

შპს ვეგა გრუპი

ფინანსური და მმართველობის ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

მინაარსი:

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	2
სრული ფინანსური ანგარიშგება	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	6

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია	7
2. მომზადების საფუძვლები, სააღრიცხვო პოლიტიკა	7
3. ამონაგების აღიარება	8
4. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	8
5. ფინანსური ხარჯი	8
6. ძირითადი საშუალებები	9
7. სავაჭრო მოთხოვნები	9
8. სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	9
9. საგადასახადო აქტივი	9
10. ფული და ფულის ეკვივალენტები	10
11. მიღებული სესხები	10
12. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	10
13. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი პერიოდი	10
14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება	10

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში).

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	6	1,150,283	765,198
გადავადებული საგადასახადო აქტივები		134,891	128,095
		1,285,174	893,293
მოკლევადიანი აქტივები			
სავაჭრო მოთხოვნები	7	31,163	41,949
გადახდილი ავანსები		7,687	117,148
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	8	31,021	31,124
საგადასახადო აქტივი	9	11,761	15,025
ფული და ფულის ეკვივალენტები	10	53,756	68,748
		135,388	273,994
სულ აქტივები		1,420,562	1,167,287
კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1,010	1,010
გაუნაწილებელი მოგება		306,065	261,613
სულ კაპიტალი		307,075	262,623
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
მიღებული სესხები	11	778,520	626,021
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	334,967	131,559
მიღებული ავანსები		0	147,084
სულ ვალდებულებები		1,113,487	904,664
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,420,562	1,167,287

ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის სახელით, 2021 წლის 30 სექტემბერს დამტკიცებულია გამოსაშვებად შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ირაკლი შეყილაძე

შპს ვეგა გრუპი

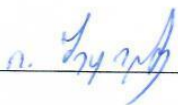
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში).

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	6	1,150,283	765,198
გადავადებული საგადასახადო აქტივები		134,891	128,095
		1,285,174	893,293
მოკლევადიანი აქტივები			
სავაჭრო მოთხოვნები	7	31,163	41,949
გადახდილი ავანსები		7,687	117,148
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	8	31,021	31,124
საგადასახადო აქტივი	9	11,761	15,025
ფული და ფულის ეკვივალენტები	10	53,756	68,748
		135,388	273,994
სულ აქტივები		1,420,562	1,167,287
კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1,010	1,010
გაუნაწილებელი მოგება		306,065	261,613
სულ კაპიტალი		307,075	262,623
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
მიღებული სესხები	11	778,520	626,021
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	334,967	131,559
მიღებული ავანსები		0	147,084
სულ ვალდებულებები		1,113,487	904,664
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,420,562	1,167,287

ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის სახელით, 2021 წლის 30 სექტემბერს დამტკიცებულია გამოსაშვებად შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



ირაკლი შეყილაძე

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
ამონაგები	3	6,176,351	5,300,967
რეალიზებული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება		-5,068,797	-4,717,909
საერთო მოგება		<u>1,107,554</u>	<u>583,058</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	4	-847,977	-429,541
ფინანსური ხარჯი	5	-76,576	-41,474
საოპერაციო მოგება		<u>183,001</u>	<u>112,043</u>
ზარალი საკურსო სხვაობებიდან, წმინდა		-152,913	-18,335
არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი		14,364	-3,442
მთლიანი სრული შემოსავალი		<u>44,452</u>	<u>90,266</u>

კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	ჯამი
31.12.2018	1,010	171,347	172,357
მთლიანი სრული შემოსავალი	-	90,266	90,266
31.12.2019	1,010	261,613	262,623
მთლიანი სრული შემოსავალი	-	44,452	44,452
31.12.2020	1,010	306,065	307,075

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
 საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან:	275,036	232,543
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან:	-266,429	-869,865
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან:	-23,599	702,820
ფულადი სახსრების წმინდა ცვლილება:	<u>-14,992</u>	<u>65,498</u>
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში:	68,748	3,250
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს:	<u>53,756</u>	<u>68,748</u>

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2020 წლის 31 დეკემბერს

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს ვეგა გრუპი დაარსდა 2015 წელს საქართველოში კომპანია ინვესტ გრუპის მიერ. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საერთაშორისო და ადგილობრივი გადაზიდვები.

2020/2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის წილები გადანაწილებულია შემდეგნაირად:

<u>მოწილე:</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
შპს ინვესტ გრუპი	100%	100%

იურიდიული მისამართი: ქ.თბილისი, გლდანის რაიონი, ზარზმის ქ., N 11, ბ. 1
საიდენტიფიკაციო ნომერი: 400137295
რეგისტრაციის ნომერი, თარიღი: 29/01/2015
ელ. ფოსტა: i.shekiladze@vegageo.com
ტელეფონის ნომერი: 574211116

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.

