

შპს „ჯეირანი“

2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება	4
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6

ფინანსური მდგომარეობა

	31 დეკემბერი 2021	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
აქტივები			
ფული დაფულის ეკვივალენტები	643217	218784	123634
სავაჭრო მოთხოვნები	123456	112551	39456
გადახდილი ავანსები	0	54117	0
მარაგები	1220384	481416	241044
მზა პროდუქცია	1220384	481416	241044
სხვა	0	17645	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე 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 აქტივი	0	0	0
ძირითადი სახმუშაოები	92104	157133	189568
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2079161	1041646	593702

ვალდებულებები

ფინანსურიიჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	96676	5190	21269
ვალდებულებები და სხვა ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	41878	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	250000	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
მიმდინარე ვალდებულებები	388554	5190	21269
სულ ვალდებულებები	388554	5190	21269

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	1690607	1036456	572433
სულ საკუთარიკაპიტალი	1690607	1036456	572433
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2079161	1041646	593702

საქმიანობის შედეგები

	2021	2020
ნეტო ამონაგები	9714819	6047126
საქონლის გაყიდვებიდან	9714819	6047126
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(8071514)	(5034367)
საერთო მოგება	1643305	1012759
თანამშრომელთა სარგებლის ხარჯი	(240245)	(194406)
ცვეთა	(34634)	(32435)
სხვა შემოსავალი	2573	0
საპროცენტო ხარჯი	(14629)	(6201)
იჯარის ხარჯი	(27000)	(5500)
სხვა ხარჯები	(51814)	(18958)
სულ საოპერაციო ხარჯები	365749	257500
საოპერაციო მოგება	1277556	755259

გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება:

ფინანსური აქტივი	0	0
მარაგები	0	0
მოგება/ზარალი მოგების გადასახადის ხარჯამდე	1277556	755259
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/ზარალი	1277556	755259

სხვა სრული შემოსავალი/(ზარალი)

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	1277556	755259
კაპიტალის საწყისი ნაშთი	1036456	572433
ნაწილებული მესაკუთრეებზე (მათშ დივიდენდი)	-530869	-291236
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-92536	0
კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	1690607	1036456

ამირან ჯეირანაშვილი
დირექტორი

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	2021	2020
ნეტო ამონაგები	9714819	6047126
საქონლის გაყიდვებიდან	9714819	6047126
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(8071514)	(5034367)
საერთო მოგება	1643305	1012759
თანამშრომელთა სარგებლის ხარჯი	(240245)	(194406)
ცეკოა	(34634)	(32435)
სხვა შემოსავალი	2573	0
საპროცენტო ხარჯი	(14629)	(6201)
იჯარის ხარჯი	(27000)	(5500)
სხვა ხარჯები	(51814)	(18958)
სულ საოპერაციო ხარჯები	365749	257500
საოპერაციო მოგება	1277556	755259

გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება:

ფინანსური აქტივი	0	0
მარაგები	0	0
მოგება/ზარალი მოგების გადასახადის ხარჯამდე	1277556	755259
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/ზარალი	1277556	755259

სხვა სრული შემოსავალი/(ზარალი)

მთლიანი სრული შემოსავალი/(ზარალი)	1277556	755259
კაპიტალის საწყისი ნაშთი	1036456	572433
ნაწილებული მესაკუთრეებზე (მათშ დივიდენდი)	-530869	-291236
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-92536	0
კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	1690607	1036456



ფულადი სახსრების მოძრაობა

	შენიშვნა	2021	2020
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობებიდან			
ფულადი შემოსულობები კლიენტებისგან		20278704	12806200
მომწოდებლებისთვის და თანამშრომლებისთვის გადახდილი თანხები		(19826047)	(12606512)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული წმინდა ფულადი სახსრები		452657	199688
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან			(50258)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობებიდან			
ძირითადი საშუალებების შეძენა		(28224)	(54280)
საინვესტიციო საქმიანობებში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(28224)	(54280)
 წმინდა ზრდა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებში		427433	95150
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები 1 იანვარს		218784	123634
ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე გაცვლითი კურსის მერყეობის გავლენა		0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები 31 დეკემბერს	12	643217	218784

ფასს-ის შესაბამისად მომზადებული ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნები

1. ანგარიშგების წარმდგენი საწარმო

(a) საქართველოს ბიზნეს გარემო

კომპანიის საქმიანობა ხორციელდება საქართველოში, შესაბამისად მასზე ზემოქმედებს საქართველოში მოქმედი ეკონომიკური ფაქტორები და ფინანსური ბაზრები, რომლებიც განვითარებადი ბაზრის თვისებებით ხასიათდება. საკანონმდებლო, საგადასახადო და მარეგულირებელი ნორმები განაგრძობენ განვითარებას, თუმცა ისინი იყენებენ განსხვავებულ ინტერპრეტაციებს და განიცდიან ხშირ ცვლილებებს, რაც სხვა საკანონმდებლო სირთულეებთან ერთად, საქართველოში მოქმედი ორგანიზაციებისთვის გარკვეულ გამოწვევებს წარმოადგენს. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება ასახავს ხელმძღვანელობის მიერ საქართველოს ბიზნეს გარემოს გავლენის შეფასებას კომპანიის ოპერაციებსა და ფინანსურ მდგომარეობაზე. მომავალი ბიზნეს გარემო შეიძლება განსხვავდებოდეს ხელმძღვანელობის შეფასებებისაგან.

(b) ორგანიზაცია და ოპერაციები

შპს „ჯეირანი“ (შემდგომში „კომპანია“) შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას წარმოადგენს, მეწარმეთა შესახებ საქართველოს კანონის შესაბამისად და ის რეგისტრირებული და დაფუძნებული არის საქართველოში 2014 წლის 27 აგვისტოს. კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერი არის 431171992. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართი არის საქართველო, თელავი, ალ.სულხან-შაველიძის ქ., N 37ა კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საცალო ვაჭრობა რკინა-კაველით, საღებავებით და მინით სპეციალიზებულ მაღაზიებში კომპანიას მთლიანად ფლობს ფ.პ. ამირან ჯეირანაშვილი (პ.ნ. 20001021927) (შემდგომში „დამფუძნებელი“),

2. აღრიცხვის საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტზე დაყრდნობით, საწარმო წარმოადგენს ფუნქციონირებად საწარმოს და ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოყენებულია შეფასების საფუძვლები: ნაშთი, შემოსავალი, ხარჯი.

შემოსავალი კლიენტთან გაფორმებულ ხელშეკრულებაში მითითებული ანაზღაურების საფუძველზე ფასდება. რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ნაღდი ან ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. კომპანია შემოსავალს საქონელზე ან მომსახურებაზე კონტროლის კლიენტზე გადაცემის დროს აღიარებს.

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთის და თვითღირებულების თანხით წრფივიმეთოდის გამოყენებით.

შენობა ნაგებობა 2%

მანქანა დანადგარები 10-30%

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით. თვითღირებულება გაიანგარიშება „საშუალო შეწონილი“ მეთოდით.

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობით აღებულ

ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება, საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში. საკურსო სხვაობის წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან ხარჯში.

დაქირავებით მომუშავეთა ანაზღაურება ხდება როგორც ფიქსირებული ასევე გამოშვებული პროდუქციის მიხედვით

საქართველოს ეროვნულ ვალუტას ლარი წარმოადგენს, რომელიც კომპანიის სამუშაო და ასევე ის ვალუტაა, რომელშიც წარმოდგენილია წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება.