

შპს „დუსან ჯორჯია“

2021 წლის ინდივიდუალური

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ქართული ლარი	შენიშვნა	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	3.1	818652	708059
სავაჭრო მოთხოვნები		2512039	2411140
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		110843	113331
სხვა მარაგები		2542891	4908110
სხვა მიმდინარე აქტივები		6219	12669
სულ მოკლევადიანი აქტივები		5990644	8153310
ძირითადი საშუალებები	3.2	344108	418748
სხვა არამატერიალური აქტივები		22173	22173
ბიოლოგიური აქტივები		3444	2732
თვითღირებულების მოდელით			
სულ აქტივები		6360368	8596963
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		928997	2189972
საგადასახადო ვალდებულებები		213287	688506
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		18040	26943
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		444206	231316
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	3.3	-	952033
სხვა ვალდებულებები		0.00	239
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1604531	4089008
პარტნიორთა კაპიტალი		12	12
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		4755826	4507943
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		6360368	8596963

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად.

დირექტორი _____ /ალექსი ასკურავა/

30.09.2022 წ.

შპს "დუსან ჯორჯია"

საქმიანობის შედეგები

ქართული ლარი	შენიშვნა	2021	2020
განგრძობითი ოპერაციები:			
ამონაგები	3.4	14186536	13491470
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(11139218)	(10268457)
საერთო მოგება		3047318	3223013
სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი		(135340)	(147700)
პერსონალის ხარჯი		(1345984)	(1275218)
საკონსულტაციო ხარჯი		(45723)	(37860)
საგადასახადო ხარჯი		(3811)	(3919)
ხარჯად აღიარებული ჯარიმები და საურავები		(11323)	(12841)
კომუნალური ხარჯები		(32193)	(13716)
იჯარის ხარჯი		(221596)	(188059)
ტრანსპორტირებისა და გადაცემის ხარჯი		(213731)	(240406)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(107644)	(104205)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	3.5	(382593)	(350956)
საოპერაციო (ზარალი)/მოგება		547381	848133
გაუფასურების ხარჯი/ რევერსირება		(143522)	-
საპროცენტო შემოსავალი	3.6	12134	7403
საპროცენტო ხარჯები	3.6	(23237)	(60921)
საკურსო სხვაობა		(66136)	(309895)
ნეტო შედეგი გრძელვადიანი აქტივების გასვლიდან		185460	11469
სხვა შემოსავალი		22908	21093
სხვა ხარჯები		-	-
(ზარალი)/მოგება მოგების გადასახადით დაბეგვრამდე		534988	517283
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	-
წლის (ზარალი)/მოგება		534988	517283
სხვა სრული შემოსავალი			
სულ წლის სრული (ზარალი)/მოგება		534988	517283

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად.

დირექტორი _____ /ალექსი ასკურავა/

30.09.2022 წ.

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

ლარი	საწესდებო კაპიტალი	დაგროვილი მოგება	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12	3995923	3995935
მოგება და სხვა სრული შემოსავალი წლის განმავლობაში	-	517283	517283
განაწილებული დივიდენდი	-	(5263)	(5263)
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12	4507943	4507955
მოგება და სხვა სრული შემოსავალი წლის განმავლობაში	-	534988	534988
განაწილებული დივიდენდი	-	(287105)	(287105)
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12	4755825	4755837

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად.

დირექტორი _____ /ალექსი ასკურავა/

30.09.2022 წ.

შპს "დუსან ჯორჯია"

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ლარი	2021 წ.	2020 წ.
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან:	1413967	138585
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:	(1001113)	(5000)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან:	(287000)	264475
წმინდა ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა) წლის განმავლობაში	125854	398060
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისისთვის	708059	290427
ვალუტის გაცვლითი კურსის ცვლილების გავლენა ფულადი სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(15261)	19572
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოსთვის	818652	708059

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად.

დირექტორი _____ /ალექსი ასკურავა/

30.09.2022 წ.

