

შპს ვეგა გრუპი

ფინანსური და მმართველობის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

მინაარსი:**ფინანსური ანგარიშგება**

სრული ფინანსური ანგარიშგება	2
ფინანსური მდგომარეობის 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

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2021
ამონაგები	3	6,176,351	9,393,052
რეალიზებული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება		-5,068,797	-8,132,492
საერთო მოგება		<u>1,107,554</u>	<u>1,260,560</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	4	-847,977	-1,048,016
ფინანსური ხარჯი	5	-76,576	-66,904
საოპერაციო მოგება		<u>183,001</u>	<u>145,640</u>
ზარალი საკურსო სხვაობებიდან, წმინდა		-152,913	48,148
არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი		14,364	4,540
მთლიანი სრული შემოსავალი		<u>44,452</u>	<u>198,327</u>

ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის სახელით, 2022 წლის 29 სექტემბერს დამტკიცებულია გამოსაშვებად შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი _____

ირაკლი შეყილაძე

შპს ვეგა გრუპი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება
საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	მენიშვნა	31.12.2020	31.12.2021
ამონაგები	3	6,176,351	9,393,052
რეალიზებული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება		-5,068,797	-8,132,492
საერთო მოგება		1,107,554	1,260,560
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	4	-847,977	-1,048,016
ფინანსური ხარჯი	5	-76,576	-66,904
საოპერაციო მოგება		183,001	145,640
ზარალი საკურსო სხვაობებიდან, წმინდა		-152,913	48,148
არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი		14,364	4,540
მთლიანი სრული შემოსავალი		44,452	198,327

ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის სახელით, 2022 წლის 29 სექტემბერს დამტკიცებულია გამოსაშვებად შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



ირაკლი შეყილაძე

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში).

	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2021
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	6	1,150,283	961,726
გადავადებული საგადასახადო აქტივები		134,891	63,420
		1,285,174	1,025,146
მოკლევადიანი აქტივები			
სავაჭრო მოთხოვნები	7	31,163	232,900
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	8	31,021	36,014
საგადასახადო აქტივი	9	11,761	18,618
ფული და ფულის ეკვივალენტები	10	53,756	89,160
		135,388	376,691
სულ აქტივები		1,420,562	1,401,837
კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1,010	1,010
გაუნაწილებელი მოგება		306,065	504,393
სულ კაპიტალი		307,075	505,403
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
მიღებული სესხები	11	778,520	427,506
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	334,967	468,928
მიღებული ავანსები		0	0
სულ ვალდებულებები		1,113,487	896,434
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,420,562	1,401,837

კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	ჯამი
31.12.2019	1,010	261,613	262,623
მთლიანი სრული შემოსავალი	-	44,452	<u>44,452</u>
31.12.2020	1,010	306,065	307,075
მთლიანი სრული შემოსავალი	-	198,327	<u>198,327</u>
31.12.2021	1,010	504,392	505,402

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
 საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან:	275,036	393,110
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან:	-266,429	-3,291
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან:	-23,599	-354,415
ფულადი სახსრების წმინდა ცვლილება:	<u>-14,992</u>	<u>35,404</u>
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში:	68,748	53,756
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს:	<u>53,756</u>	<u>89,160</u>

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2021 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.

2020/2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის წილები გადანაწილებულია შემდეგნაერად:

<u>მოწილე:</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</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>31.12.2021</u>
ამონაგები	6,176,351	9,393,052
რეალიზებული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება	-5,068,797	-8,132,492

4. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
ხელფასები	-497,481	-659,675
ცვეთა და ამორტიზაცია	-202,774	-191,848
სადაზღვევო ხარჯები	-70,852	-73,399
სხვადახვა მომსახურება	-26,545	-25,810
საიჯარო მომსახურება	-22,012	-42,508
საბანკო მომსახურება	-6,578	-8,186
სხვა ხარჯები	-21,735	-46,590
	<u>-847,977</u>	<u>-1,148,016</u>

5. ფინანსური ხარჯი

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
საპროცენტო ხარჯები	-76,576	-66,904

6. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები	31.12.2020	31.12.2021
სატრანსპორტო საშუალებები	1,430,469	1,430,469
ოფისის აღჭურვილობა	16,703	18,854
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	3,016	4,155
დაგროვილი ცვეთა		
სატრანსპორტო საშუალებების ცვეთა	-297,306	-481,160
ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	-2,460	-8,986
ავეჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	-139	-1,607

ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით.

7. სავაჭრო მოთხოვნები

	31.12.2020	31.12.2021
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	31,163	231,136
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	0	1,764

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	31.12.2021
საწვავი, ზეთი, მანქანის ნაწილები	31,021	36,013

9. საგადასახადო აქტივი

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის მიხედვით, გადასახადების გადახდა ხდება ხაზინის ერთიანი ანგარიშის გადასახადებისათვის განკუთვნილ ერთიან სახაზინო კოდაზე. შედეგად 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში კომპანიას საგადასახადო აქტივები და ვალდებულებები წარმოდგენილი აქვს დანეტებულიად, როგორც აქტივი 18,618 ლარის ოდენობით (2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით: 11,761 აქტივი)

10. ფული და ფული ეკვივალენტები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
ფული საღაროში	20,466	15,371
ფული ბანკში	33,290	73,789

11. მიღებული სესხები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
შპს "საქართველოს სალიზინგო კომპანია	778,520	427,506

12. სავაჭრო ვალდებულებები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
მოკლევადიანი ვალდებულებები	334,967	468,928

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 2022 წლის 29 სექტემბერს კომპანიის დირექტორის მიერ.

დირექტორი

ირაკლი შეყილაძე

შპს ვეგა გრუპი

10. ფული და ფული ეკვივალენტები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
ფული საღაროში	20,466	15,371
ფული ბანკში	33,290	73,789

11. მიღებული სესხები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
შპს "საქართველოს სალიზინგო კომპანია"	778,520	427,506

12. სავაჭრო ვალდებულებები

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
მოკლევადიანი ვალდებულებები	334,967	468,928

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

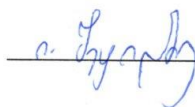
13. საანგარიშო პერიოდის შემდგომი პერიოდი

საანგარიშო პერიოდის დასრულების შემდეგ, მნიშვნელოვანი პირობები არ არის გათვალისწინებული.

14. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოცემულია 2022 წლის 29 სექტემბერს კომპანიის დირექტორის მიერ.

დირექტორი



ირაკლი შეყილაძე