

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

შინაარსი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	შენიშვნები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	12,502	14,313	2,184
		-	-	-
მთლიანი გრძელვადიანი აქტივები		12,502	14,313	2,184
მარაგები	4	106	211	-
მოკლევადიანი მოთხოვნები	5	35,098	116,274	186,988
გაცემული ავანსები	6	4,521	9,128	793
მოკლევადიანი ინვესტიციები				
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	7	420,966	613,539	343,477
სხვა მიმდინარე აქტივები	10	-	-	208
მთლიანი მიმდინარე აქტივები		460,691	739,152	531,466
მთლიანი აქტივები		473,193	753,465	533,649
კაპიტალი & ვალდებულებები				
საწესდებო კაპიტალი	8	200	200	200
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	9	182,261	452,462	201,521
მთლიანი კაპიტალი		182,461	452,662	201,721
გრძელვადიანი მიღებული სესხები			-	-
ფინანსური იჯარა			-	-
გადავადებული შემოსავალი			-	-
გადავადებული გადასახადები			-	-
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-	-
მიმდინარე გადასახადები	10	8,580	3,673	0,00
მოკლევადიანი ვალდებულებები	11	282,152	297,130	331,929
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები		290,732	300,803	331,929
მთლიანი ვალდებულებები		290,732	300,803	331,929
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		473,193	753,465	533,649

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

დირექტორი: თემელი შაშიკაშვილი

ფინანსური მენეჯერი: თამარ ბოლქვაძე

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება	შენიშვნები	2021	2020	2019
შემოსავალი	12	2,091,477	5,098,751	5,262,836
თვითღირებულება	13	(1,779,194)	(4,606,871)	(4,991,246)
საერთო მოგება		312,283	491,880	271,590
დასაქმებულთა ანაზღაურება	14	(141,405)	(97,238)	(18,617)
იჯარის ხარჯი	14	(33,807)	(31,597)	(7,179)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	14	(4,697)	(2,836)	(125)
მარკეტინგის & რეკლამის ხარჯი	14	-	-	-
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯი	14	(12,338)	(12,191)	(47)
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	14	(75,030)	(32,983)	(4,582)
სულ ხარჯი		(267,277)	(176,844)	(30,550)
საოპერაციო მოგება		45,007	315,036	241,040
ფინანსური შემოსავალი	15	9,618	1,957	-
არასაოპერაციო შემოსავალი	15	39,696	125,791	30,232
არასაოპერაციო ხარჯი	15	(67,521)	(106,196)	(69,751)
არასაოპერაციო მოგება/ზარალი		(18,207)	21,552	(39,519)
მოგება დაბეგვრამდე		26,800	336,588	201,521
მოგების გადასახადი		-	-	-
წმინდა მოგება		26,800	336,588	201,521

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

დირექტორი: თემელი შაშიკაშვილი

ფინანსური მენეჯერი: თამარ ბოლქვაძე

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	2021	2020	2019
მიღებულია დებიტორებიდან	2,095,523	5,268,939	5,233,805
თანხის დაბრუნება კრედიტორებისგან	9,277	21,657	-
მიღებულია ანგარიშვალდებული პირებისგან	-	-	54,786
სულ შემოსული თანხები:	2,104,800	5,290,595	5,288,591
კრედიტორებზე გადახდები	1,739,764	4,862,327	4,845,313
თანხის დაბრუნება	9,811	-	-
გაცემულია ანგარიშვალდებულ პირებზე	55	1,516	57,178
გადახდილი ხელფასები	146,208	83,066	14,256
გაცემული დივიდენდი	282,151	81,364	
გადახდილი გადასახადები	102,006	32,056	4,842
საბანკო ხარჯები	2,286	2,688	811
სულ გაცემული თანხები	2,282,281	5,063,017	4,922,400
საპროცენტო სარგებელი	9,618	1,957	-
არასაოპერაციო შემოსავლები	15,458	69,149	23,263
არასაოპერაციო ხარჯები	(40,168)	(28,623)	(45,977)
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპერაციებიდან	(15,092)	42,483	(22,714)
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა/შემცირება საქმიანობიდან	(192,573)	270,061	343,477
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	613,539	343,477	-
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	420,966	613,539	343,477

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

დირექტორი: თემელი შაშიკაშვილი

ფინანსური მენეჯერი: თამარ ბოლქვაძე

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია" დაფუძნდა 2019 წელს.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. ბათუმი, გოგებაშვილის ქ. 32, ბ.10.

ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: გემების აგენტობა, ტვირთის გადაზიდვის ორგანიზება.

ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელია:

თიმურ მაჭუხაძე (პ/ნ: 47923104088).

ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის კომპანიის დირექტორია თემელი შაშიკაშვილი (პ/ნ: 61001023606).

კომპანია ზომითი კატეგორიის მიხედვით წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს ყველა არსებითი კრიტერიუმით.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად წებადართულია დირექტორის მიერ 2022 წლის 21 სექტემბერს.

იურიდიული ვალდებულებები

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"-ს ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში არა აქვს რაიმე სახის იურიდიული ვალდებულება და სამართლებრივი დავა.

2. . ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (*მსს ფასს*) შესაბამისად. იგი წარმოადგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულებში (ლარი), რომელიც წარმოადგენს კომპანიის წარსადგენ ვალუტას და კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

შპს „ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია“-ს ფინანსური ანგარიშგება შედგება ფინანსური მდგომარეობის, სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგების, ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგების და ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნებისაგან საანგარიშგებო პერიოდისათვის. საანგარიშგებო პერიოდს წარმოადგენს კალენდარული წელი.

მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა განსაზღვრულია მე-2 განმარტებით შენიშვნაში. ზოგიერთ შემთხვევაში, სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენება მოითხოვს შეფასებებსა და მსჯელობებს. ჯგუფის სააღრიცხვო პოლიტიკის მიღებისას ხელმძღვანელობის მსჯელობები, რომლებსაც მნიშვნელოვანი გავლენა აქვთ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულ თანხებზე წარმოადგენილია შესაბამის განმარტებით შენიშვნაში.

2.1. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ აღირიცხება ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის და გაუფასურების ზარალის გათვალისწინებით. მოგება ან ზარალი, რომელიც წარმოიშობა ძირითადი საშუალებების ან/და მისი ერთეულის აღიარების შეწყვეტიდან აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

2.1.1. ძირითადი საშუალებების ცვეთა

ძირითადი საშუალებების ობიექტებს ცვეთა ერიცხება ყოველთვიურად ექსპლუატაციაში შესვლის მეორე თვიდან. ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით სასარგებლო მომსახურების მთელი პერიოდის განმავლობაში. შეკეთება-განახლების ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით და შედის სარემონტო ხარჯებში, თუ ისინი არ ექვემდებარება კაპიტალიზაციას. ძირითადი საშუალებების ჯგუფებისათვის დადგენილია სასარგებლო ექსპლუატაციის ვადების შემდეგი მოსალოდნელი ვადები:

ძირითადი საშუალებების ჯგუფები	სასარგებლო მომსახურების ვადა, წლები
ავეჯი და საოფისე მოწყობილობები	5 წელი
ოფისის აღჭურვილობა	1-5 წელი

2.2. აქტივების გაუფასურება.

აქტივების გაუფასურების შეფასება ხდება მაშინ, როდესაც მოვლენები ან შიდა და გარე ფაქტორები მიანიშნებენ, რომ საბალანსო ღირებულების ამოღება შესაძლებელი ვერ მოხდება. ასეთ შემთხვევაში გაუფასურების ზარალის აღიარება ხდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

2.3 სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებით და ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით.

2.4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მოკლევადიანი მოთხოვნები შედგება დებიტორული დავალიანებისა და მოთხოვნებისგან საწარმოს პერსონალზე. რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში აისახება ოპერაციის განხორციელების თარიღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი სავალუტო კურსის შესაბამისად. ფულადი აქტივები და ვალდებულებები ნომინირებული უცხოურ ვალუტაში გადაიანგარიშება ლარებში გაცვლითი კურსის შესაბამისად, რომელიც დადგენილია ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისათვის. ფინანსური შედეგი საკურსო სხვაობიდან აღიარება იმ პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, როცა წარმოიქმნა.

