

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს "ჰელიოს ენერჯი"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	Note	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	6	1 103 776	881 033	319 047
სავაჭრო მოთხოვნები	7	975 538	629 994	252 606
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	8	139 532	86 908	95 628
მარაგები	9	1 804 268	971 242	114 243
- მზა პროდუქცია		-	-	-
- სხვა	9	1 804 268	971 242	114 243
საინვესტიციო ქონება		-	-	-
სხვა მიმდინარე აქტივები	10	32 344	21 417	819
ბიოლოგიური აქტივები		-	-	-
- თვითღირებულების მოდელით		-	-	-
- გადაფასების მოდელით		-	-	-
გუდვილი		-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები		-	-	-
ძირითადი საშუალებები	11	94 450	62 236	16 949
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		-	-	-
სულ აქტივები		4 149 908	2 652 829	799 292

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	12	543 534	203 314	2 769
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		-	-	-
საგადასახადო ვალდებულებები		53 807	-	1 456
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	13	1 065 943	1 094 913	366 014
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები				
სულ ვალდებულებები		1 663 284	1 298 227	370 238

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		205 786	209 863	232 097
საემისიო შემოსავალი		-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		2 280 837	1 144 738	196 957
გადაფასების რეზერვი		-	-	-
სხვა რეზერვები		-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი		2 486 624	1 354 602	429 054
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		4 149 908	2 652 829	799 292

შპს "ჰელიოს ენერჯი"-ს დირექტორი:

გიორგი ბარბაქაძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს "ჰელიოს ენერჯი"

	Note	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ნეტო ამონაგები	14	8 667 081	5 233 817	974 577
საქონლის გაყიდვიდან	14	8 146 811	4 964 294	842 101
მომსახურების გაწევიდან	14	520 270	269 523	132 477
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		-	-	-
სხვა		-	-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	15	(6 836 020)	(3 915 157)	(721 176)
საწყისი მარაგები	15	(971 242)	(114 243)	(67 301)
მარაგების შესყიდვა	15	(7 669 047)	(4 772 156)	(768 117)
გადამუშავების დანახარჯები		-	-	-
საბოლოო მარაგები	15	1 804 268	971 242	114 243
საერთო მოგება		1 831 061	1 318 660	253 402
სხვა შემოსავალი			-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	16	(336 742)	(162 061)	(54 175)
ცვეთა და ამორტიზაცია	11	(9 477)	(5 084)	(2 186)
საპროცენტო შემოსავალი:				-
საპროცენტო ხარჯი :		(14 982)	(3 390)	
იჯარის ხარჯი		(3 200)	(2 200)	(2 708)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	17	(334 210)	(177 376)	(99 239)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(698 611)	(350 111)	(158 309)
საოპერაციო მოგება		1 132 449	968 549	95 093
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:				
ფინანსური აქტივები			-	-
მარაგები			-	-
სხვა არაფინანსური აქტივები			-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		7 802	(17 052)	41 350
მიღებული დივიდენდები				
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		-	-	2 405
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		1 140 251	951 497	138 848
მოგების გადასახადი		(4 152)	(3 715)	(93)
მოგება/(ზარალი)		1 136 099	947 781	138 755
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):				
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	-	-
სხვა		-	-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		-	-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		1 136 099	947 781	138 755
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	18	1 354 602	429 054	288 202
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			-	-
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-	(20 000)	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში				
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		(4 077)	(2 234)	2 097
კაპიტალის საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2 486 624	1 354 602	429 054

შპს "ჰელიოს ენერჯი"-ს დირექტორი:

გიორგი ბარბაქაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს "ჰელიოს ენერჯი"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	171 930	584 669	136 660
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან			
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	171 930	584 669	136 660
სავალუტო კურსის ეფექტი	50 813	(22 682)	18 944
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	881 033	319 047	163 442
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	1 103 776	881 033	319 047

შპს "ჰელიოს ენერჯი"-ს დირექტორი:

გიორგი ბარბაქაძე



შპს "ჰელიოს ენერჯი"

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
ერთეულ ლარში

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ჰელიოს ენერჯი“ გადასახადის გადამხდელად რეგისტრირებულია 2017 წლის 10 იანვარს. კომპანიის დირექტორი არის გიორგი ბარბაქაძე

მოწილეები არიან: თორნიკე დარჯანია 60%, შპს ი-სპეის 20% და გიორგი ბარბაქაძე 20%.

იურიდიული და ფაქტობრივი მისამართი: საქართველო, თბილისი, გლდანის რაიონი, გლდანი, I მ/რ, კორ. 16, ბ. 184 . შპს-ს ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს ელექტროენერგიის წარმოება სხვა ელექტროსადგურების მიერ, ენერგიის განახლებადი წყაროების ჩათვლით, კერძოდ მზის ენერგიით.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ქართულ ლარში. („ლარი“).

მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში ("ლარი"), რომელიც წარმოადგენს წარსადგენ ვალუტას და კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

შენიშვნა: 6

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2022	2021	2020
ნაღდი ფული სალაროში	0	0	0
ფული ბანკში (ლარში)	365085	45206	39815
ფული ბანკში (ვალუტაში)	738691	835828	279232
სულ	365085	45206	39815

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

ძირითადად გაყიდვები ხორციელდება არასტანდარტული პირობებით (კლიენტთან ინდივიდუალური მოლაპარაკებების საფუძველზე). ვადაგადაცილებულ მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება.

თითოეული საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება უნდა გადაისინჯოს, რათა განისაზღვროს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ მოთხოვნები არ არის ამოღებადი. იმ შემთხვევაში თუ ასეთი მტკიცებულება არსებობს, უიმედო მოთხოვნის ჩამოწერა დაუყოვნებლივ მოხდეს ხარჯად მოგებაში ან ზარალში.

