

შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“  
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

**კონსოლიდირებული**

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 01 იანვრიდან 2022 წლის 01 იანვრამდე

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

## შინაარსი

|                                                                          |     |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|
| ფინანსური მდგომარეობი სანგარიშგება .....                                 | 3.  |
| შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგება-----                          | 4   |
| საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება .....                         | 5   |
| ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება-----                              | 6   |
| ზოგადი ინფორმაცია-----                                                   | 7   |
| ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა----- | 8   |
| ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები .....               | -13 |

**კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა**

| ფინანსური მდგომარეობა                                                                       | შენიშვნა | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                                                       | 1        | 19064      | 25012      | 62675      |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                                                  | 2        | 688125     | 570933     | 425495     |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები                                 | 3        | 191607     | 201479     | 0          |
| მარაგები                                                                                    | 4        | 344414     | 337548     | 225542     |
| მზა პროდუქცია                                                                               |          | 0          | 0          | 0          |
| სხვა                                                                                        |          | 344414     | 337548     | 225542     |
| საინვესტიციო ქონება                                                                         |          | 0          | 0          | 0          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                                                  | 5        | 0          | 17312      | 65468      |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                                                | 6        | 31393      | 33287      | 0          |
| ძირითადი საშუალებები                                                                        | 7        | 1802326    | 1917722    | 577954     |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში                                         |          | 0          | 0          | 516366     |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                                                  |          | 0          | 0          | 0          |
| სულ აქტივები                                                                                |          | 3076929    | 3103293    | 1873500    |
| <b>ვალდებულებები</b>                                                                        |          |            |            |            |
| საიჯარო ვალდებულება                                                                         |          | 0          | 0          | 0          |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                       | 8        | 96467      | 153842     | 19752      |
| ანარიცხები                                                                                  |          | 5290       | 0          | 0          |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                                                          |          | 0          | 0          | 0          |
| საგადასახადო ვალდებულებები                                                                  | 9        | 96952      | 60985      | 39883      |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 10       | 1534058    | 1664634    | 412469     |
| სულ ვალდებულებები                                                                           |          | 1740237    | 1879461    | 472104     |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                    |          |            |            |            |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') |          | 2400       | 2400       | 2400       |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   |          | 1334292    | 1221432    | 1398996    |
| სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი                            |          | 1336692    | 1223832    | 1401396    |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       |          | 1336692    | 1223832    | 1401396    |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები                                                      |          | 3076929    | 3103293    | 1873500    |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                                                                   |          | 750470     | 1185571    | 779180     |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                              |          | 62103      | 214824     | 59635      |

დირექტორი

დავით მუმლაძე

**შემოსავლის და მოგება ზარალის ანგარიშგება**

| საქმიანობის შედეგები                                                                              | შენიშვნა | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|
| ნეტო ამონაგები                                                                                    | 1        | 3110603    | 2527711    |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                                               |          | 796013     | 518442     |
| მომსახურების გაწევიდან                                                                            |          | 2232963    | 1878380    |
| სხვა                                                                                              |          | 81627      | 130889     |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                                         |          | -575389    | -348180    |
| საერთო მოგება                                                                                     |          | 2535214    | 2179531    |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                          |          | -1769830   | -1759903   |
| ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი                                                                        |          | -130045    | -96837     |
| საპროცენტო შემოსავალი                                                                             | 2        | 274        | 14951      |
| საპროცენტო ხარჯი                                                                                  |          | -124230    | -59260     |
| იჯარის ხარჯი                                                                                      | 3        | -1473      | -758       |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                          | 4        | -345893    | -361205    |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                                            |          | -2371197   | -2263012   |
| საოპერაციო მოგება                                                                                 |          | 164017     | -83481     |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:</b>                                                            |          |            |            |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით<br>ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან |          | 11460      | -64462     |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე<br>განგრძობითი ოპერაციებიდან                       |          | 175477     | -147943    |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                         |          | 0          | 0          |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                            |          | 175477     | -147943    |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                                                          |          |            |            |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                               |          | 175477     | -147943    |
| <b>მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:</b>                                                             |          |            |            |
| მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი<br>მოგება (ზარალი)                                |          | 93878      | -147943    |
| არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი<br>მოგება (ზარალი)                                      |          | 81599      | 0          |
| მოგება / (ზარალი)                                                                                 |          | 175477     | -147943    |
| <b>მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:</b>                                           |          |            |            |
| მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი<br>მთლიანი შემოსავალი                             |          | 93878      | 0          |
| არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი<br>მთლიანი შემოსავალი                                   |          | 81599      | -147943    |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                               |          | 175477     | -147943    |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის<br>დასაწყისში                                            |          | 1223832    | 1401396    |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                    |          | -22751     | -29621     |

|                                                |  |         |         |
|------------------------------------------------|--|---------|---------|
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში          |  | -39866  | 0       |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                      |  | 0       | 0       |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს |  | 1161215 | 1223832 |

### კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

|                                                                                                                     | შენიშვნა | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|
| კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)                                                                    |          | 1223832    | 1401396    |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა') |          |            |            |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                                      |          | -22751     | -29621     |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                                               |          | -39866     |            |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                                           |          |            |            |
| კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                                               |          | 1161215    | 1223832    |

დირექტორი

დავით მუმლაძე

**კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა**

| <b>ფულადი სახსრების მოძრაობა</b>                                                                       | <b>შენიშვნა</b> | <b>31/12/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები     |                 | -5948             | -37663            |
| საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები |                 | 0                 | 0                 |
| საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები       |                 | 0                 | 0                 |
| ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)                                                                     |                 | -5948             | -37663            |
| ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე                                 |                 | 0                 | 0                 |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                |                 | 25012             | 62675             |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                     |                 | 19064             | 25012             |

დირექტორი

დავით მუმლაძე

## ზოგადი ინფორმაცია

1. მეწარმეთა და არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურდიული პირების რეესტრიდან ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (საიდენტიფიკაციო ნომერი არის 204994159) სახელმწიფო რეგისტრაციის თარიღია 29/10/2002; მარეგისტრირებელი ორგანო არის სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. ამავე ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (ს/ნ 204994159) 100 % წილის მფლობელია გიორგი მუმლაძე (პ.ნ. 01008043349) და საწარმოს ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილ პირს წარმოადგენს: დირექტორი დავით მუმლაძე, (პ.ნ. 01001003133 ) და დირექტორი - ზურაბ ნოზაძე (პ.ნ. 01022002910).
2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უსაფრთხოების დაცვის კერძო სამსახურების საქმიანობები, სამრეწველო ტექნიკის და მოწყობილობების დაყენება.  
შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“-ის სათაო ოფისის ფაქტიური მისამართია : საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, ტ. ტაბიძის ქუჩა, #86. აღნიშნული ოფისი წარმოადგენს კომპანიის საკუთრებას
3. შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისის“ შვილობილი კომპანიაა შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 სკ 404996634 2018წ 11 მაისიდან
3. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და არ ევალება აუდიტის ჩატარება  
ასევე აქვს ორი ფილიალი:

იმერეთი-რაჭა-ლეჩხუმი-  
ქვ. სვანეთი ზესტაფონის რაიონი ჭანტურიას ქ 104

დირექტორი

დავით მუმლაძე

## ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

### 1. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი არის კალენდარული წელი 2021 წლის 1 იანვრიდან - 2021 წლის 31 დეკემბრამდრის ჩათვლით.

### 2. მსს ფასს-ზე გადასვლა

კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის პირველი იანვრიდან.

### 3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის საფუძველია მსს-ის ძირითადი დაშვებები - დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში.

#### 4. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, შესაბამისად კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია ქართულ ლარში.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის საოპერაციო ვალუტისგან განსხვავებულ ვალუტაში (აშშ დოლარი, ევრო) წარმოებული ტრანზაქციები აღირიცხება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ ტრანზაქციის დღეს დადგენილი სავალუტო გაცვლითი კურსით.

თითოეული საანგარიშო პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ წლის ბოლოსთვის დადგენილი ოფიციალური ვალუტის გაცვლითი კურსის შესაბამისად. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში.

2021 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი: საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

|                  | სავალუტო გაცვლითი კურსები |                 |
|------------------|---------------------------|-----------------|
| ვალუტა           | 2021 წლის<br>ბოლოს        | 2020 წლის ბოლოს |
| აშშ დოლარი (USD) | 3.0976                    | 3.2766          |
| ევრო (EUR)       | 3.504                     | 4.0233          |

#### 5. საქმიანობის უწყვეტობა („ფუნქციონირებადი საწარმო“)

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც გულისხმობს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

## 6. სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯები აღიარდება 'მოგებისა და ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგებაში' იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი

## 7. მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

## 8. განხორციელებული ინვესტიციები

კომპანიის მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულების მოდელით.

## 9. დივიდენდები

გაცემული დივიდენდები კლასიფიცირებულია, როგორც ფინანსური ოპერაციები.

## 10. ძირითადი საშუალება

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებით თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტი მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. ბალანსში აღირიცხება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

## 11. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან (*მომსახურების გაწევიდან*) აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი (*მომსახურება*) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებული ღირებულების გადასახადის გარეშე. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ-ს გარეშე.

**ღირექტორი**

**დავით მუმლაძე**

## 12. ხარჯის აღიარება

ხარჯების აღიარდება იმ პერიოდში რომელშიც მოხდა მათი გაწევა ანუ დარიცხვის მეთოდით. ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით.

