

შპს ჯი სი
ფინანსური ანგარიშგება
2022 წელი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები	შენ.	31-დეკ-2022	31-დეკ-2021
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	340,613	359,996
ინვესტიციები	2	18,320	18,320
სულ გრძელვადიანი აქტივები		358,933	378,316
მიმდინარე აქტივები			
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	3	1,267,633	1,042,085
წინასწარ გადახდილი ხარჯები	4	24,536	640,613
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	5	1,955,336	830,942
სხვა მოთხოვნები	6	3,446	23,440
ფული და ექვივალენტები	7	53,957	94,945
სულ მიმდინარე აქტივები		3,304,909	2,632,025
სულ აქტივები		3,663,842	3,010,341
მიმდინარე ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	8	1,430,571	740,481
მიღებული სესხები	9	1,612,832	1,720,888
საგადასახადო ვალდებულებები	10	72,986	57,379
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		3,116,389	2,518,747
კაპიტალი			
კაპიტალი		2,000	2,000
აკუმულირებული მოგება/(ზარალი)		(338,427)	25,153
მიმდინარე პერიოდის მოგება / (ზარალი)		883,880	464,441
სულ კაპიტალი		547,453	491,594
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		3,663,842	3,010,341

დირექტორი



მოგება ზარალი და სხვა შემოსავლები		2022 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან	11	9,187,975
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	12	(8,210,665)
წმინდა საოპერაციო შემოსავალი		977,310
საოპერაციო ხარჯები		
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	13	(427,285)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(427,285)
არასაოპერაციო შემოსავლები	14	327,327
არასაოპერაციო ხარჯები	15	(99,872)
მოგება / (ზარალი) დაბეგვრამდე		777,481
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		777,481
საკუროს სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)		106,399
სრული შემოსავალი / (ხარჯი)		883,880

დირექტორი _____



კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

	აკუმულირებული (ზარალი) /მოგება	სულ
2022 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	491,594	491,594
პერიოდის შედეგი	883,880	883,880
კაპიტალის შემცირება	(828,021)	(828,021)
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	547,453	547,453

დირექტორი



ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი	2022
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	წელი
მოგება დაბეგვრამდე	777,481
კორექტირება:	
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი	19,468
წმინდა (ზარალი) /სარგებელი გაცვლითი კურსის	
სხვაობიდან	106,399
	903,348
ფული საოპერაციო საქმიანობიდან	
(ზრდა)/შემცირება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობაში	(225,548)
(ზრდა)/შემცირება სავაჭრო დებიტორულ დავალიანებაში	(1,124,395)
(ზრდა)/შემცირება წინასწარ გაწეულ ხარჯებში	615,993
(ზრდა)/შემცირება სხვა მოთხოვნები	19,993
ზრდა/(შემცირება) საგადასახადო ვალდებულებები	15,607
ზრდა/(შემცირება) სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში	690,091
წმინდა ფული საოპერაციო საქმიანობიდან	895,089
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-
წმინდა ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან	-
ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	
ზრდა/(შემცირება) მიღებულ სესხებში	(108,056)
ზრდა/(შემცირება) გრძელვადიანი ვალდებულებები	-
კაპიტალის შევსება/(შემცირება)	(828,021)
წმინდა ფული ფინანსური საქმიანობიდან	(936,077)
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა	(40,988)
ფული და ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	94,945
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	53,957

დირექტორი



ფინანსურ ანგარიშგებას თანდართული შენიშვნები

1 ძირითადი საშუალებები

	შენიშნები და ნაგებობები	ეკსპლუატაციის ტექნიკა	მანქანა-დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავტო და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	ოჯახით აღებული ქონების კეთილშესრულება	კომპიუტერი ულტი პერიოდის	ჯამი
ბალანსი 1-იან-2022	436,900	21,417	89,530	10,908	11,665	263,758	19,662	121,362	975,202
შეძენა	-	-	3,976	-	-	-	-	-	3,976
გასვლა	-	3,879	59,389	8,713	1,120	3,440	-	-	76,541
ბალანსი 31-დეკ-2022	436,900	17,538	34,117	2,195	10,545	260,318	19,662	121,362	902,637
აკუმულირებული ამორტიზაცია 1-იან-2022	160,381	19,923	78,928	10,908	9,371	217,636	19,662	98,397	615,206
ამორტიზაციის ხარჯი	11,336	-	1,471	-	-	3,361	-	3,300	19,468
ამორტიზაცია გასულ პერიოდებზე	-	3,879	55,497	8,713	1,120	3,440	-	-	72,649
აკუმულირებული ამორტიზაცია 31-დეკ-2022	171,717	16,044	24,902	2,195	8,250	217,557	19,662	101,697	562,025
ნარჩენი ღირებულება 1-იან-2022	276,519	1,494	10,602	0	2,295	46,122	-	22,965	359,996
ნარჩენი ღირებულება 31-დეკ-2022	265,183	1,494	9,215	0	2,295	42,761	-	19,665	340,613