2021 წლის ფინანსური ანგარიშგების

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ნაწილი

1.1. შპს „დუსან ჯორჯია“ (შემდგომში – კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დარეგისტრებულია 2012 წლის 15 აგვისტოს საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად. მისი საიდენტიფიკაციო კოდია - 404955036, იურიდიული მისამართი - საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, საქართველოს სამხედრო გზაზე მუხათგვერდის სასაფლაოზე ასახვევ გზასა და ფირმა "შანი"-ს შორის. კომპანია დარეგისტრებულია დღგ-ის გადამხდელად.

1.2. ანგარიშგების დამტკიცების მომენტისათვის კომპანიის 100% წილის მფლობელელია შპს „დ.კ. კომპანი“ (ს/კ 426522809)

1.3. კომპანიის დირექტორია ალექსი ასკურავა (პ.ნ.01008009721).

1.4. კომპანიის ძირითადი ეკონომიკური საქმიანობაა სამშენებლო ტექნიკით ვაჭრობა, მშენებლობის ტექნიკის და მოწყობილობების იჯარა და სპეცტექნიკის სარემონტო მომსახურება. კომპანია საანგარიშგებო პერიოდში სავაჭრო საქმიანობას ახორციელებდა ლოკაციის 2 ადგილიდან (1 - ზესტაფონი, 1 - თბილისში).

1.5. კომპანიას 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, არ ჰყავს შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

1.6. წესდების მიხედვით, საანგარიშგებო წელი გრძელდება 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

2. მომზადების საფუძველი და გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1. 2018 წლის 1 იანვრიდან დაწყებული, კომპანიის ბუღალტრული აღრიცხვა და ფინანსური ანგარიშგება წარმოებს მსს ფასს-ის (ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის) მიხედვით. ამასთან, კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს 2016 წლის 8 ივნისის კანონის თანახმად. აღნიშნული კანონიდან გამომდინარე, კომპანიას არ ევალება წლიური ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი.

2.2. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის და პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულების პრინციპის გათვალისწინებით. აღრიცხვა-ანგარიშგების ფუნდამენტური სააღრიცხვო პრინციპი - დარიცხვის მეთოდი დაცულია. სააღრიცხვო შეფასებები და ძირითადი დაშვებები მუდმივად გადაიხედება. სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების აღიარება ხდება იმ პერიოდში, როდესაც ხდება შეფასებების გადახედვა და ასევე შესაბამის მომავალ პერიოდებში.

2.3. გათვალისწინებულია მსს ფასს-ის ძირითადი დაშვება - ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი, რაც გულისხმობს, რომ კომპანიის მენეჯმენტი არ გეგმავს და არ მოელის, რომ მინიმუმ უახლოესი ერთი წლის განმავლობაში კომპანია შეწყვეტს ფუნქციონირებას, ან მოხდება მისი საქმიანობის მასშტაბის არსებითი შეზღუდვა. შესაბამისად, კომპანიის 2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ამ დაშვების გათვალისწინებით, რაც გულისხმობს, რომ აქტივების რეალიზაცია/გასვლა და ვალდებულებების დაფარვა ხორციელდება ბიზნესის ჩვეულებრივი მსვლელობისას.

2.4. 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, გამოყენებულია ამ თარიღის მდგომარეობით მოქმედი მსს ფასს.

2.5. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს (1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე).

2.6. კომპანიის მიერ გამოყენებულია შემდეგი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხდება საქონლის და მომსახურების გაყიდვიდან ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მისაღები ან მიღებული თანხის სამართლიანი ღირებულებით, დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად.

რეალიზებული საქონლის უკან დაბრუნება და ფასდათმობა აღიარებულია შემოსავლის შემცირების გზით, გაყიდვების აღიარებასთან ერთად.

საექვო მოთხოვნების აღიარება

კომპანიის საექვო მოთხოვნების სიდიდე განისაზღვრება ინდივიდუალურად თითოეული დებიტორული დავალიანების შესწავლის გზით. თუ დებიტორული დავალიანების წარმოშობიდან გასულია 3 წელი ან მეტი, ეს წარმოადგენს წინაპირობას მისი 100%-იანი გაუფასურებისათვის, თუმცა ყოველ ცალკეულ შემთხვევაში ხდება დამატებითი განსჯა, საჭიროა თუ არა მოთხოვნის გაუფასურების ანარიცხის აღიარება.

