

შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
ლარი

	შენიშვნა	2021	2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი		140,884	38,478
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		302,204	312,265
სხვა პირებზე ავანსებად გაცემული		87,841	15,853
მარაგები		31,686	1,485
სხვა		31,686	1,485
საინვესტიციო ქონება		14,706,848	13,615,953
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		12,541	2,044
სხვა არამატერიალური აქტივები		124,151	112,318
სულ აქტივები		15,406,155	14,098,396
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		224,202	35,450
საგადასახადო ვალდებულებები		-	21,362
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		21,858	93,017
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		5,984,913	5,391,683
სულ ვალდებულებები		6,230,973	5,541,512
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		215,371	215,371
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი		827,039	208,741
გადაფასების რეზერვი		8,132,772	8,132,772
სულ მშობელი საწარმოს		9,175,182	8,556,884
სულ საკუთარი კაპიტალი		9,175,182	8,556,884
სულ საკუთარი კაპიტალი და		15,406,155	14,098,396

შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
ლარი

	შენიშვნა	2021	2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი		140,884	38,478
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		302,204	312,265
სხვა პირებზე ავანსებად გაცემული		87,841	15,853
მარაგები		31,686	1,485
სხვა		31,686	1,485
საინვესტიციო ქონება		14,706,848	13,615,953
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		12,541	2,044
სხვა არამატერიალური აქტივები		124,151	112,318
სულ აქტივები		15,406,155	14,098,396
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		224,202	35,450
საგადასახადო ვალდებულებები		-	21,362
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		21,858	93,017
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		5,984,913	5,391,683
სულ ვალდებულებები		6,230,973	5,541,512
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		215,371	215,371
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი		827,039	208,741
გადაფასების რეზერვი		8,132,772	8,132,772
სულ მშობელი საწარმოს		9,175,182	8,556,884
სულ საკუთარი კაპიტალი		9,175,182	8,556,884
სულ საკუთარი კაპიტალი და		15,406,155	14,098,396



შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

ლარი

	2021	2020
ნეტო ამონაგები	2,068,858	1,054,429
გაყიდვების თვითღირებულება	(503,285)	(15,554)
საერთო მოგება	1,565,573	1,038,875
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(150,608)	(242,717)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(500,879)	(395,015)
საპროცენტო შემოსავალი	-	18,660
საპროცენტო ხარჯი	(579,002)	(526,060)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(524,106)	(352,905)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,754,595)	(1,498,037)
საოპერაციო მოგება	(189,022)	(459,162)
ხარჯი სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(642)	(11,909)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(320,218)	15,554
მოგება / (ზარალი)	(509,882)	(455,517)
მოგების გადასახადის ხარჯი	(488)	(451)
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(510,370)	(455,968)
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის,	1,138,409	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	1,138,409	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	628,039	(455,968)
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე	-522,314	-434,814
არამაკონტროლებელ წილებზე	11,944	-21,154
მოგება / (ზარალი)	-510,370	-455,968
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე	448,862	-434,814
არამაკონტროლებელ წილებზე	179,177	-21,154
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	628,039	-455,968
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის	8,556,884	8,950,179
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-9741	62,673
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის	9,175,182	8,556,884

შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

ლარი

	2021	2020
ნეტო ამონაგები	2,068,858	1,054,429
გაყიდვების თვითღირებულება	(503,285)	(15,554)
საერთო მოგება	1,565,573	1,038,875
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(150,608)	(242,717)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(500,879)	(395,015)
საპროცენტო შემოსავალი	-	18,660
საპროცენტო ხარჯი	(579,002)	(526,060)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(524,106)	(352,905)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1,754,595)	(1,498,037)
საოპერაციო მოგება	(189,022)	(459,162)
ხარჯი სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(642)	(11,909)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(320,218)	15,554
მოგება / (ზარალი)	(509,882)	(455,517)
მოგების გადასახადის ხარჯი	(488)	(451)
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	(510,370)	(455,968)
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის,	1,138,409	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	1,138,409	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	628,039	(455,968)
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე	-522,314	-434,814
არამაკონტროლებელ წილებზე	11,944	-21,154
მოგება / (ზარალი)	-510,370	-455,968
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე	448,862	-434,814
არამაკონტროლებელ წილებზე	179,177	-21,154
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	628,039	-455,968
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის	8,556,884	8,950,179
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-9741	62,673
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის	9,175,182	8,556,884



შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ლარი

	2021	2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	6,220	(927,343)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(1,845,485)	(1,467,185)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	1,941,671	2,107,897
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	102,406	(286,631)
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	38,478	325,109
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	140,884	38,478

შპს „იალონი“ ჯგუფის კონსოლიდირებული

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ლარი

	2021	2020
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	6,220	(927,343)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(1,845,485)	(1,467,185)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	1,941,671	2,107,897
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	102,406	(286,631)
სავალუტო კურსის ეფექტი	-	-
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	38,478	325,109
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	140,884	38,478

ელიზბეთი



ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის
ათას ლარში

1. ინფორმაცია „კომპანიების“ შესახებ

შპს „იალონი“ (შემდგომში „კომპანია“) ოპერირებს 2012 წლიდან, დაფუძნებულია საქართველოს რეზიდენტი კომპანია შპს „შარმ ტრედიდინგის“ მიერ. „კომპანიის“ ოფიციალური იურიდიული მისამართია, აღმაშენებლის ხეივანი 6, თბილისი, საქართველო. შპს „იალონი“ ლოჯისტიკური კომპანია, რომლის ძირითადი საქმიანობაა საოფისე და სასაწყობო, უძრავი ქონების გაქირავება. კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს შემდეგ ჯგუფის შვილობილ კომპანიას - შპს „სმარტ ვეარჰაუსი“ 85,31% - რომლის ძირითადი საქმიანობაა საოფისე და სასაწყობო, უძრავი ქონების გაქირავება.

შვილობილი კომპანია	31 დეკემბერი 2021, %	31 დეკემბერი 2020, %	ქვეყანა	დაფუძნე ბის ან შეძენის თარიღი
შპს „სმარტ ვეარჰაუსი“	85,31%	85,31%	საქართველო	2016

2. მომზადების საფუძვლები

„კომპანიის“ საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს სტანდარტის) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის მიხედვით. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში, თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.

3. ფუნქციონირებადი საწარმო

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ „კომპანია“ მომავალშიც დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების რეალიზაციასა და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

4. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

4.1 უცხოური ვალუტა

„კომპანიის“ სამუშაო ვალუტაა ლარი, რადგანაც ეს არის იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც „კომპანია“ ეწევა საქმიანობას. უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციების თავდაპირველ აღრიცხვას „კომპანია“ აწარმოებს ოპერაციის თარიღისთვის დადგენილი ფუნქციონალური ვალუტის კურსის შესაბამისად.

უცხოურ ვალუტებში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის სპოტ გაცვლითი კურსის შესაბამისად.

4.2 სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო-მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა FIFO ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, დამუშავების ხარჯს, სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდებარეობამდე და მდგომარეობამდე მისაყვანად.

4.3 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთებს.

5. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

არ არსებობს საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები რომლებიც საჭიროებს ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახვას ან კორექტირებას.