2.5. გაცემული ავანსები

გაცემულ ავანსებში აღიარდება ის ხარჯები, რომლების კომპანიამ წინასწარ გასწია და აღიარდება მომავალში რეალიზაციის პროპორციულად.

2.6 ფული და ფულის ექვივალენტები

ფულადი სახსრები შედგება სალაროში არსებული ნაღდი ფულისა და საბანკო ანგარიშებზე არსებული ფულადი სახსრებისაგან. ლარი არის შპს „ემ ელ ეიზ შიფინგ ექსენსიზ ჯორჯია“-ს მთავარი საოპერაციო ვალუტა, რადგან ლარი არის იმ ქვეყნის მთავარი საოპერაციო ვალუტა, რომელშიც კომპანია ფუნქციონირებს. კომპანიას ასევე გააჩნია უცხოურ ვალუტაში ოპერაციები.

2.7 ამონაგების აღიარება

ამონაგები აღიარდება მაშინ, როცა გამყიდველი მყიდველს გადასცემს მომსახურებას სრულად ამ მომსახურებასთან დაკავშირებული სარგებლისა და რისკების ჩათვლით. იმის დასადგენათ, თუ რა შემთხვევაში ხდება მყიდველზე მომსახურებასთან დაკავშირებული სარგებლისა და რისკების გადაცემა კომპანია ხელმძღვანელობს ინკოთერმს 2010-ის მიხედვით.

2.8 საგადასახადო ვალდებულებები**2.8.1. მოგების გადასახადი**

2017 წლის 1 იანვრიდან საქართველოს საგადასახადო კოდექსში შესული ცვლილებების თანახმად შეიცვალა მოგების გადასახადი, ახალი კანონის მიხედვით გადასახადის განაკვეთი ნულოვანია იმ შემთხვევაში თუ არ მოხდება მოგების განაწილება და დარჩება კომპანიაში გაუნაწილებელი მოგების სახით, ხოლო 15 %-ით დაიბეგრება დივიდენდად განაწილებული მოგება, ასევე ზოგიერთი ტრანზაქცია, რაც საგადასახადო კოდექსის მიხედვით ითვლება მოგების განაწილებად.

2.8.2. სხვა გადასახადები

სხვა გადასახადები (გარდა მოგების გადასახადისა) აღიარდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში, რა პერიოდშიც წარმოიქმნება შესაბამისი ვალდებულება.

2.9. ხარჯები

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება აისახება შესატყვისი შემოსავლის მიღების შესაბამისად და აღიარდება შემოსავლის აღიარების პროპორციულად. სხვა გასავლები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

2.11 კაპიტალი

კაპიტალის შემადგენლობაში შედის საწესდებო კაპიტალი და გაუნაწილებელი მოგება. შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"-ს საწესდებო კაპიტალი ოდენობა შეადგენს 200 (ორასი) ლარს.

კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელია თიმურ მაქზუმე (პ/ნ: 47923104088).

2.12 მოკლევადიანი ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები ასახავს კომპანიის კრედიტორულ ვალდებულებებს, რომელიც წარმოდგენილია როგორც ადგილობრივ, ასევე არარეზიდენტ საწარმოებთან, ერთ წელზე მეტი ხნის კრედიტორული დავალიანებები ბუღალტრულ ჩანაწერებში და შესაბამისად ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშში არ აისახება გრძელვადიანი დავალიანებების ნაწილში.

3. ძირითადი საშუალებები

კომპანიას ბალანსზე ერიცხება ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და სხვადასხვა საოფისე ინვენტარი. დარიცხულია ცვეთა წრფივი მეთოდით, რომელმაც შეადგინა 4696.52 ლარი. 2019, 2020 წლების ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა წარმოდგენილია შემდეგი ცხრილის სახით:

