

შპს „ჯითი ჯგუფი“
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის

სარჩევი

გვერდი

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ინდივიდუალური ანგარიშგება	3
ფინანსური მდგომარეობის ინდივიდუალური ანგარიშგება	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიში	5
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა განმარტებითი შენიშვნები	6

შპს „ჯიტი ჯგუფი“

მოგება-ზარალის, სხვა სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ქართულ ლარში)

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	3	8,770,730.00	8,247,213.00
საქონლის გაყიდვიდან		8,770,730.00	8,247,213.00
გაყიდვების თვითღირებულება	4	-6,137,017.00	-6,232,277.00
საერთო მოგება		2,633,713.00	2,014,936.00
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-566,880.00	-566,172.00
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი		-462,970.00	-410,038.00
საპროცენტო შემოსავალი		108,966.00	240,214.00
საპროცენტო ხარჯი		-600,404.00	-561,700.00
იჯარის ხარჯი		-38,402.00	-59,467.00
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	5	-689,385.00	-404,633.00
სულ საოპერაციო ხარჯები		-2,249,075.00	-1,761,796.00
საოპერაციო მოგება		384,638.00	253,140.00
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		1249993.00	473623.00
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		1634631.00	726763.00
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		1634631.00	726763.00
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		1634631.00	726763.00
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		2044522.00	1317226.00
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		533.00	533.00
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3679686.00	2044522.00

დირექტორი: _____




შპს „ჯიტი ჯგუფი“
 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (ქართულ ლარში)

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები (6)	32,961.00	166,993.00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები (7)	4,085,020.00	2,905,764.00
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3,886,093.00	3,267,968.00
მარაგები	2,203,498.00	5,171,467.00
მზა პროდუქცია	2,203,498.00	5,171,467.00
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	57,490.00	72,351.00
სხვა არამატერიალური აქტივები	2,000.00	2,000.00
ძირითადი საშუალებები (8)	5,210,039.00	5,722,130.00
<u>სულ აქტივები</u>	<u>15,477,101.00</u>	<u>17,308,673.00</u>
ვალდებულებები		
სავაჭრო ვალდებულებები	2,767,280.00	4,889,728.00
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9,029,055.00	10,374,423.00
სხვა ვალდებულებები	1,080.00	-
<u>სულ ვალდებულებები</u>	<u>11,797,415.00</u>	<u>15,264,151.00</u>
საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	533.00	533.00
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3,679,153.00	2,043,989.00
სულ საკუთარი კაპიტალი	3,679,686.00	2,044,522.00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	15,477,101.00	17,308,673.00
სულ მოკლევადიანი აქტივები	8,004,074.00	6,340,725.00
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2,767,280.00	4,889,728.00

დირექტორი: _____



შპს „ჯიტი ჯგუფი“
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიში
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(კრთულ ლარში)

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1547283.00
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-176714.00
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-1504601.00
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-134032.00
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0.00
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	166993.00
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	32961.00

დირექტორი: _____



სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2022 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ჯიტი ჯგუფი“ (შემდგომში „კომპანია“) საიდენტიფიკაციო კოდით 404518777, დაფუძნდა 2016 წლის 19 აგვისტოს იურიდიულ მისამართზე - თბილისი, ჩუღურეთის რაიონი, კ. მარჯანიშვილის ქ. N2, ბინა 23.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა რკინა-კაველით, წყალგაყვანილობისა და გასათბობი მოწყობილობებით, ასევე სხვა ინვენტარით.

