინანსურ ხარჯებში.

იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

საკუთარი კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალის ოდენობა კომპანიის წესდებით განისაზღვრება. კომპანიის წესდებაში ცვლილებების შეტანა (მათ შორის საწესდებო კაპიტალის საკუთრების უფლებების ცვლილება) მხოლოდ კომპანიის გადაწყვეტილებით ხდება.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან (მომსახურეობის გაწევიდან) აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი (მომსახურეობა) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლები ფასდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულების ოდენობით. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ-ს გარეშე.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის დასრულებისათვის არსებული კანონმდებლობის შესაბამისად.

საქართველოს საგადასახადო კოდექსში განხორციელებული ცვლილებების შედეგად, შეიცვალა კომპანიის დაბეგვრის ადრე არსებული მოდელი, რომელიც ყველა პირისთვის (გარდა გარკვეული გამონაკლისისა (მათ შორისაა კომერციული ბანკები, სადაზღვეო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და სხვა.) ძალაში შევიდა 2017 წლის 1 იანვრიდან.

ახალი ე.წ „ესტონური“ მოდელის მიხედვით კომპანიებს აღარ უწევთ მოგების გადასახადის გადახდა მოგებიდან (რომელიც მიღებულია 2017 წლის 1 იანვრიდან). მანამ, სანამ არ მოხდება აღნიშნული მოგების განაწილება დივიდენდების ან სხვა ფორმით ((მანამდე არსებული მოდელის მიხედვით, კომპანიის მოგება 15%-იანი გადასახადით იბეგრებოდა იმის მიუხედავად , ხდებოდა თუ არა წმინდა მოგების დივიდენდის სახით განაწილება).

დღგ

კომპანიის მიერ გაყიდვების /მომსახურობის გაწევის ოპერაციებთან დაკავშირებული დღგ სახელმწიფო ბიუჯეტში გადასახდელია მიწოდებული საქონლის ან გაწეული მომსახურობის შესაბამისად, კანონმდებლობით გათვალისწინებულ ვადებში. კომპანიას შეუძლია განახორციელოს დღგ ჩათვლა შესაბამისი ჩასათვლელი თანხების დეკლარირების გზით. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით დაშვებულია გადამხდელის მიერ დღგ-ის თანხის გადახდა ე.წ (წმინდა თანხის“) საფუძველზე (მიღებული დღგ-ის ჩათვლის გათვალისწინებით). შესაბამისად, კომპანიის მიერ განხორციელებული დასაბეგრი ოპერაციების საფუძველზე გადასახდელი დღგ, რომლის გადახდაც არ მომხდარა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება ე.წ „წმინდა თანხის“ საფუძველზე.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და სხვა არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურობა იქნა გაწეული.

არსებითობის პრინციპიდან გამომდინარე, კომპანიის მიერ არ ხდება გამოუყენებელი შვებულების ანარიცხების აღრიცხვა ფინანსურ ანგარიშგებაში (არარესებითობის გამო)

დივიდენდის განაწილება

დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში , რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა.

ფინანსური ანგარიშგების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილებების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით.

3.ძირითადი საშუალებები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	მიწის ნაკვეთი	მანქანა დანადგარ ები	ოფისის ალჭურვილ ობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპო რტო საშუალებე ი	სხვა აქტივებ ი	სულ ლ- ბა
ბალანსი 01,01,2020	671724	37236	69676	726450	83015	21642	1609743
შემოსავალი		0	2109	784	0	603	3496
გასავალი			2457	7735			10192
ბალანსი 31,12,2021	671724	37236	69328	719499	83015	22245	1603047
ცვეთა 01,01,2020		32026	66567	705070	25562	8785	838010
2021 წელში დარიცხული	0	721	1371	9550	7403	3511	22556
=გასავალი	0	2458	7735				10193
ბალანსი 31,12,2021	0	30289	60203	714620	32965	12296	850373

4.არამატერიალური აქტივები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	ლიცენზია	პატენტი	ბუღალტრული პროგრამები	სულ
ბალანსი 01,01,2021	1000	23283	17746	42029
დამატება		916	509	1425

გასავალი				
ბალანსი 31,01,2021	1000	24199	18255	43454
ამორტიზაცია 01,01,2021	1000	9062	11470	21532
2020 წლის დარიცხული ამორტიზაცია		2338	1184	3522
გასავალი				
ბალანსი 31,12,2021	1000	11400	12654	25054

5.ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2021 წელი	31.12.2020 წელი
ნაღდი ფული	6550	8739
მიმდინარე ანგარიში ბანკში	29093	161346
სულ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	35643	170085

6.ბიზნეს სესხები და ოვერდრაფტები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2021 წელი	31.12.2020 წელი
სესხი ბანკიდან	291828	415600
სულ სესხები ბანკიდან	291828	415600

სესხი აღებულია კომპანიის მიერ საბრუნავი საშუალებების შესაძენად და მომწოდებლებთან დროული ანგარიშსწორებისათვის,

7.სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

თანხა მოცემულია ქართულ ლარში

	31.12.2021 წელი	31.12.2020 წელი
სავაჭრო ვალდებულებები	14257	7971
ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ	5158	2838
საგადასახადო ვალდებულება	29370	31803
სხვა ვალდებულებები	61102	60544
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	547210	503277
სულ სავაჭრო და სხვა გადასახდელი თანხები	657097	606433

8.სკუთარი კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200 ლარს

31.12. 2021 წლის დეკემბრისთვის შეადგენს 1135902 ლარს.

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ბალანსი 01.01.2020 წელი	200	1135702	11135902
შენატანი და განაწილება	0	0	0
დივიდენდი		(239735)	(239735)

მიმდინარე წლის მოგება		198184	198184
ბალანსი 31 დეკემბერი 2021 წელი	200	1094151	1094351

9.საწარმოს უწყვეტობის განხილვა

კოვიდ-19 -ის პანდემიის გავრცელებით გამოწვეულმა სირთულეებმა (რეგულაციებით გამოწვეული დანახარჯები, სატრანსპორტო ხარჯებისა და ვადების ზრდა) გავლენა იქონია კომპანიის ფინანსურ შემოსავალზე , ასევე უარყოფითი გავლენა მოახდინა სავალუტო ბაზრის არამდგრადობამ,

მიუხედავად ყველაფრისა კომპანია განაგრძობს სტაბილურ მუშაობას ,

10.ბალანსის შედგენის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

ბალანსის შედგენის შემდგომ მნიშვნელოვანი მოვლენები არ მომხდარა.

შპს ჯორჯიან ალიანსი ს/კ 223238244
ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	35643	170085	130377
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	586905	684509	713017
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	208834	15728	198494
მარაგები	440820	495382	538218
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	440820	495382	538218
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	18400	20497	20468
ძირითადი საშუალებები	752674	771734	108087
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინსტრუმენტები	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2043276	2157935	1708661
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	14257	7971	80826
ანარიცხები	2270	2474	2771
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	5158	2838	6296
საგადასახადო ვალდებულებები	27100	29329	13566
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	547210	503277	2868
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	291828	415600	460800
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	61102	60544	65036
სულ ვალდებულებები	948925	1022033	632163
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	200	200	200
საემისიო შემოსავალი	1094151	1135702	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება (დაგროვილი ზარალი)	0	0	1076298
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1094351	1135902	1076498
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2043276	2157935	1708661
სულ მოკლევადიანი აქტივები	586900	684509	713017
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	657097	606433	171363



[Handwritten signature in blue ink]