შენიშვნა: 7

სავაჭრო მოთხოვნები

	2022	2021	2020
მოთხოვნები ადგილობრივი	975 537,71	629 994,37	252 606,09
მოთხოვნები ექსპორტიდან	-	-	-
სულ	975538	629994	252606

შენიშვნა: 8

გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი

	2022	2021	2020
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები 1 ^ა	5 034	-	-
წინსწრებით გადახდილი თანხები მომწოდებლებზე	153 936	92 726	5 419
წინსწრებით გადახდილი თანხები უცხოელებზე	477 055	86 692	104 854
დასაბალანსებლად	(496 493)	(92 511)	(14 644)
სულ	139532	86908	95628

მარაგები

მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

შენიშვნა: 9

მარაგები

	2022	2021	2020
მზა პროდუქცია	-	-	-
სხვა	-	-	-
სულ	0	0	0

შენიშვნა: 10

სხვა მიმდინარე აქტივები

	2022	2021	2020
საქვეანგარიშო თანხა	-	210	-
გადასახადის ზედმეტობა ბიუჯეტში	-	-	-
წინსწრებით გადახდილი ხელფასი	31 561	20 847	660
ქონების გადასახადის საავანსო	783	360	159
სულ	32344	21417	819

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით, აქტივის სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების გზით.

შენიშვნა: 11 ძირითადი საშუალებები

	სულ ძირ.საშ.	სატრანსპორტო საშუალებები	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	მანქანა დანადგარე ბი	1000 ლარამდე ძირითად ი საშუალებ ა
01 იანვარი 2020	925	14300	925		
შემოსვლა	4 226	0	2 517	-	1 709
გადაფასება	-				
გასვლა	-				
პერიოდის ცვეთა	(2 501)	(1 668)	(712)	-	(121)
31 დეკემბერი 2020	16 949	12 632	2 729	-	1 588
შემოსვლა	50 370	31 007	2 287	13 976	3 100
გადაფასება	-				
გასვლა	-				
პერიოდის ცვეთა	(5 084)	(2 864)	(1 080)	(429)	(711)
31 დეკემბერი 2021	62 236	40 775	3 937	13 547	3 977
შემოსვლა	41 691	27 230	4 445	10 016	-
გადაფასება	-		-	-	-
გასვლა	-				
პერიოდის ცვეთა	(9 477)	(4 770)	(1 606)	(2 378)	(723)
31 დეკემბერი 2022	94 450	63 235	6 775	21 186	3 254

შენიშვნა: 12

სავაჭრო ვალდებულებები

	2022	2021	2020
ვალდებულებები მომწოდებლების მიმართ	543 534	203 314	2 769
სულ	543534	203314	2769

შენიშვნა: 13

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

	2022	2021	2020
მიღებული ავანსები	1 065 943	1 094 913	366 014

სულ	1065943	1094913	366014
------------	----------------	----------------	---------------

სრული შემოსავლის ანგარიშგების დანართები

შენიშვნა: 14

ნეტო ამონაგები

	2022	2021	2020
საქონლის გაყიდვიდან-ადგილობრივი	8 141 729,4	4 964 294,5	843 718,90
საქონლის გაყიდვიდან-ექსპორტი	5 081,78	0	0
მომსახურება 18%-იანი	454 057,69	252 327,47	66 259,15
მომსახურება განთავისუფლებული	55 787,83	9 228,90	60 369,84
სხვა მომსახურება	10 424,18	7 966,14	5 847,52
სულ	8667081	5233817	976195

შენიშვნა: 15

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2022	2021	2020
საწყისი მარაგები	(971 242)	(114 243)	(67 301)
მარაგების შესყიდვა	(7 669 047)	(4 772 156)	(768 117)
გადამუშავების დანახარჯები	-	-	-
საბოლოო მარაგები	1 804 268	971 242	114 243
სულ	(6 836 020)	(3 915 157)	(721 176)

შენიშვნა: 16

დასაქმებულთა ანაზღაურება

	2022	2021	2020
ადმინისტრაციის ხელფასი	(336 742)	(162 061)	(54 175)
სულ	(336 742)	(162 061)	(54 175)

შენიშვნა: 17

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

	2022	2021	2020
ბანკის საკომისიო	(8 420)	(6 759)	(4 093)
საბანკო გარანტიის საკომისიო	-	-	(922)
კონვერტაციის ხარჯი	(83 311)	(16 044)	(3 436)
სარეკლამო ხარჯი	-	(17)	(610)
ტრანსპორტირება და შენახვის ხარჯები	(9 964)	(4 548)	(750)
სამივლინებო ხარჯი	(43 981)	(17 143)	(7 227)
რემონტი	(27 374)	(56 080)	(391)
დაზღვევა	(5 625)	(2 908)	(1 068)
სოციალური დანარიცხები	(20 643)	(12 172)	(2 845)
კომპიუტერის ხარჯები	(993)	(698)	(112)
საწვავის ხარჯი	(20 198)	(9 942)	(4 456)
ქსელის მოწყობის ხარჯი	(11 500)	-	(47 814)
სხვადასხვა ხარჯები	(71 310)	(45 904)	(27 329)
საგადასახადო საურავი	(2 044)	(407)	(226)
იურიდიული მომსახურების ხარჯი	(1 913)	(6 594)	-
საშუამავლო ხარჯები	(28 271)	-	-
ქონების გადასახადი	(783)	(360)	(159)
ჯარიმა	(80)	-	-
სულ	(336 410)	(179 576)	(101 439)

შპს "ჰელიოს ენერჯი"-ს დირექტორი:

