

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს "პელიოს ენერჯი"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	Note	31-12-24	31-12-23	31-12-22
აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	6	7,304,893	3,361,973	1,103,275
სავაჭრო მოთხოვნები	7	212,871	163,243	305,593
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	8	447,169	284,034	157,446
მარაგები	9	2,486,646	2,090,493	1,706,870
- მზა პროდუქცია		-	-	-
- სხვა	9	2,486,646	2,090,493	1,706,870
საინვესტიციო ქონება				-
სხვა მიმდინარე აქტივები	10	9,899	2,084	729
ბიოლოგიური აქტივები		-	-	-
- თვითღირებულების მოდელით		-	-	-
- გადაფასების მოდელით		-	-	-
გუდვილი		-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები		-	-	-
ძირითადი საშუალებები	11	2,037,015	320,112	83,520
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				-
გაცემული მოკლევადიანი სესხი		100,000		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				-
სულ აქტივები		12,598,492	6,221,939	3,357,433

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის ვალდებულება				
სავაჭრო ვალდებულებები	12	404,716	115,628	152,500
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				-
საგადასახადო ვალდებულებები		22,547	72,492	18,988
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	13	3,129,969	502,132	295,593
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		1,260,133		
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები		1,437	310	477
სულ ვალდებულებები		4,818,803	690,562	467,559

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		215,983	215,923	222,597
საემისიო შემოსავალი		-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		7,563,706	5,315,454	2,667,277
გადაფასების რეზერვი		-	-	-
სხვა რეზერვები		-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი		7,779,689	5,531,377	2,889,874
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		12,598,492	6,221,939	3,357,433



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

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

შპს "ჰელიოს ენერჯი"

	Note	31-12-24	31-12-23
ნეტო ამონაგები	14	14,248,067	13,409,385
საქონლის გაყიდვიდან	14	11,907,919	12,395,207
მომსახურების გაწევიდან	14	2,340,147	1,014,178
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		-	-
სხვა		-	-
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	15	(9,015,103)	(9,011,177)
საწყისი მარაგები	15	(2,062,209)	(1,706,870)
მარაგების შესყიდვა	15	(9,439,539)	(9,394,799)
გადამუშავების დანახარჯები		-	-
საბოლოო მარაგები	15	2,486,646	2,090,493
საერთო მოგება		5,232,964	4,398,208
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	16	(882,202)	(476,455)
ცვეთა და ამორტიზაცია	11	(118,799)	(38,252)
საპროცენტო შემოსავალი:		31,436	
საპროცენტო ხარჯი :		(83,585)	(8,107)
იჯარის ხარჯი		(26,825)	(2,500)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	17	(2,257,813)	(766,846)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(3,337,789)	(1,292,160)
საოპერაციო მოგება		1,895,175	3,106,048
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
ფინანსური აქტივები			
მარაგები			
სხვა არაფინანსური აქტივები			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		99,014	(2,691)
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		294,063	35,408
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		2,288,252	3,138,765
მოგების გადასახადი			(70,588)
მოგება/(ზარალი)		2,288,252	3,068,177
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	-
სხვა		-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		2,288,252	3,068,177
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	18	5,531,377	2,889,874
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(40,000)	(420,000)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		60	(6,674)
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		7,779,689	5,531,377

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



ფულადი სახსრების მოძრაობა

შპს "ჰელიოს ენერჯი"

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში

	31-12-24	31-12-23
	საანგარიშგებო პერიოდი	საანგარიშგებო პერიოდი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	19,510,873	16,195,075
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(15,524,277)	(13,464,505)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(40,000)	(420,000)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	3,946,597	2,310,570
სავალუტო კურსის ეფექტი	(3,677)	(52,373)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	3,361,973	1,103,776
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	7,304,893	3,361,973

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:

6

ფული და ფულის ეკვივალენტები

	2024	2023
ნაღდი ფული სალაროში	-	-
ფული ბანკში (ლარში)	2,346,861	348,763
ფული ბანკში (ვალუტაში)	4,958,032	3,013,211
სულ	7,304,893	3,361,973

