

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს "ჰელიოს ენერჯი"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	Note	31-12-23	31-12-22
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	6	3,373,462	1,103,776
სავაჭრო მოთხოვნები	7	305,378	422,765
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	8	285,370	183,019
მარაგები	9	2,323,657	1,804,268
- მზა პროდუქცია		-	-
- სხვა	9	2,323,657	1,804,268
საინვესტიციო ქონება			-
სხვა მიმდინარე აქტივები	10	2,103	3,825
ბიოლოგიური აქტივები		-	-
- თვითღირებულების მოდელით		-	-
- გადაფასების მოდელით		-	-
გუდვილი		-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები		-	-
ძირითადი საშუალებები	11	337,164	83,700
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			-
სულ აქტივები		6,627,134	3,601,353

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	12	130,518	147,697
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			-
საგადასახადო ვალდებულებები		478,806	53,807
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	13	726,937	495,588
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები			
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები		1,336,261	697,092

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		201,458	208,133
საემისიო შემოსავალი		-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		5,089,416	2,696,128
გადაფასების რეზერვი		-	-
სხვა რეზერვები		-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი		5,290,874	2,904,261
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		6,627,135	3,601,353

შპს "ჰელიოს ენერჯი"-ს დირექტორი: გ. ბარბაქაძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს "ჰელიოს ენერჯი"

	Note	31-12-23	31-12-22
ნეტო ამონაგები	14	13,410,974	8,667,210
საქონლის გაყიდვიდან	14	12,395,206	8,146,940
მომსახურების გაწევიდან	14	1,015,767	520,270
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		-	-
სხვა		-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	15	(9,280,304)	(6,677,188)
საწყისი მარაგები	15	(1,804,268)	(971,242)
მარაგების შესყიდვა	15	(9,799,693)	(7,510,214)
გადამუშავების დანახარჯები		-	-
საბოლოო მარაგები	15	2,323,657	1,804,268
საერთო მოგება		4,130,670	1,990,022
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	16	(476,455)	(350,371)
ცვეთა და ამორტიზაცია	11	(37,928)	(15,593)
საპროცენტო შემოსავალი:			
საპროცენტო ხარჯი :		(8,107)	(14,981)
ოჯარის ხარჯი		(2,500)	(1,000)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	17	(758,243)	(396,894)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(1,283,231)	(778,840)
საოპერაციო მოგება		2,847,438	1,211,183
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		1,030	31,337
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		35,408	11,981
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		2,883,876	1,254,501
მოგების გადასახადი		(70,588)	
მოგება/(ზარალი)		2,813,288	1,254,501
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	-
სხვა		-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		2,813,288	1,254,501
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	18	2,904,261	1,652,963
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(420,000)	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		(6,674)	(3,204)
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		5,290,874	2,904,261

შპს "ჰელიოს ენერჯი"-ს დირექტორი: გ. ბარბაქაძე

0



ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს "ჰელიოს ენერჯი"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	31-12-23	31-12-22
	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,689,686	171,930
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(420,000)	
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	2,269,686	171,930
სავალუტო კურსის ეფექტი		50,813
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,103,776	881,033
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	3,373,462	1,103,776

შპს "ჰელიოს ენერჯი"-ს დირექტორი: გ. ბარბაქაძე

0



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 მისამართია: 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:

#REF!

#REF!

	2023	2022
ნაღდი ფული სალაროში	0	0
ფული ბანკში (ლარში)	348763	365085
ფული ბანკში (ვალუტაში)	3024699	738691
სულ	3373462	1103776

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

(420,000)

	2023	2022
მოთხოვნები ადგილობრივი	305,378.00	422,765.27
სულ	305378	422765

შენიშვნა: 8

#REF!

	2023	2022
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები 1480	1,871	5,233
წინსწრებით გადახდილი თანხები მომწოდებლებზე 3112	283,499	177,786
სულ	285370	183019

მარაგები

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

შენიშვნა: 9

#REF!

	2023	2022
მზა პროდუქცია	-	-
სხვა	2,323,657	1,804,268
სულ	2323657	1804268

შენიშვნა: 10

#REF!

	2023	2022
საქვეანგარიშო თანხა	-	-
გადასახადის ზედმეტობა ბიუჯეტში	-	-
წინსწრებით გადახდილი ხელფასი	-	-
ქონების გადასახადის საავანსო	2,103	728
სულ	2103	728

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

#REF!