სააღრიცხვო პოლიტიკა

ზოგადი

ანგარიშგების მომზადებისას, სრული შემოსავლის ანგარიშგება დგება ხარჯების კლასიფიკაციით, შემოსავლებისა და ხარჯების აღრიცხვა ხდება დარიცხვის მეთოდით, ფას-ის სტანდარტის შესაბამისად. ხოლო ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით. საანგარიშო წელი ემთხვევა კალენდარულ წელს.

წარდგენის ვალუტა

კომპანია, სააღრიცხვო ჩანაწერებს აწარმოებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ქართულ ლარში. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია კომპანიის სააღრიცხვო ჩანაწერებზე დაყრდნობით.

3. ამონაგების აღიარება

ამონაგების აღიარება ხდება გაწეული სერვისებისა და მომსახურების რეალური ღირებულებით.

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
ამონაგები	6,176,351	5,300,967
რეალიზებული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება	-5,068,797	-4,717,909

4. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
ხელფასები	-497,481	-275,493
ცვეთა და ამორტიზაცია	-202,774	-96,966
სადაზღვევო ხარჯები	-70,852	-32,593
სხვადახვა მომსახურება	-26,545	0
საიჯარო მომსახურება	-22,012	-7,322
საბანკო მომსახურება	-6,578	-4,327
სხვა ხარჯები	-21,735	-12,840
	<u>847,977</u>	<u>429,541</u>

5. ფინანსური ხარჯი

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
საპროცენტო ხარჯები	-76,576	-41,474

6. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები	31.12.2020	31.12.2019
სატრანსპორტო საშუალებები	1,430,469	857,418
ოფისის აღჭურვილობა	16,703	4,911
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	3,016	-
დაგროვილი ცვეთა		
სატრანსპორტო საშუალებების ცვეთა	-297,306	-96,218
ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	-2,460	-913
ავეჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	-139	-

ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით.

7. სავაჭრო მოთხოვნები

	31.12.2020	31.12.2019
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	31,163	38,823
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	0	3,126

კომპანია გაყიდვებს ახორციელებს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებში, შესაბამისად მოთხოვნებზე პროცენტის დარიცხვა არ ხდება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

8. სასაქონლო-მატერიალური მარაგი

	31.12.2020	31.12.2019
საწვავი, ზეთი, მანქანის ნაწილები	31,021	31,124

9. საგადასახადო აქტივი

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის მიხედვით, გადასახადების გადახდა ხდება ხაზინის ერთიანი ანგარიშის გადასახადებისათვის განკუთვნილ ერთიან სახაზინო კოდაზე. შედეგად 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კომპანიას საგადასახადო აქტივები და ვალდებულებები წარმოდგენილი აქვს დანეტებულიად, როგორც აქტივი 11,761 ლარის ოდენობით (2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით: 15,025 აქტივი)

10. ფული და ფული ეკვივალენტები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
ფული სალაროში	20,466	921
ფული ბანკში	33,290	67,827

11. მიღებული სესხები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
შპს "საქართველოს სალიზინგო კომპანია	778,520	626,021

12. სავაჭრო ვალდებულებები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
მოკლევადიანი ვალდებულებები	334,967	131,559

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

13. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი პერიოდი

საანგარიშო პერიოდის დასრულების შემდეგ, მნიშვნელოვანი პირობები არ არის გათვალისწინებული.

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოცემულია 2021 წლის 30 სექტემბერს კომპანიის დირექტორის მიერ.

დირექტორი

ირაკლი შეყილაძე

10. ფული და ფული ეკვივალენტები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
ფული სალაროში	20,466	921
ფული ბანკში	33,290	67,827

11. მიღებული სესხები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
შპს "საქართველოს სალიზინგო კომპანია"	778,520	626,021

12. სავაჭრო ვალდებულებები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
მოკლევადიანი ვალდებულებები	334,967	131,559

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

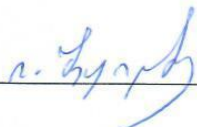
13. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი პერიოდი

საანგარიშო პერიოდის დასრულების შემდეგ, მნიშვნელოვანი პირობები არ არის გათვალისწინებული.

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოცემულია 2021 წლის 30 სექტემბერს კომპანიის დირექტორის მიერ.

დირექტორი



ირაკლი შეყილაძე