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****სავაჭრო მოთხოვნები**

	2024	2023
მოთხოვნები ადგილობრივი	212,870.88	163,243.41
სულ	212871	163243

შენიშვნა:**8****გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი**

	2024	2023
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები 1480	98,874	1,871
წინსწრებით გადახდილი თანხები მომწოდებლებზე 3110	-	-
წინსწრებით გადახდილი თანხები მომწოდებლებზე 3112	49,795	51,124
წინსწრებით გადახდილი თანხები უცხოელ მომწ. 3113	281,197	179,393
წინსწრებით გადახდილი თანხები მომწოდებლებზე 3114	17,304	6,199
სულ	447169	238587

მარაგები

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

შენიშვნა:**9****მარაგები**

	2024	2023
მზა პროდუქცია	-	-
სხვა	2,486,646	2,090,493
სულ	2486646	2090493

შენიშვნა:**10****სხვა მიმდინარე აქტივები**

	2024	2023
საქვეანგარიშო თანხა	-	-
გადასახადის ზედმეტობა ბიუჯეტში	-	-
წინსწრებით გადახდილი ხელფასი	-	-
ქონების გადასახადის საავანსო	9,899	2,084
სულ	9899	2084

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

ძირითადი საშუალებები

სულ ძირ.საშ.

31 დეკემბერი 2021	61,970
შემოსვლა	37,274
გადაფასება	-
გასვლა	-
პერიოდის ცვეთა	(15,723)
31 დეკემბერი 2022	83,520
შემოსვლა	287,885
გადაფასება	-
გასვლა	(13,041)
პერიოდის ცვეთა	(38,252)
31 დეკემბერი 2023	320,111
შემოსვლა	1,837,321
გადაფასება	-
გასვლა	(1,617)
პერიოდის ცვეთა	(118,799)
31 დეკემბერი 2024	2,037,016

2111	2150	2160	2170	2180	2130	2110	2120
1000	დახადგა	ოფისის	ავეჯი და	სატრახსპ	შენობა	ძიწის	დაუძთავ
ოარამო	რობი	აოჭოროი	სიზა	ოროო		ნაპოოი -	რობოოი
8,376	13,547	-	3,804	36,242	-	-	-
1,125	10,016	-	4,445	21,688			
-	-	-	-				
-	-						
(2,200)	(2,378)	-	(1,606)	(9,539)			
7,301	21,186	-	6,642	48,391	-	-	-
10,459	1,398		27,932	75,571	172,525		
-	-	-	-	-	-		
(57)	-			(12,984)	-		
(2,951)	(3,670)		(4,805)	(16,763)	(10,064)		
14,752	18,914		29,769	94,215	162,461	-	-
24,254	23,480	517	1,136,733	261,714		155,777	234,847
			-	-		-	
(1)	(1,617)		(1)	1		-	
(6,307)	(6,002)	(129)	(54,640)	(34,469)	(17,253)	-	
32,698	34,775	388	1,111,862	321,461	145,208	155,777	234,847

შენიშვნა: 12

სავაჭრო ვალდებულებები

	2024	2023
ვალდებულებები მომწოდებლების მიმართ	404,716	115,628
სულ	404716	115628

შენიშვნა: 13

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

	2024	2023
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	3,129,969	502,132
სულ	3129969	502132

სრული შემოსავლის ანგარიშგების დანართები

შენიშვნა: 14

ნეტო ამონაგები

	2024	2023
საქონლის გაყიდვიდან-ადგილობრივი	11,542,292.0	12,182,553.5
საქონლის გაყიდვიდან-ადგილობრივი განთავისუფლებული	409,291.2	469,447.3
საქონლის გაყიდვიდან-ექსპორტი	7,048.5	16,169.5
მინუს უკან დაბრუნება	(50,712.7)	(272,963.81)
მომსახურება 18%-იანი	2,203,460.3	964,271.46
მომსახურება ელ.სადგურის იჯარა	97,615.5	
მომსახურება განთავისუფლებული	39,071.6	41,431.97
სხვა მომსახურება	-	8,474.61
სულ	14248067	13409385

შენიშვნა: 15

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

	2024	2023
საწყისი მარაგები	(2,062,209)	(1,706,870)
მარაგების შესყიდვა	(9,439,539)	(9,394,799)
გადამუშავების დანახარჯები		-
საბოლოო მარაგები	2,486,646	2,090,493
სულ	(9,015,103)	(9,011,177)

შენიშვნა: 16

დასაქმებულთა ანაზღაურება

	2024	2023
ადმინისტრაციის ხელფასი		
სულ	(882,202)	(476,455)

შენიშვნა: 17

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

	2024	2023
სულ	(2,257,813)	(764,085)

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