ძირითადი საშუალებები	სასარგებლო მომსახურების ვადა	31.12.2021	დაგროვილი ცვეთა 2021 წ	ძირ. საშ-ების ჩამოწერა 2021 წ	ძირ. საშ-ების შეძენა 2021 წ	31.12.2020	დაგროვილი ცვეთა 2020 წ	ძირ. საშ-ების ჩამოწერა 2020 წ	ძირ. საშ-ების შეძენა 2020 წ	31.12.2019	დაგროვილი ცვეთა 2019 წ	ძირ. საშ-ების შეძენა 2019 წ
ოფისის აღჭურვილობა	1-5 წელი	10364.42	4032.26		2795.77	11600.91	2479.43	1928.03	13824.48	2183.89	124.59	2308.48
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5 წელი	2137.7	664.26	0	89.49	2712.47	356.43		3068.9	0		
ჯამი		12502.12	4696.52	0	2885.26	14313.38	2835.86	1928.03	16893.38	2183.89	124.59	2308.48

4. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები:

ფინანსური მდგომარეობის შედგენის თარიღისთვის კომპანიას გააჩნია სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები - 106.05 ლარის ღირებულების სხვადასხვა საოფისე ინვენტარი (ქსეროქსის ქაღალდი, კონვერტები და სხვა). 2020 წლისთვის სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შესახებ ინფორმაცია წარმოდგენილია შემდეგი ცხრილის სახით:

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

სხვადასხვა მცირეფასიანი სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	31.12.2021	31.12.2020
ჯამი:	106.05	211.1
19 ლ ბალონი წყალი	0	8.48
0016-ქსეროქსის ქაღალდი A4 DOUBLE A 80გრ (500ფ)	0	22.03
ქსეროქსის ქაღალდი A4 75გრ JK (500ფ)	0	8.47
Euro Regular 0270	0	79.66
Universal Toner Cartridge, ANP. 435/436/285, CRG-/712/925	0	25.42
სელპალ პროფ.21,5სმ 135მ ლაზერის სათადარიგო 6x1ც (9681113)	46.61	16.61
სელპაკ პროფ.ტ/ქ სათადარიგო 12x1ც (7901827),7901827	0	40
0044-ქაღალდის ხელსახოცი LUXPAK 32*32 (24)	0	1.06
სამედიცინო პირბადე	0	9.37
ქსეროქსის ქაღალდი A4 80გრ JK (500ფ)	25.54	0
კონვერტი ა5	13.56	0
კონვერტი ა4	20.34	0

5. მოკლევადიანი მოთხოვნები:

ფინანსური მდგომარეობის შედგენის თარიღისთვის კომპანიას ერიცხება დებიტორული დავალიანება 35098.36 ლარი, 2020 წელს ერიცხებოდა 116273.43 ლარი და 2019 წელს 186987.64 ლარი. აღნიშნული ნაშთები კომპანიას ერიცხება როგორც რეზიდენტი იურიდიულ პირებზე, ასევე არარეზიდენტი საწარმოებთან. ყოველი თვის ბოლოს ხდება ნაშთების გადაფასება ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსის შესაბამისად. დებიტორული დავალიანებების საკრედიტო ნაშთის გადაფასება არ ხდება.

მოკლევადიანი მოთხოვნები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ჯამი:	35098.36	116273.71	186987.64
SITRUS STORE MMC	0	459	0
MILAH INTEGRATED MARITIME AND LOGISTICS	774.59	6482	44362.49
MLH Egypt For Shipping	0	690.98	0
MLH TK	799.13	0	0
THE RIGHT WAY LLC	325.25	0	0
შპს აელბე თრეიდინგი	433.66	458.72	0
LIQUID LINE LLC	0	19004.28	0
GL LOGISTICS LLC	464.64	491.49	0
CMA CGM GEORGIA	0	0	1907.02
ONRAIL LOGISTIK TICARET VE SANAYI ANONIM SIRKETI	0	0	2053.27
LAM SHIPPING AGENCIES GEORGIA LLC	8292.28	52163.47	128696.64
MLH Shipping Agency AS Turkey	0	0	9055.93
Apaven Georgia LLC	0	0	79.54
Trans-Alliance Poti LTD	0	-246.09	0
CAUCASTRANSEXRESS	12.39	0	0
SOFMAR LTD	0	157.28	0
GR LOGISTICS AND TERMINALS LLC, 202462101	-348.73	0	798.34
Gianti Logistics LLC	61.95	0	0
Nateli Tskhovreba LTD	0	0	34.41
BZA DIVER LTD	216.83	229.36	0
შპს არგუს ლუტიფრი ლლს	-140.62	-140.62	0