## 13. საგადასახადო ვალდებულება

საგადასახადო ვალდებულება აღირიცხება იმ თანხით რომლის გადახდაც კომპანიას მოუწევს. მოგების გადასახადის გადახდა ხდება დივიდენდის გაცემის შემთხვევაში და ასევე კოდექსით განსაზღვრულ მოგების გადასახადით დასაბეგრ ორეპაციებზე.

## 14. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

## 15. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო /მომსახურების გაწევა ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

დირექტორი

დავით მუმლაძე

#### **16. სავაჭრო ვალდებულებები**

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.

#### **17. იჯარა**

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალი შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში

#### **18. დამატებული ღირებულების გადასახადი**

შემოსავლების, ხარჯებისა და აქტივების აღიარება ხდება დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. დამატებული ღირებულების გადასახადი, დაკავშირებული გაყიდვებთან, საგადასახადო ორგანოებისათვის გადახდილი უნდა იქნეს შემდეგი მოვლენებისას: (1) მომხმარებლისგან მისაწოდებელი საქონლის, ან მომსახურების გაწევამდე მიღებული ავანსი, ან (2) საქონლის ან მომსახურების მიწოდება მომხმარებლებისთვის

#### **19. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები**

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურება იქნა გაწეული. კომპანიას არ აქვს რაიმე სახის საპენსიო ან მსგავსი პროგრამის (მათ შორის თანამშრომლის სამსახურის შემდგომი სარგებლის სახით) იურიდიული თუ არაკონტრაქტული ვალდებულება

#### **20. ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ**

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით

**დირექტორი**

**დავით მუმლაძე**

## ფინანსური მდგომარეობის ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები:

### ფულადი სახსრები

### შენიშვნა 1

| დასახელება                    | 2021 წ       | 2020 წ       |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| ნადდი ფული სალაროში           | 857          | 777          |
| ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ. | 18201        | 14204        |
| ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ. | 6            | 10031        |
| <b>სულ ფულადი სახსრები:</b>   | <b>19064</b> | <b>25012</b> |

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს სს თიბისი ბანკში, სს საქართველოს ბანკში, სს ლიბერთიბანკში არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს

### სავაჭრო მოთხოვნები

### შენიშვნა 2

| დასახელება                        | 2021 წ        | 2020 წ        |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| მოთხოვნა მიწ. და დამომსახურებიდან | 688125        | 570933        |
| <b>სულ მოთხოვნები</b>             | <b>688125</b> | <b>570933</b> |

კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან. დაცვის მომსახურებიდან და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან

### გადახდილი ავანსები და სესხები

### შენიშვნა 3

| დასახელება                    | 2021 წ | 2020 წ |
|-------------------------------|--------|--------|
| SHENZHEN TIGERWONG TECHNOLOGY | 0      | 179554 |
| MARVEL TECHNOLOGY CO.,LTD     | 0      | 9491   |
| ICITY                         | 0      | 4575   |
| შპს კავკასუს ონლაინ           | 126    | 126    |
| სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია     | 290    | 168    |
| შპს საშხაპე                   | 106    | 106    |

|                                     |                |               |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| ჯორჯიან სერვის ნეთვორკი             | 85             | 60            |
| შპს ასტრა ლეგალ                     | 0              | 3000          |
| შპს სან პეტროლიუმ ჯორჯია            | 0              | 1109          |
| შპს დოჯი                            | 0              | 3290          |
| შპს INNOVATECH/404916971            | 10             | 0             |
| შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701 | 17             | 0             |
| შპს ბი ემ სი გორგია / 245621288     | 121            | 0             |
| შპს თბილისიფართჯი                   | 360            | 0             |
| შპს პროსერვისი                      | 70             | 0             |
| შპს ფიულერ 002 / 400161221          | 30             | 0             |
| შპს ჯი ეს სი G S C 211368508        | 71118          | 0             |
| შპს"დი ეი სი" / 204975269           | 41             | 0             |
| შპს ცერცვაძე და კომპანია            | 4237           | 0             |
| დავით მუმლაძე 01001003133           | 114997         | 0             |
| <b>სულ ავანსები</b>                 | <b>191,607</b> | <b>201479</b> |

114997 ლარი გაცემულია დამფუძნებელზე სესხად, თანხა მოიცავს დარიცხულ % 5290 ლარს და ძირს 109705.5 ლარი

#### სასაქონლო მატერიალური მარაგები

#### შენიშვნა 4

| დასახელება                   | 2021 წ        | 2020 წ        |
|------------------------------|---------------|---------------|
| ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემები | 339796        | 333442        |
| სხვა მარაგები                | 4618          | 4106          |
| <b>სულ მარაგები</b>          | <b>344414</b> | <b>337548</b> |