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების ამორტიზებული ღირებულება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდისთვის წარმოადგენს შემდეგი სიდიდეების ნეტო ღირებულებას:

(ა) თანხა, რომლითაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას;

(ბ) გამოკლებული ძირი თანხის დასაფარად გადახდილი თანხები;

(გ) მიმატებული ან გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციის თანხა, რომელიც მიიღება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით თავდაპირველად აღიარებულ და დასაფარ თანხებს შორის განსხვავების მიმართ; და

(დ) გამოკლებული, ფინანსური აქტივის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალის ან უიმედო ვალის შემცირების თანხა (პირდაპირ, ან რეზერვების ანგარიშების გამოყენებით).

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებსაც არ გააჩნია ნომინალური საპროცენტო განაკვეთი, დაკავშირებული არ არის ისეთ შეთანხმებასთან, რომელიც ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს და კლასიფიცირდება, როგორც მოკლევადიანი აქტივები ან მოკლევადიანი ვალდებულებები, თავდაპირველად შეფასდება არადისკონტირებული ღირებულებით. აქედან გამომდინარე, მათზე არ ვრცელდება ზემოაღნიშნული (გ) პუნქტის მოთხოვნა.

ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდი არის ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური აქტივების, ან ფინანსური ვალდებულებების ჯგუფის) ამორტიზებული ღირებულების გამოთვლისა და საპროცენტო შემოსავლების ან ხარჯების შესაბამის პერიოდზე მიკუთვნების მეთოდი. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი არის განაკვეთი, რომლის მეშვეობით ფინანსური ინსტრუმენტის მოსალოდნელი ვადის ან, როდესაც შესაფერისია, უფრო მოკლე ვადის განმავლობაში მისაღები ან გადასახდელი სავარაუდო ფულადი სახსრები ზუსტად დისკონტირდება ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების წმინდა საბალანსო ღირებულებამდე. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი უნდა განისაზღვროს ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებაზე დაყრდნობით, რომელიც მას გააჩნია საწყისი აღიარებისას. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის მიხედვით:

(ა) ფინანსური აქტივის (ვალდებულების) ამორტიზებული ღირებულება არის მომავალში მისაღები (გადასახდელი) ფულადი სახსრების დღევანდელი ღირებულება, რომელიც დისკონტირებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით; და

(ბ) პერიოდის საპროცენტო ხარჯი (შემოსავალი) ტოლია მოცემული პერიოდის ფექტური საპროცენტო განაკვეთისა და ფინანსური ვალდებულების (აქტივის) საბალანსო ღირებულების ნამრავლის, რომელიც მას ჰქონდა პერიოდის დასაწყისში.

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება კომპანიის შესაბამის ფუნქციონალურ ვალუტაში ტრანზაქციების განხორციელების დღეს საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ დადგენილი ოფიციალური სავალუტო გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაიცვლება ფუნქციონალურ ვალუტაში, ამავე თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის მიხედვით. უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი არაფულადი აქტივები და ვალდებულებები, რომლებიც დაიანგარიშდება სამართლიანი ღირებულებით, კონვერტირდება ფუნქციონალურ ვალუტაში სამართლიანი ღირებულების განსაზღვრის დღისთვის არსებული ვალუტის გაცვლის კურსის მიხედვით. არაფულადი ერთეულები უცხოურ ვალუტაში, რომელიც გამოთვლილია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე, გადაყვანილია ტრანზაქციის თარიღისთვის მოქმედი გაცვლითი კურსით. ვალუტის გადაფასებით გამოწვეული სავალუტო საკურსო სხვაობები აისახება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

თანამშრომელ პირთა გასამრჯელოები აღიარდება შესრულებული სამუშაოს საფუძველზე არადისკონტირებული ღირებულებით და შესაბამისად აისახება ხარჯებში. ასანაზღაურებელი თანხა აღიარდება მოკლევადიანი ვალდებულების სახით.

