

შპს „ჯეირანი“

2023 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 2023	31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2021
აქტივები			
ფული დაფულის ეკვივალენტები	152276	257052	521946
სავაჭრო მოთხოვნები	642116	265534	128731
გადახდილი ავანსები	0	19599	0
მარაგები	985946	991454	1220384
მზა პროდუქცია	985946	991454	1220384
სხვა	0	0	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 სახმუშალები	547923	590289	92105
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2328261	2123928	1963166

ვალდებულებები

ფინანსურიიჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	55194
ვალდებულებები და სხვა ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	17621	38118	41342
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	111320	211020	250000
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
მიმდინარე ვალდებულებები	128941	249138	346536
სულ ვალდებულებები	128941	249138	346536

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	2199320	1874790	1616630
სულ საკუთარიკაპიტალი	2199320	1874790	1616630
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2328261	2123928	1963166

საქმიანობის შედეგები

	2023	2022
ნეტო ამონაგები	8228448	8672402
საქონლის გაყიდვებიდან	8228448	8672402
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სხვა	13	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(6929377)	(7286294)
საერთო მოგება	<u>1299071</u>	<u>1386108</u>
თანამშრომელთა სარგებლის ხარჯი	(366637)	(326661)
ცვტა	(49418)	(40698)
სხვა შემოსავალი	0	320
საპროცენტო ხარჯი	(17617)	(28338)
იჯარის ხარჯი	(37500)	(37500)
სხვა ხარჯები	(53357)	(153205)
სულ საოპერაციო ხარჯები	<u>(524529)</u>	<u>(586082)</u>
საოპერაციო მოგება	<u>774542</u>	<u>800026</u>

გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება:

ფინანსური აქტივი	<u>0</u>	<u>0</u>
მარაგები	<u>0</u>	<u>0</u>
მოგება/ზარალი მოგების გადასახადის ხარჯამდე	<u>774542</u>	<u>800026</u>
მოგების გადასახადი	<u>0</u>	<u>0</u>
მოგება /ზარალი	<u>774542</u>	<u>800026</u>

სხვა სრული შემოსავალი/(ზარალი)

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	774542	800026
კაპიტალის საწყისი ნაშთი	1874790	1616630
ნაწილებული მესაკუთრეებზე (მათშ დივიდენდი)	-450012	-541866
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	2199320	1874790

ამირან ჯეირანაშვილი
დირექტორი

საქმიანობის შედეგები

	2023	2022
ნეტო ამონაგები	8228448	8672402
საქონლის გაყიდვებიდან	8228448	8672402
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სხვა	13	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(6929377)	(7286294)
საერთო მოგება	1299071	1386108
თანამშრომელთა სარგებლის ხარჯი	(366637)	(326661)
ცვთა	(49418)	(40698)
სხვა შემოსავალი	0	320
საპროცენტო ხარჯი	(17617)	(28338)
იჯარის ხარჯი	(37500)	(37500)
სხვა ხარჯები	(53357)	(153205)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(524529)	(586082)
საოპერაციო მოგება	774542	800026

გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება:

ფინანსური აქტივი	0	0
მარაგები	0	0
მოგება/ზარალი მოგების გადასახადის ხარჯამდე	774542	800026
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება /ზარალი	774542	800026

სხვა სრული შემოსავალი/(ზარალი)

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	774542	800026
კაპიტალის საწყისი ნაშთი	1874790	1616630
ნაწილებული მესაკუთრეებზე (მათშ დივიდენდი)	-450012	-541866
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	2199320	1874790



ამირან ჯეირანაშვილი
დირექტორი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	შენიშვნა	2023	2022
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობებიდან			
ფულადი შემოსულობები კლიენტებისგან		9372716	10098071
მომწოდებლებისთვის და თანამშრომლებისთვის გადახდილი თანხები		(9370742)	(9400222)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული წმინდა ფულადი სახსრები		1974	697849
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან			
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობებიდან			
ძირითადი საშუალებების შეძენა		(106750)	(962743)
საინვესტიციო საქმიანობებში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(106750)	(962743)
წმინდა ზრდა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებში		(104776)	(264894)
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები 1 იანვარს		257052	521946
ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე გაცვლითი კურსის მერყეობის გავლენა		0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები 31 დეკემბერს	12	152276	257052

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 რეგისტრირებულია და დაფუძნებულია არის საქართველოში 2014 წლის 27 აგვისტოს. კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერი არის 431171992. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართი არის საქართველო, თელავი, ალ.სულხანიშვილის 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.