

შპს „ჯეირანი“

2022 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 2022	31 დეკემბერი 2021	31 დეკემბერი 2020
აქტივები			
ფული დაფულის ეკვივალენტები	257052	521946	135930
სავაჭრო მოთხოვნები	265534	128731	123697
გადახდილი ავანსები	19599	0	40454
მარაგები	991454	1220384	481416
მზა პროდუქცია	991454	1220384	481416
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	590289	92105	97793
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2123928	1963166	879290

ვალდებულებები

ფინანსურიიჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	55194	9180
ვალდებულებები და სხვა ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	38118	41342	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	211020	250000	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
მიმდინარე ვალდებულებები	249138	346536	9180
სულ ვალდებულებები	249138	346536	9180

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	1874790	1616630	870110
სულ საკუთარიკაპიტალი	1874790	1616630	870110
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2123928	1963166	879290

საქმიანობის შედეგები

	2022	2021
ნეტო ამონაგები	8672402	9714819
საქონლის გაყიდვებიდან	8672402	9714819
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(7286294)	(8071514)
საერთო მოგება	1386108	1643305
თანამშრომელთა სარგებლის ხარჯი	(326661)	(240245)
ცვეთა	(40698)	(34634)
სხვა შემოსავალი	320	2573
საპროცენტო ხარჯი	(28338)	(14796)
იჯარის ხარჯი	(37500)	(27000)
სხვა ხარჯები	(153205)	(51814)
სულ საოპერაციო ხარჯები	586082	365916
საოპერაციო მოგება	800026	1277389

გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება:

ფინანსური აქტივი	0	0
მარაგები	0	0
მოგება/ზარალი მოგების გადასახადის ხარჯამდე	800026	1277389
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება /ზარალი	800026	1277389

სხვა სრული შემოსავალი/(ზარალი)

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	800026	1277389
კაპიტალის საწყისი ნაშთი	1616630	870110
ნაწილებული მესაკუთრეებზე (მათშ დივიდენდი)	-541866	-530869
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	3000
კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	1874790	1616630

ამირან ჯეირანაშვილი
დირექტორი

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	2022	2021
ნეტო ამონაგები	8672402	9714819
საქონლის გაყიდვებიდან	8672402	9714819
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(7286294)	(8071514)
საერთო მოგება	1386108	1643305
თანამშრომელთა სარგებლის ხარჯი	(326661)	(240245)
ცვეთა	(40698)	(34634)
სხვა შემოსავალი	320	2573
საპროცენტო ხარჯი	(28338)	(14796)
იჯარის ხარჯი	(37500)	(27000)
სხვა ხარჯები	(153205)	(51814)
სულ საოპერაციო ხარჯები	586082	365916
საოპერაციო მოგება	800026	1277389

გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება:

ფინანსური აქტივი	0	0
მარაგები	0	0
მოგება/ზარალი მოგების გადასახადის ხარჯამდე	800026	1277389
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება /ზარალი	800026	1277389

სხვა სრული შემოსავალი/(ზარალი)

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	800026	1277389
კაპიტალის საწყისი ნაშთი	1616630	870110
ნაწილებული მესაკუთრეებზე (მათშ დივიდენდი)	-541866	-530869
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	3000
კაპიტალი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	1874790	1616630



ამირან ჯეიონაშვილი
დირექტორი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	შენიშვნა	2022	2021
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობებიდან			
ფულადი შემოსულობები კლიენტებისგან		10098071	11426282
მომწოდებლებისთვის და თანამშრომლებისთვის გადახდილი თანხები		(9400222)	(11011321)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული წმინდა ფულადი სახსრები		697849	414961
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან			
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობებიდან			
ძირითადი საშუალებების შეძენა		(962743)	(28945)
საინვესტიციო საქმიანობებში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(962743)	(28945)
წმინდა ზრდა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებში		(264894)	386016
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები 1 იანვარს		521946	135930
ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე გაცვლითი კურსის მერყეობის გავლენა		0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები 31 დეკემბერს	12	257052	521946

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.