

შპს ჯი სი
ფინანსური ანგარიშგება
2021 წელი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები	შენ.	31-დეკ-2021	31-დეკ-2020
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	359,996	369,479
ინვესტიციები	2	18,320	18,320
სულ გრძელვადიანი აქტივები		378,316	387,799
მიმდინარე აქტივები			
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	3	1,042,085	892,308
წინასწარ გადახდილი ხარჯები	4	640,613	640,613
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	5	830,942	660,417
სხვა მოთხოვნები	6	23,440	24,615
ფული და ექვივალენტები	7	94,945	54,551
სულ მიმდინარე აქტივები		2,632,025	2,272,505
სულ აქტივები		3,010,341	2,660,304
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	8	740,481	684,059
მიღებული სესხები	9	1,720,888	1,799,011
საგადასახადო ვალდებულებები	10	57,379	(1,932)
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		2,518,747	2,481,137
კაპიტალი			
კაპიტალი		2,000	2,000
აკუმულირებული მოგება/(ზარალი)		25,153	177,167
მიმდინარე პერიოდის მოგება / (ზარალი)		464,441	-
სულ კაპიტალი		491,594	179,167
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		3,010,341	2,660,304

დირექტორი



მოგება ზარალი და სხვა შემოსავლები		2021 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან	11	6,664,032
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	12	(5,941,378)
წმინდა საოპერაციო შემოსავალი		722,653
საოპერაციო ხარჯები		
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	13	(338,961)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(338,526)
არასაოპერაციო შემოსავლები	14	421,424
არასაოპერაციო ხარჯები	15	(324,297)
მოგება / (ზარალი) დაბეგვრამდე		481,255
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		481,255
საკუროსო სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	16	(16,814)
სრული შემოსავალი / (ხარჯი)		464,006

დირექტორი



კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

	აკუმულირებული (ზარალი) /მოგება	სულ
2020 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	179,167	179,167
პერიოდის შედეგი	464,006	464,006
კაპიტალის შემცირება	(151579)	(151579)
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	491,594	491,594

დირექტორი _____



ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

2021 წელი

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

მოგება დაბეგვრამდე

481,255

კორექტირება:

ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი

22,305

წმინდა (ზარალი) /სარგებელი გაცვლითი კურსის

სხვაობიდან

(16,814)

486,746

ფული საოპერაციო საქმიანობიდან

(ზრდა)/შემცირება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობაში

(147,023)

(ზრდა)/შემცირება სავაჭრო დებიტორულ დავალიანებაში

(170,525)

(ზრდა)/შემცირება წინასწარ გაწეულ ხარჯებში

-

(ზრდა)/შემცირება სხვა მოთხოვნები

1,176

ზრდა/(შემცირება) საგადასახადო ვალდებულებები

59,312

ზრდა/(შემცირება) სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში

56,422

წმინდა ფული საოპერაციო საქმიანობიდან

286,106

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების შეძენა

(15,576)

წმინდა ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან

(15,576)

ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან

ზრდა/(შემცირება) მიღებულ სესხებში

(78,123)

ზრდა/(შემცირება) გრძელვადიანი ვალდებულებები

-

კაპიტალის შევსება/(შემცირება)

(152,014)

წმინდა ფული ფინანსური საქმიანობიდან

(230,137)

ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა

40,393

ფული და ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში

54,551

ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს

94,945

დირექტორი



ფინანსურ ანგარიშგებას თანდართული შენიშვნები

	შენიშვნები და ნაგებიები	ელექტრო ტექნიკა	მანქანა-დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავტო და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	ოჯართი ან ალექსანდრო ქონების კეთილმოწყობა	ინვესტიციები	არამატე რიალური აქტივები	ჯამი
ბალანსი 1-იან-2020	436,900	23,513	91,878	18,098	11,665	293,641	19,662	18,320	121,362	913,677
შეძენა	-	-	1,593	-	-	13,983	-	-	-	15,576
გასვლა	-	2,095	3,941	7,190	-	43,867	-	-	-	57,093
ბალანსი 31-დეკ-2021	436,900	21,417	89,530	10,908	11,665	263,758	19,662	18,320	121,362	993,522
აკუმულირებული ამორტიზაცია										
1-იან-2020	147,597	21,991	79,559	18,098	8,441	256,795	19,662	-	95,097	647,240
ამორტიზაციის ხარჯი	12,784	28	3,310	-	930	1,954	-	-	3,300	22,305
ამორტიზაცია გასულ აქტივებზე	-	2,095	3,941	7,190	-	41,113	-	-	-	54,339
აკუმულირებული ამორტიზაცია 31-დეკ-2021	160,381	19,923	78,928	10,908	9,371	217,636	19,662	-	98,397	615,206
ნარჩენი ღირებულება 1-იან-2020	289,303	1,522	12,319	0	3,224	36,847	-	18,320	26,265	387,799
ნარჩენი ღირებულება 31-დეკ-2021	276,519	1,494	10,602	0	2,295	46,122	-	18,320	22,965	378,316