მარაგები

მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ისინი შეფასებულია თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული დანახარჯები, რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის გაყიდვასთან. მარაგების ჩამოწერა ხდება სპეციფიკური იდენტიფიკაციის მეთოდის საშუალებით, თუ ეს შესაძლებელი და მიზანშეწონილია, ხოლო სხვა შემთხვევებში - საშუალო ფასთა მეთოდის გამოყენებით.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს კომპანიისთვის წარმოადგენს ფული სალაროში და ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე.

გრძელვადიანი აქტივები

ა) ძირითადი საშუალებების, საინვესტიციო ქონების და არამატერიალური აქტივების აღრიცხვისათვის გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

ბ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი. ამასთან, ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თვიდან, როდესაც ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

გ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით. თუ კონკრეტული ძირითადი საშუალებისთვის ან საინვესტიციო ქონებისთვის ნარჩენი სალიკვიდაციო ღირებულება განსაზღვრული არ არის, ის ჩაითვლება ნულის ტოლად, ხოლო თუ სასარგებლო სამსახურის ვადა არ არის დადგენილი, ცვეთის დარიცხვა ხდება შემდეგი წლიური საპროცენტო განაკვეთების მიხედვით:

შენობა-ნაგებობები - 25-40 წელი;

მანქანა-დანადგარები - 8-10 წელი;

კომპიუტერული ტექნიკა - 4 წელი;

ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა - 5 წელი;

სარეკლამო საშუალებები - 5 წელი;

სატრანსპორტო საშუალებები - 10 წელი;

სხვა ძირითადი საშუალებები - 2-5 წელი.

ე) არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციისათვის გამოიყენება:

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა და ეს ვადა განსაზღვრულია, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი მათი სასარგებლო სამსახურის ვადის შესაბამისად;

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, მაგრამ ეს ვადა ცალსახად განსაზღვრული არ არის, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი წლიური საპროცენტო განაკვეთით - 15%;

- არამატერიალური აქტივები განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადით არ ამორტიზდება.

მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები

და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

2.7. გადასახადები

2016 წელს საქართველოს პარლამენტმა მიიღო კანონი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ (რომელიც ასევე ცნობილია მოგების გადასახადის „ესტონური მოდელის“ სახელით), რაც ნიშნავს დაბეგვრის მომენტის გადატანას მოგების გამომუშავების თარიღიდან მისი გაცემის თარიღამდე. კანონი ძალაშია საგადასახადო პერიოდებისთვის 2017 წლის 1 იანვრის შემდეგ ყველა იურიდიული პირისთვის, გარდა ფინანსური დაწესებულებებისა (როგორიც არის ბანკები, სადაზღვევო კომპანიები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და და დადგენილი წესით რეგისტრირებული სესხის გამცემი სუბიექტები). კომპანიის დაბეგვრა მოგების გადასახადით ხდება „ესტონური მოდელის“ შესაბამისად.

ახალი საგადასახადო სისტემიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს, როგორც წესი, არ წარმოეშვებათ დროებითი სხვაობები კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებებს შორის. შესაბამისად, 2017 წლიდან მათ არ აქვთ გადავადებული საგადასახადო აქტივები და გადავადებული მოგების გადასახადის ვალდებულებები (გარდა იშვიათი გამონაკლისი შემთხვევებისა).

2017-2021 წლებში საქართველოში მოგების გადასახადის განაკვეთი 15%-ს შეადგენდა.

2.8. წარდგენის ვალუტა და ერთეულის სიზუსტე

საქართველოს ეროვნულ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და აგრეთვე ვალუტა, რომელშიც არის წარმოდგენილი კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია 1 (ერთი) ლარის სიზუსტით.