	სულ ძირ.საშ.	შენიშვნა	სატრანსპორტო საშუალებები	ავეჯი და სხვა ინვენტარი
01 იანვარი 2020	-			
შემოსვლა	20,636		14300	3,841
გადაფასება	-			
გასვლა	-			
პერიოდის ცვეთა	(4,324)		(3,337)	(763)
31 დეკემბერი 2020	16,312	-	10,963	3,078
შემოსვლა	74,887		45,307	18,284
გადაფასება	-			
გასვლა	-			
პერიოდის ცვეთა	(12,868)		(9,064)	(2,027)
31 დეკემბერი 2021	62,019		36,243	16,257
შემოსვლა	112,160		66,995	28,300
გადაფასება	-			-
გასვლა	-			
პერიოდის ცვეთა	(28,460)		(18,604)	(5,133)
31 დეკემბერი 2022	83,700		48,391	23,167
შემოსვლა	291,390	172,525	75,571	15,194
გადაფასება	-			-
გასვლა	-			
პერიოდის ცვეთა	(37,926)	(10,064)	(16,763)	(5,000)
31 დეკემბერი 2023	337,164	162,461	107,199	33,361

შენიშვნა: 12

#REF!

	2023	2022
ვალდებულებები მომწოდებლების მიმართ	130,518	147,697
სულ	130518	147697

შენიშვნა: 13

#REF!

	2023	2022
#REF!	726,937	495,588
სულ	726937	495588

სრული შემოსავლის ანგარიშგების დანართები

შენიშვნა: 14

#REF!

	2023	2022
საქონლის გაყიდვიდან-ადგილობრივი	12,652,000.7	8,149,405.1
საქონლის გაყიდვიდან-ექსპორტი	16,169.49	5,081.78
მინუს უკან დაბრუნება	(272,963.81)	(7,546.42)
მომსახურება 18%-იანი	965,860.86	454,057.69
მომსახურება განთავისუფლებული	41,431.97	55,787.83
სხვა მომსახურება	8,474.61	10,424.18
სულ	13410974	8667210

შენიშვნა: 15

#REF!

	2023	2022
საწყისი მარაგები	(1,804,268)	(971,242)
მარაგების შესყიდვა	(9,799,693)	(7,510,214)
გადამუშავების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	2,323,657	1,804,268
სულ	(9,280,304)	(6,677,188)

შენიშვნა:

16

#REF!

2023

2022

ადმინისტრაციის ხელფასი

სულ

(476,455)

(350,371)

შენიშვნა:

17

#REF!

2023

2022

ბანკის საკომისიო

(9,590)

(8,420)

საბანკო გარანტიის საკომისიო

(1,450)

-

კონვერტაციის ხარჯი

(39,722)

(94,709)

სარეკლამო ხარჯი

(29,371)

(4,195)

ტრანსპორტირება და შენახვის ხარჯები

(63,363)

(50,704)

სამივლინებო ხარჯი

(27,985)

(32,817)

რემონტი

(59,322)

(34,774)

დაზღვევა

(11,704)

(5,625)

სოციალური დანარიცხები

(9,511)

(7,010)

კომპიუტერის ხარჯები

(1,651)

(1,129)

ქსელის მოწყობის ხარჯი

-

-

საოფისე ინვენტარი

(722)

-

კომუნალურის ხარჯი

(222)

-

საკონსულტაციო ხარჯი

(14,236)

(1,913)

საკანცელარიო ხარჯი

(582)

(499)

საწვავის ხარჯი

(19,433)

(20,198)

საშუამავლო მომსახურების ხარჯი

(96,021)

(28,271)

მზის პანელების მონტაჟის ხარჯი

(123,671)

-

მარკეტინგის მომსახურების ხარჯი

(33,670)

-

დაზიანებული პანელების ხარჯი

(63,451)

-

სხვადასხვა ხარჯები

(150,303)

(105,710)

საგადასახადო საურავი

(160)

(114)

იურიდიული მომსახურების ხარჯი

-

-

ქონების გადასახადი

(2,103)

(728)

ჯარიმა

-

(80)

სულ

(758,243)

(396,894)

შპს "ჰელიოს ენერჯი"-ს დირექტორი: გ. ბარბაქაძე