#	დასახელება	31-დეკ-21	31-დეკ-20
2	ინვესტიციები	18,320	18,320
	მონაწილეობა აფილირებულ კომპანიაში, შპს "ჯისი-ა.გ."	18,320	18,320
3	სასაქონლო მატერიალური მარაგები	1,042,085	892,308
	დაუმთავრებელი წარმოება	79	3
	საქონელი	871,606	827,779
	საქონელი გზაში	117,144	12,822
	სხვა მიმდინარე აქტივები	1,471	745
	სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	51,785	50,959
4	წინასწარ გადახდილი ხარჯები	640,613	640,613
	სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	640,613	640,613
5	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	830,942	660,417
	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	830,942	660,417
6	სხვა მოთხოვნები	23,440	24,615
	ანგარიშვალდებული პირები	4	(2)
	გრძელვადიანი კრედიტის მიმდინარე ნაწილი	20,000	20,000
	სატრანზიტო ანგარიში	6	6
	ქონების გადასახადის ზედმეტობა	3,430	4,611
7	ფული და ექვივალენტები	94,945	54,551
	ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	34,458	14,717
	ლარი სალაროში	18,599	37,714
	უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	41,887	2,121
8	სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	(740,481)	(684,059)
	გადასახდელი დივიდენდები	(196,620)	(138,280)
	ვალდებულებები მეკავშირე საწ-ების წინაშე	2,480	2,847
	ვალდებულებები მომსახურებიდან და მოწოდებიდან	9,338	5,475
	საბაჟო გეზი	(3,250)	(581)
	საქონლის მოწოდებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	(552,428)	(553,521)
9	მიღებული სესხები	(1,720,888)	(1,799,011)
	მოკლევადიანი სესხები ბანკებისაგან	(1,720,888)	(1,799,011)
10	საგადასახადო ვალდებულებები	(57,379)	1,932
	გადასახადების ერთიანი ანგარიში	(43,591)	9,210
	გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	(10,348)	(7,278)
	გადასახდელი სოციალური გადასახადი	0	1
	გადასახდელი ქონების გადასახადი	(3,440)	-
11	შემოსავალი რეალიზაციიდან	(6,664,032)	
	სხვა საოპერაციო შემოსავლები	(133,795)	
	შემოსავალი რეალიზაციიდან	(6,555,532)	
	შემოსავლის კორექტირება რეალიზაციიდან	25,296	
12	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	5,941,378	
	დისტრიბუციის ა/მ მომსახურება	5,832	
	დისტრიბუციისა და რეალიზაციის სხვადასხვა ხარჯები	118,900	
	თანამშრომელთა დარიცხული ხელფასები	218,588	

მყიდველისგან მობრუნებული საქონლის თვითღირებულება	(21,486)
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	5,564,971
საქონლის ჩამოწერა	29,738
საწვავი	24,835
13 საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	338,961
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	6,000
ბანკის მომსახურება	6,097
დაზღვევა	530
დაქირავებულ პირთა ანაზღაურება	4,853
კომპიუტერული ტექნიკის ნაწილები და მომსახურება	219
ოფისის იჯარა	58,830
საბიუჯეტო ჯარიმები	3,518
საგადასახადოაქტივები	49,318
საკანცელარიო და მცირეფასიანი საქონელი	1,545
საკომუნიკაციო ხარჯები	4,930
სამივლინებო ხარჯები	4,174
სანოტარო ხარჯი	27
საპროცენტო ხარჯი კრედიტებზე, ლიზინგზე და საბანკო გარანტიაზე	162,715
საქონლის შენახვა საბაჟო საწყობში	794
სოციალური გადასახადი 2%	3,007
სხვა ხარჯები, რომლებიც არ ხვდება საბაჟო დეკლარაციაში	5,602
სხვადასხვა ფინანსური ხარჯები	1,240
ცვეთა და ამორტიზაცია	22,305
ძირითადი საშუალებების რეალიზაცია	2754
სხვადასხვა	435
წარმომადგენლობითი ხარჯები	68
14 არასაოპერაციო შემოსავლები	(421,424)
მოგება ანგარიშებზე ნაშთის გადაფასებებიდან	(290,343)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	(131,081)
15 არასაოპერაციო ხარჯები	324,297
ზარალი ანგარიშებზე ნაშთის გადაფასებებიდან	264,522
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	59,775
16 საკურსო სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	16,814
ზარალი კონვერტაციებიდან	19,102
მოგება კონვერტაციებიდან	(2,288)