2 ინვესტიციები	31-Dec-22	31-Dec-21
მონაწილეობა აფილირებულ კომპანიაში, შპს "ჯისი-ა.გ."	18,320	18,320
	18,320	18,320
3 სასაქონლო მატერიალური მარაგები	31-Dec-22	31-Dec-21
დაუმთავრებელი წარმოება	3	3
საქონელი	961,032	871,633
საქონელი გზაში	218,933	117,144
სხვა მიმდინარე აქტივები	620	1,471
სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	87,046	51,861
	1,267,633	1,042,112
4 წინასწარ გადახდილი ხარჯები	31-Dec-22	31-Dec-21
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	24,536	-
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	-	640,613
	24,536	640,613
5 მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	31-Dec-22	31-Dec-21
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	1,955,336	830,942
	1,955,336	830,942
6 სხვა მოთხოვნები	31-Dec-22	31-Dec-21
ანგარიშვალდებული პირები	0	4
გრძელვადიანი კრედიტის მიმდინარე ნაწილი	-	20,000
სატრანზიტო ანგარიში	6	6
ქონების გადასახადის ზედმეტობა	3,440	3,430
ჩასათვლელი დღე	(0)	-
	3,446	23,440
7 ფული და ექვივალენტები	31-Dec-22	31-Dec-21
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	46,257	34,458
ლარი სალაროში	7,699	18,599
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	1	41,887
	53,957	94,945
8 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	31-Dec-22	31-Dec-21
გადასახდელი დივიდენდები	(57,946)	(196,620)
გადასახდელი ხელფასები	(103,589)	-
ვალდებულებები მეკავშირე საწ-ების წინაშე	2,041	2,480
ვალდებულებები მომსახურებიდან და მოწოდებიდან	10,067	9,338
საქონლის მოწოდებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	(1,281,145)	(552,428)
	(1,430,571)	(737,230)
9 მიღებული სესხები	31-Dec-22	31-Dec-21
მოკლევადიანი სესხები ბანკებისაგან	(1,612,832)	(1,720,888)
	(1,612,832)	(1,720,888)
10 საგადასახადო ვალდებულებები	31-Dec-22	31-Dec-21
გადასახადების ერთიანი ანგარიში	(32,360)	(43,591)
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	(28,948)	(10,348)
გადასახდელი სოციალური გადასახადი	(315)	(114)
გადასახდელი ქონების გადასახადი	(3,245)	(3,440)
საბაჟო გეზი	(8,119)	(3,250)
	(72,986)	(60,744)
11 შემოსავალი რეალიზაციიდან	31-Dec-22	

სხვა საოპერაციო შემოსავლები	(107,927)
შემოსავალი რეალიზაციიდან	(9,106,172)
შემოსავლის კორექტირება რეალიზაციიდან	26,125
	(9,187,975)

12 რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	31-Dec-22
დისტრიბუციის ა/მ მომსახურება	6,127
დისტრიბუციისა და რეალიზაციის სხვადასხვა ხარჯები	84,944
თანამშრომელთა დარიცხული ხელფასები	477,753
მყიდველისგან მობრუნებული საქონლის თვითღირებულება	(22,864)
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	7,574,032
საქონლის ჩამოწერა	49,169
საწვავი	41,504
	8,210,665

13 საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	31-Dec-22
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	6,000
ბანკის მომსახურება	5,712
დაზღვევა	257
დაქირავებულ პირთა ანაზღაურება	11,789
ოფისის იჯარა	58,830
საგადასახადო აქტივები	88,080
საკანცელარიო და მცირეფასიანი საქონელი	2,394
საკომუნიკაციო ხარჯები	4,338
სამიწვანო ხარჯები	4,016
სანოტარო ხარჯი	101
საპროცენტო ხარჯი კრედიტებზე, ლიზინგზე და საბანკო გარანტიაზე	190,162
საქონლის შენახვა საბაჟო საწყობში	880
სოციალური გადასახადი 2%	4,114
სხვა ხარჯები, რომლებიც არ ხვდება საბაჟო დეკლარაციაში	17,749
სხვადასხვა	1,637
სხვადასხვა ფინანსური ხარჯები	7,021
ცვეთა და ამორტიზაცია	19,468
ძირითადი საშუალებების რეალიზაცია	3,893
წარმომადგენლობითი ხარჯები	844
	427,285

14 არასაოპერაციო შემოსავლები	31-Dec-22
მოგება კონვერტაციებიდან	(20,962)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	(306,366)
	(327,327)

15 არასაოპერაციო ხარჯები	31-Dec-22
ზარალი კონვერტაციებიდან	41,499
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	58,373
	99,872