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

S&D LOGISTICS LTD	0	-1738.13	0
MLH TK STAFFING	21776.13	34797.49	0
OPTIMAL LOGISTICS	321.4	0	0
Lucent Georgia LLC	0	2275.08	0
შპს გრემი	1016.01	1074.72	0
M Trans Logistic Organisation	1093.45	114.68	0

6. გაცემული ავანსები:

გაცემული ავანსები აღიარებულია ყველა ის საოპერაციო ხარჯი, რომელიც კომპანიამ წინასწარ გასწია ტვირთის გადაზიდვის ორგანიზებისათვის, რომელიც ასაღიარებელია მომავალში რეალიზაციის პროპორციულად და ასევე ელექტროენერგიისა და პერსონალით უზრუნველყოფის ხარჯები. გაცემული ავანსები 2019, 2020 და 2021 წლის ბოლოს მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგი სახით:

გაცემული ავანსები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ჯამი:	4520.69	9128.22	792.91
კონტეინერის აწევა/დადება	0	750.69	747.03
სატვირთო ავტომობილით გადაზიდვა	0	248.55	0
დასაწყობება	0	245.75	45.88
სატერმინალო მომსახურება	0	541.12	0
გადატვირთვა	0	1111.9	0
ჩამოტვირთვა	0	6172.02	0
ელექტროენერგიის საფასური	58.19	58.19	0
პერსონალით უზრუნველყოფა	4462.5	0	0

7. ფული და ფულის ექვივალენტები:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშში ასახული ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეესაბამება ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგებაში ასახული ფულადი სახსრების ნაშთებს. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები 2019, 2020, 2021 წლების მიხედვით წარმოდგენილია შემდეგ ცხრილში:

ფული და ფულის ექვივალენტები:	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ნაღდი ფული სალაროში	300.86	300.86	300.86
ფული საბანკო ანგარიშზე, აქედან:	420664.89	613237.92	343176.43
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	296604.68	207.58	375.7
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	124060.21	613030.34	342800.73

8. საწესდებო კაპიტალი

შპს „ელ ეი ემ შიფინგ ეჯენსიზ ჯორჯია“-ს საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200 ლარს. ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის კომპანიის 100%-იანი წილის მფლობელია:

თიმურ მაქაუშუმე (პ/ნ:47923104088).

შპს „ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია“

2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

9. გაუნაწილებელი მოგება:

შპს „ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია“-ს გაუნაწილებელი მოგება 2021 წლის დასაწყისში შეადგენდა 452462.86 ლარს. წლის განმავლობაში კომპანიამ დააგროვა მოგება 26 800 ლარი. 2020 წელს ნაწილობრივ განაწილდა დივიდენდი 85646.23 ლარი 2019 წლის თებერვლიდან 2020 წლის 1 იანვრამდე მიღებული წმინდა მოგებიდან, ხოლო 2021 წელს განაწილდა 2019 წლის წმინდა მოგებიდან დანჩენილი დივიდენდის თანხა და ასევე 2020 წლის გაუნაწილებელი მოგების ნაწილი, ჯამში 297000.84 ლარი. დივიდენდის გადასახადი გადახდილია ბიუჯეტში. მოგების გადასახადი 2021 წელს განაწილებულ დივიდენდზე შეადგენდა 52411.91 ლარს. საკუთარი კაპიტალი 2019, 2020 და 2021 წლების მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგი სახით:

საწესდებო კაპიტალი 2019 წლის თებერვლის მდგომარეობით	200
მოგება 2019 წელს	201521
გაუნაწილებელი მოგება 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	201521
სულ საკუთარი კაპიტალი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	201721
მოგება 2020 წელს	336588
საწესდებო კაპიტალი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	200
გაცემული დივიდენდი	(85646.23)
გაუნაწილებელი მოგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	452462
სულ საკუთარი კაპიტალი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	452662
კაპიტალი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	200
მოგება 2021 წელს	26800
გაცემული დივიდენდი	(297000.84)
გაუნაწილებელი მოგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	182261
სულ საკუთარი კაპიტალი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	182461

