

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	25612	23178	22426
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	65450	403148	34493
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულად მარაგები	361061	121906	29373
მზა პროდუქცია	908359	698942	286870
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	908359	698942	286870
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	11019	2829	1989
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	2140777	2438177	2370316
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	274695	274695	274695
	3786973	3962875	3020162
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	0
ანარიცხები	925689	1017460	29083
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	2377	1137	2714
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	1766	2966	19918
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	2393685	2282646	1648373
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	150569	179507	537943
	3474086	3483716	2238031
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპ;	1000	1000	1000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	311887	478159	781131
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	312887	479159	782131
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3786973	3962875	3020162
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1371501	1250003	375151
	3474086	3483716	2238031

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	745427	5413291
საქონლის გაყიდვიდან	745427	5398414
მომსახურების გაწევიდან	0	14877
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-635100	-4683409
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	110327	729882
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	252764	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-44583	-86651
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-69003	-70224
საპროცენტო შემოსავალი	11613	3093
საპროცენტო ხარჯი	-210319	-237711
იჯარის ხარჯი	-18957	-26858
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-117773	-164528
სულ საოპერაციო ხარჯები	-196258	-582879
საოპერაციო მოგება	-85931	147003
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობი	217814	-338515
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-293352	-111460
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	-161469	-302972
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-161469	-302972
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) ;	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-161469	-302972
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	479159	782131
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდ.	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-4803	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	312887	479159

სააღრიცხვო პოლიტიკა

შპს „შორეთელი ჰოლდინგ გრუპ“

შპს „შორეთელი ჰოლდინგ გრუპ“ რეგისტრირებულია 2007 წლის 07 ნოემბერს მეწარმეთა შესახებ კანონის შესაბამისად;

იურიდიული მისამართი: ქ.თბილისი, ნუცუბიძის 1 მ/რ, 1 კვ. #7/3

საგადასახდო საიდენტიფიკაციო ნომერი: 205231890

შპს ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: საბითუმო ვაჭრობა ელექტრული ხელსაწყოებით და მოწყობილობებით, საკუთარი არასაცხოვრებელი ფართების გაქირავება-მართვა;

შპს-ს სააღრიცხვო პოლიტიკის შემუშავებისას გამოყენებულია:

1. საქართველოს კანონი “მეწარმეთა შესახებ”;
2. მესამე კატეგორიის საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტი;
3. მოცემული სააღრიცხვო პოლიტიკა მოქმედებაში შედის 2017 წლის 1 ნოემბრიდან და გამოყენებული იქნება საწარმოს ფუნქციონირების მთელ პერიოდში;
4. ბუღალტრული აღრიცხვა ხორციელდება საქართველოს პარლამენტთან არსებული ბუღალტრული აღრიცხვის სტანდარტების კომისიის მიერ დამტკიცებული ანგარიშთა გეგმის სტრუქტურის შესაბამისად საწარმოს თავისებურებებიდან გამომდინარე შემუშავებული სამუშაო ანგარიშთა გეგმით;
5. ბუღალტრული აღრიცხვის წარმოებასა და ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე პასუხისმგებელია საზოგადოების ხელმძღვანელი;
6. სამეურნეო ოპერაციების აღრიცხვა ხორციელდება დარიცხვის მეთოდით.

სააღრიცხვო პოლიტიკა - ძირითადი საშუალებების აღრიცხვა

7. შეძენილი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით ანუ პირვანდელი ღირებულებით.
8. ძირითადი საშუალებები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება პირვანდელი ღირებულებიდან ცვეთის და გაუფასურების ზარალის თანხის გამოკლებით;

9. ძირითადი საშუალებების ცვეთის თანხა გაიანგარიშება წრფივი მეთოდით, თითოეული დასახელების მიხედვით.
10. ძირითადი საშუალებების ცვეთადი თანხა განისაზღვრება ნარჩენი ღირებულების გარეშე;
11. ძირითადი საშუალებების ინვენტარიზაცია ჩატარდება წელიწადში ერთხელ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის.

სააღრიცხვო პოლიტიკა--

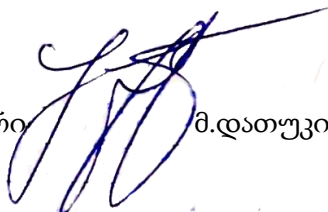
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა

12. შეძენილი საქონელი შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით;
13. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აღრიცხება უწყვეტი აღრიცხვის მეთოდით;
14. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი ღირებულების (midl) მეთოდით;
15. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით;
16. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ინვენტარიზაცია ჩატარდება წელიწადში ერთხელ;

სააღრიცხვო პოლიტიკა-საკუთარი კაპიტალის აღრიცხვა,

შრომის ანაზღაურების აღრიცხვა

17. საკუთარი კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისა და გაუნაწილებელი მოგებისაგან;
18. პარტნიორთა კრებაზე ფინანსური ანგარიშგების განხილვის დროს მიღებული გადაწყვეტილების საფუძველზე ხდება წმინდა მოგების განაწილება;
19. შრომის ანაზღაურება წარმოებს დროითი სისტემით შრომითი კანონმდებლობისა შესაბამისად;
20. შვებულების დღეთა რაოდენობა განისაზღვროს 24 სამუშაო დღით, ხოლო საშუალო დღიური ხელფასი -30 კალენდარული დღის გათვალისწინებით.

დირექტორი  მ.დათუკიშვილი