2022, 2021, 2020 და 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის 100 % წილის მფლობელია მიხეილ ქართველიშვილი, პნ 17001000880

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

საწარმოს ამონაგები მომსახურების გაწევიდან შეფასებულია მიღებული ან მისაღები შემოსავლის რეალური ღირებულებით ფასდამოკებისა და მესამე მხარის სახელით/სასარგებლოდ მიღებული თანხების გამოკლებით, როგორცაა, მაგალითად სახელმწიფოს სახელით ამოღებული ბრუნვის გადასახადი, საქონლისა და მომსახურების გადასახადები, დამატებითი ღირებულების გადასახადი და ასევე დარიცხული საურავები.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

დირექტორი: _____



თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

სავაჭრო მოთხოვნები

მომსახურების გაწევა, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

3. ამონაგები

	2022
საქონლის გაყიდვიდან	8,770,730
სულ	8,770,730

4. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2022
საქონელი	6,124,022
ტრანსპორტირება	10,320
სხვა ხარჯები	2675
სულ	6,137,017

5. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

	2022
ელექტროენერგია და გაზი	15,156
რეკლამის ხარჯები	6,025
მომსახურებები	1,672
საპენსიო ფონდი	10,519

საკანცელარიო ხარჯები	890
კომუნიკაციის ხარჯები	6,856
დაზღვევის ხარჯები	27,232
საწვავის ხარჯები	109,849
რემონტის ხარჯები	5,839
ავტომანქანის რემონტი	22,457
კომპიუტერის ხარჯები	1,715
საბანკო ხარჯები	4,703
მივლინების ხარჯები	9,765
წარმომადგენლობითი ხარჯები	3,134
სხვა ხარჯები	84,312
სულ	310,124

6. ფული და ფულის ექვივალენტები

	2,022
ნაღდი ფული	32,961
სულ	32,961

7. სავაჭრო მოთხოვნები

	2022
სავაჭრო მოთხოვნები	4,085,020
სულ	4,085,020

8. ძირითადი საშუალებები

	შენიშვნები	მანქანა-დანადგარები	კაპიტალური ღირებულების საშუალებები	ავიაციის და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
31.დეკ.21	5,800,654.03	16,408.48	13,448.68	54,744.60	357,109.36	6,242,365.15
შემოსვლა		-	304.24	44,663.30	215,458.76	260,426.30
გადაფასება	1,689.87					1,689.87
გასვლა				- 3,066.26	- 365,032.15	- 368,098.41
31.დეკ.22	5,802,343.90	16,408.48	13,752.92	96,341.64	207,535.97	6,136,382.91
ცვეთა და გაუფასურება						-
31.დეკ.21	- 420,059.29	- 1,264.30	- 2,478.13	- 9,747.79	- 83,966.91	- 517,516.42
პერიოდის ცვეთა	- 402,320.12	- 3,281.71	- 2,719.58	- 14,571.12	- 41,158.11	- 464,050.64
გასვლა					55,083.52	55,083.52
31.დეკ.22	- 822,379.41	- 4,546.01	- 5,197.71	- 24,318.91	- 70,041.50	- 926,483.54
წმინდა საბალანსო ღირებულება						-
31.დეკ.21	5,380,594.74	15,144.18	10,970.55	44,996.81	273,142.45	5,724,848.73
31.დეკ.22	4,979,964.49	11,862.47	8,555.21	72,022.73	137,494.47	5,209,899.37

9. აღებული სესხები

კომპანიას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მიღებული აქვს ფიქსირებულპროცენტითანი გრძელვადიანი სესხები სს საქართველოს ბანკისგან.

გამსესხებელი	გაცემის თარიღი	ვალუტა	თანხა
სს საქართველოს ბანკი	30.07.2021	USD	173,734.87
სს საქართველოს ბანკი	30.03.2021	USD	367,310.25
სს საქართველოს ბანკი	30.03.2021	USD	1,049,457.81
სს საქართველოს ბანკი	23.04.2021	USD	144,405.37
სს საქართველოს ბანკი	23.04.2021	USD	410,213.36
სს საქართველოს ბანკი	30.07.2021	USD	181,070.33
სს საქართველოს ბანკი	31.03.2022	USD	700,000.00
სს საქართველოს ბანკი	25.05.2022	USD	174,089.43

დირექტორი: _____