10. მიმდინარე გადასახადები

2021 წლის ბოლოს კომპანიას ბიუჯეტთან ანგარიშსწორების ანგარიშზე ერიცხება 8580.06 ლარი, 2020 წლის ბოლოს 3673.35 ლარი, ხოლო 2019 წლის ბოლოს ზედმეტობა 207.71 ლარის ოდენობით, რომელიც 2019 წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშში ასახულია სხვა მოკლევადიან აქტივებში. მიმდინარე გადასახდელების შესახებ ინფორმაცია წარმოდგენილია შემდეგი სახით:

მიმდინარე გადასახადები	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ჯამი:	8580.07	3673.35	-207.71
გადასახდელი სამემოსავლო გადასახადი	21851.84	11937.84	426.92
გადასახდელი დღგ	1283.59	1262.25	306.4
გადახდილი დღგ	-14794.39	-9631.69	-941.03
ქონების გადასახადი	239.03	104.95	0

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

11. მოკლევადიანი ვალდებულებები:

კომპანიის სავაჭრო ვალდებულებები წარმოდგენილია ძირითადად ადგილობრივ მომსახურებებთან და წარმოდგენილია შემდეგი სახით:

მოკლევადიანი მოთხოვნები:	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ჯამი:	282151.86	297129.7	331928.9
Revenue Service	-80	-80	0
MLH TK	181.95	0	0
შპს ეკოვის ეი-თი-ეი	731.03	1567.46	0
შპს პროვაიდერ.ჯი PROVIDER.GE	-5.7	2.5	0
შპს ენერგო-პრო	65.2	55.45	0
Silknet LLC	338.44	414.62	0
TRANSCONTAINER LTD	0	15189.7	23615.51
სანდასუფთავება	60	60	0
Pensions Agency	382.95	792.93	54.73
სოკარი	181.85	21.85	0
MLH Gemi Agenteligi A.S.	0	1949.58	0
შპს ელ ეი ემ შიფინგ ეჯენსიზ ჯორჯია	0	260	0
შპს ბათუმის წყალი	16	84	0
MLH Shipping Agency AS Turkey-SOA	14893.39	13311.74	-8935.91
Georgian Trans Expedition Poti	676.83	1618.7	4225.53
Perton Georgia LLC	363.41	232.32	384.32
Poti Sea Port Corporation LLC	43.36	2126.17	94161.61
LAM Egypt Shipping and Forwarding LLC	0	2457.45	-1950.04
State Hydrographic Service Georgia	-7.13	8369.88	0
Kala Print LTD	0	0	-25
Albatros Shipping and forwarding LTD	0	0	120
Evex Clinics JSC	0	0	135
MILAHA INTEGRATED MARITIME AND LOGISTICS	264310.28	235273.64	209768.53
ზაზა სამინავა	0	3377.9	0
შპს სილქვეი ინდასტრიზ	0	10043.81	0
შპს ამიკო	0	0	9874.62
დევაძე არიანა	0	0	500

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

12. შემოსავალი:

ამონაგები 2019, 2020 და 2021 წლების მიხედვით მდგომარეობით წარმოდგენილია შემდეგი სახით:

შემოსავალი:	2021	2020	2019
ჯამი	2091477	5098751	5262836
გემების აგენტირება	724109.7	3671858	4290941
ტვირთების გადაზიდვის ორგანიზება	1159765	1242427	914071.6
გემების აგენტირებასთან დაკავშირებული დამატებითი მომსახურება	0	0	558.89
ტვირთების გადაზიდვის ორგანიზება დაბეგრული	118.55	3382.17	1702.16
საზღვაო ფრახტის შეგროვება	137338.3	142332.6	55562.35
ფინანსური ტრანზაქციის მომსახურება	654.84	1877.89	0
პერსონალით უზრუნველყოფა	69490.49	34945.11	0
საოფისე ინვენტარის გაყიდვა	0	1928.03	0

13. რეალიზებული პროდუქციის/მომსახურების თვითღირებულება

რეალიზებული პროდუქციის/მომსახურების თვითღირებულება მოიცავს ყველა იმ საოპერაციო ხარჯს, რაც დაკავშირებულია საოპერაციო საქმიანობისათვის. ხარჯების ძირითადი ნაწილი აღიარებულია უცხოური ვალუტის ექვივალენტად ლარში და წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