2.9. გაცვლითი სავალუტო კურსები

სავალუტო ფულადი მუხლებისათვის გამოყენებულია შემდეგი ოფიციალური გაცვლითი კურსები, დადგენილი საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ:

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=3.2766 ლარი;

1 EUR=4.0233 ლარი.

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=3.0976 ლარი;

1 EUR=3.5040 ლარი.

3. ფინანსური ანგარიშგების მუხლების განმარტებითი შენიშვნები

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები:

ლარი	31.12.2021	31.12.2020
ნადდი ფული	2176	320
ეროვნული ვალუტა საბანკო ანგარიშზე	219464	637198
უცხოური ვალუტა საბანკო ანგარიშზე	597012	70541
სულ ფული და ფულის ეკვივალენტები:	818652	708059

3.2. ძირითადი საშუალებები:

ლარი	მიწის ნაკვეთები	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები და მოწყობილობები	ოფისის აღჭურვილობა, ავიჯი და ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	სხვა ამორტიზებადი ძირ. საშუალებები	სულ
ისტორიული ღირებულება							
ნაშთი 2021 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	260	40979	315510	83417	355352	415323	1210841
შესყიდვები	-	-	-	16279	-	41349	57628
გასვლები	-	-	(237436)	-	(15312)	-	(252748)
ისტორიული ღირებულების ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	260	40979	78074	99696	340039	456672	1015720
ცვეთა							
ნაშთი 2021 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	-	(8975)	(268196)	(53153)	(246035)	(215732)	(792092)
ცვეთა წლის განმავლობაში	-	(1567)	(7066)	(10147)	(50393)	(51727)	(120899)
გასვლები	-	-	237436	-	3943	-	241379
ცვეთის ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	(10542)	(37827)	(63300)	(292485)	(267459)	(671613)
წმინდა საბალანსო ღირებულება							
2021 წლის 1 იანვარს	260	32004	47313	30264	109317	199590	418748
2021 წლის 31 დეკემბრის	260	30437	40248	36396	47554	189213	344108

3.3 სასესხო ვალდებულებები:

2020 წლის ბოლოს კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები შედგება ადგილობრივი ლიცენზირებული ინსტიტუტებიდან ნასესხები ბიზნეს სესხებისაგან.

3.4 ამონაგები

ლარი	2021 წ.	2020 წ.
ამონაგები საქონლის გაყიდვიდან	13342265	12652306
ამონაგები მომსახურების გაწევიდან	844272	839164
სულ ამონაგები	14186536	13491470

3.5 ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი:

ლარი	2021 წ.	2020 წ.
საოფისე ინვენტარის ხარჯი	37052	34812
საკანცელარიო ხარჯი	1154	633
კომპიუტერის ხარჯები	5300	2436
კომუნიკაციის ხარჯები	22836	21945
დაზღვევა	64767	66189
საბანკო ხარჯები	26155	31200
მივლინების ხარჯი	27090	29135
რემონტი (გარდა ავტოტრანსპორტისა)	49428	56117
საავტომობილო ტექნიკის შეკეთება/რემონტი	112619	72917
წარმომადგენლობითი ხარჯი	6700	4332
სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი	29494	31241
სულ მიწოდების და საერთო-ადმინისტრაციული ხარჯები	382593	350956

3.6 ფინანსური შემოსავლები და ხარჯები:

2021 წლის კომპანიის საპროცენტო შემოსავლები შედგება ადგილობრივ ბანკებში განთავსებულ საბრუნავ ფულად სახსრებზე დარიცხული სარგებლისგან, ხოლო საპროცენტო ხარჯები გაწეულია საბანკო ბიზნეს სესხებთან მიმართებით.