მომსახურების თვითღირებულება	2021	2020	2019
ჯამი:	1779193.9	4606870.5	4991245.77
Pilot Dues	51818.72	238650.47	259936.3
LIFT ON/OFF	62496.86	52825.63	22407.7
Trucking	34599.64	45855.1	19286.73
Ocean Freight	135048.45	36909.61	86915.07
Handling Fee	0	94.51	189.48
Shifting	0	0	4904.41
Haulage	0	15348.93	106749.35
Loading	119195.97	119119.13	40512.87
THC	45749.63	38789.76	24466.45
Container Inspection	1756.12	1902.51	86.08
MTA Fees	26983.68	156606.52	214213.99
Crew Dues	0	0	320
Gear Box	6681.95	22739.91	24608.72
Port Dues	574612.08	2904346.3	3851883.12
Light House Dues	25429.88	125299.2	166533.37
Hatch Cover	12099.97	69583.31	53798.54
Vessel's Additional Service	0	467.41	4930.56
Discharging Fee	152495.74	238211.19	87338.72
Storage Fee	52661.2	51193	22164.31
Container Repairing	594.9	0	0
FOB	33304.32	0	0
FOB	0	119823.76	0
Import THC	176645.34	121667.03	0

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

Export THC	4165.67	37385.02	0
Import Reefer	205103.92	170026.79	0
Stevedoring	0	2034.99	0
Weighing	1105.03	156.75	0
Fresh Water Supply	0	1147.5	0
Empty Container Storage	336.74	633.29	0
Empty CNTR Lift On/Off	0	12918.28	0
Detention	7198.24	1559	0
VTT	0	40	0
Tugboat Service	0	1528.46	0
Other operating expenses	1059.68	2415.8	0
MLH Turkey Staff	23229.14	17591.35	0
LL Staff	24821	0	0

14. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი:	2021	2020	2019
ჯამი:	267276.59	176844.41	30549.95
შრომის ანაზღაურება	141404.53	97237.68	18617.45
წარმომადგენლობითი ხარჯი	0.00	3597.83	2690.66
თანამშრომლეთა ტრენინგი	0.00	270.00	0.00
საფოსტო-საკურიერო მომსახურება	692.68	0.00	0.00
კომუნალური ხარჯი	1509.23	411.50	0.00
ოფისის იჯარა	33807.38	31597.42	7178.81
საოფისე ხარჯი	5296.30	7016.82	519.90
შექეთება/რემონტის ხარჯი	0.00	0.00	306.12
საკომუნიკაციო მომსახურება	2078.99	1302.78	0.00
დაზღვევის ხარჯი	10284.13	1271.48	0.00
საკონსულტაციო მომსახურებ	12337.96	12190.92	47.00
ცვეთა და ამორტიზაცია	4696.52	2835.86	124.59
საგადასახადო ხარჯი	52545.99	15218.99	0.00
საბანკო ხარჯი	2622.88	3893.13	1065.42

15. არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები:

ფინანსური შემოსავალი მიღებულია ბანკში არსებულ საბრუნავ ანგარიშებზე დარიცხული სარგებელით, ფინანსური ხარჯი მიღებულია ვალუტის კონვერტაციის შედეგად მიღებული დანაკარგით, ასევე გადაფასების და გადახდების შედეგად მიღებული უარყოფითი საკურსო სხვაობით.

არასაოპერაციო შემოსავალი და ხარჯი	2021	2020	2019
საპროცენტო შემოსავალი	9618.35	1957.45	0
არასაოპერაციო შემოსავალი	39696.18	125790.5	30231.64
არასაოპერაციო ხარჯი	67521.11	106196.1	69750.9

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებული და ხელმოწერილია მენეჯმენტის სახელით.

2022 წლის 21 სექტემბერი

შპს "ემ ელ ეიზ შიფინგ ჯორჯია"

დირექტორი: თემელი შაშიკაშვილი

ფინანსური მენეჯერი: თამარ ბოლქვაძე