შპს "დუსან ჯორჯია"

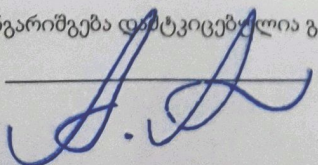
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ქართული ლარი	შენიშვნა	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	3.1	818652	708059
სავაჭრო მოთხოვნები		2512039	2411140
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		110843	113331
სხვა მარაგები		2542891	4908110
სხვა მიმდინარე აქტივები		6219	12669
სულ მოკლევადიანი აქტივები		5990644	8153310
ძირითადი საშუალებები	3.2	344108	418748
სხვა არამატერიალური აქტივები		22173	22173
ბიოლოგიური აქტივები		3444	2732
თვითღირებულების მოდელით			
სულ აქტივები		6360368	8596963
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		928997	2189972
საგადასახადო ვალდებულებები		213287	688506
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		18040	26943
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		444206	231316
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	3.3	-	952033
სხვა ვალდებულებები		0.00	239
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1604531	4089008
პარტნიორთა კაპიტალი		12	12
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		4755826	4507943
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		6360368	8596963

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად.

დირექტორი _____ /ალექსი ასკურავა/

30.09.2022 წ.



შპს "დუსან ჯორჯია"

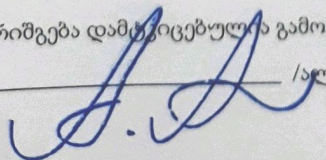
საქმიანობის შედეგები

ქართული ლარი	შენიშვნა	2021	2020
განგრძობითი ოპერაციები:			
ამონაგები	3.4	14186536	13491470
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(11139218)	(10268457)
საერთო მოგება		3047318	3223013
სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი		(135340)	(147700)
პერსონალის ხარჯი		(1345984)	(1275218)
საკონსულტაციო ხარჯი		(45723)	(37860)
საგადასახადო ხარჯი		(3811)	(3919)
ხარჯად აღიარებული ჯარიმები და საურავები		(11323)	(12841)
კომუნალური ხარჯები		(32193)	(13716)
იჯარის ხარჯი		(221596)	(188059)
ტრანსპორტირებისა და გადაცემის ხარჯი		(213731)	(240406)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(107644)	(104205)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	3.5	(382593)	(350956)
საოპერაციო (ზარალი)/მოგება		547381	848133
გაუფასურების ხარჯი/ რევერსირება		(143522)	-
საპროცენტო შემოსავალი	3.6	12134	7403
საპროცენტო ხარჯები	3.6	(23237)	(60921)
საკურსო სხვაობა		(66136)	(309895)
ნეტო შედეგი გრძელვადიანი აქტივების გასვლიდან		185460	11469
სხვა შემოსავალი		22908	21093
სხვა ხარჯები		-	-
(ზარალი)/მოგება მოგების გადასახადით დაბეგვრამდე		534988	517283
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	-
წლის (ზარალი)/მოგება		534988	517283
სხვა სრული შემოსავალი			
სულ წლის სრული (ზარალი)/მოგება		534988	517283

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად.

დირექტორი _____ /ალექსი ასკურავა/

30.09.2022 წ.



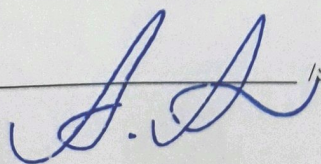
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

ლარი	საწესდებო კაპიტალი	დაგროვილი მოგება	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12	3995923	3995935
მოგება და სხვა სრული შემოსავალი წლის განმავლობაში	-	517283	517283
განაწილებული დივიდენდი	-	(5263)	(5263)
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12	4507943	4507955
მოგება და სხვა სრული შემოსავალი წლის განმავლობაში	-	534988	534988
განაწილებული დივიდენდი	-	(287105)	(287105)
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12	4755825	4755837

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად.

დირექტორი _____ /ალექსი ასკურავა/

30.09.2022 წ.



შპს "დუსან ჯორჯია"

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ლარი	2021 წ.	2020 წ.
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან:	1413967	138585
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:	(1001113)	(5000)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან:	(287000)	264475
წმინდა ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა) წლის განმავლობაში	125854	398060
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისისთვის	708059	290427
ვალუტის გაცვლითი კურსის ცვლილების გავლენა ფულადი სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(15261)	19572
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოსთვის	818652	708059

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად.

დირექტორი _____ /ალექსი ასკურავა/

30.09.2022 წ.