აღნიშნული მარაგები მოიცავს იმ მარაგებს რაც საჭიროა კომპანიის მუშაობისთვის  
სხვა მარაგები აერთიანებს საწვავს და მცირეფასიან სამეურნეო მარაგებს

#### სხვა მიმდინარე აქტივები

#### შენიშვნა 5

| დასახელება                         | 2021წ    | 2020წ        |
|------------------------------------|----------|--------------|
| შპს IGPS ოპერატორი 404920289 სესხი | 0        | 6302         |
| დავით მუმლაძე დარიცხული %          | 0        | 11010        |
|                                    | 0        | 0            |
| <b>სულ მოთხოვნები</b>              | <b>0</b> | <b>17312</b> |

#### არამატერიალური აქტივი

#### შენიშვნა 6

| დასახელება                | 2021 წ                  |                    | 2020 წ                  |                    |
|---------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
|                           | ისტორიული<br>ღირებულება | დაგროვილი<br>ცვეთა | ისტორიული<br>ღირებულება | დაგროვილი<br>ცვეთა |
| ლიცენზია                  | 50000                   | 20077              | 50000                   | 18448              |
| პროგრამა                  | 4050                    | 2580               | 4050                    | 2315               |
| ჯამი                      | 54050                   | 22657              | 54050                   | 20763              |
| სულ არამატერიალური აქტივი | <b>31393</b>            |                    | <b>33287</b>            |                    |

ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 7

| დასახელება               | 2021 წ                  |                    | 2020 წ                  |                    |
|--------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
|                          | ისტორიული<br>ღირებულება | დაგროვილი<br>ცვეთა | ისტორიული<br>ღირებულება | დაგროვილი<br>ცვეთა |
| შენობები                 | 478,702                 | 136,301            | 478,702                 | 118,464            |
| შენობები                 | 1,437,996               | 152,726            | 1,437,996               | 85,081             |
| ვიდეომოწყობილობები       | 657,553                 | 583,278            | 646,422                 | 559,720            |
| ოფისის აღჭურვილობა       | 89,391                  | 61,497             | 89,503                  | 50,205             |
| ოფისის აღჭურვილობა       | 1,997                   | 203                | 0                       | 0                  |
| ავეჯი და სხვა ინვენტარი  | 33,722                  | 20,061             | 33,275                  | 16,611             |
| ავტომანქანები            | 95,799                  | 38,768             | 96,508                  | 34,603             |
|                          |                         |                    |                         |                    |
| ჯამი                     | 2,795,160               | 992,834            | 2,782,406               | 864,684            |
| სულ ძირითადი საშუალებები | <b>1,802,326</b>        |                    | <b>1,917,722</b>        |                    |

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

შენიშვნა 8

| დასახელება            | 2021წ        | 2020 წ        |
|-----------------------|--------------|---------------|
| სავაჭრო ვალდებულებები | 84019        | 73986         |
| სავაჭრო ვალდებულებები | 12448        | 2974          |
| სხვა ვალდებულებები    |              | 76882         |
|                       | <b>96467</b> | <b>153842</b> |

საგადასახადო  
ვალდებულებები

შენიშვნა 9

| დასახელება                 | 2021წ        | 2020 წ       |
|----------------------------|--------------|--------------|
| საგადასახადო ვალდებულებები | 75578        | 7853         |
| საგადასახადო ვალდებულებები | 21374        | 53132        |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>   | <b>96952</b> | <b>60985</b> |

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, მომწოდებლებისგან მიღებული სხვადასხვა საჭირო პროდუქციები და ასევე მიღებული სარეკლამო და სხვა მოსამსახურება

#### გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

შენიშვნა 10

| დასახელება                  | 2021წ          | 2020 წ         |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| სს თიბისი ბანკი             | 680973         | 590994         |
| სს თიბისი ბანკი             | 853085         | 923882         |
| შპს GPS ოპერატორი 404920289 | 0              | 149758         |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>    | <b>1534058</b> | <b>1664634</b> |

საქმიანობის შედეგები, შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგების ახსნა-განმარტება

#### ამონაგები

შენიშვნა 1

| დასახელება                | 2021წ          | 2020წ          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| შემოსავალი მომსახურებიდან | 1899352        | 1779985        |
| შემოსავალი მომსახურებიდან | 333611         | 98395          |
| შემოსავალი გაყიდვებიდან   | 796013         | 518442         |
| სხვა შემოსავალი           | 81627          | 130889         |
| <b>სულ ამონაგები</b>      | <b>3110603</b> | <b>2527711</b> |

მომსახურების ამონაგები ფორმირებულია დაცვის მომსახურებიდან და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან აგრეთვე სხვა შემოსავლებიდან კერძოდ სადაზღვევო კომპანიებიდან ზარალის ანაზღაურებით

საპროცენტო შემოსავალი

შენიშვნა 2

| დასახელება                   | 2021წ      | 2020 წ       |
|------------------------------|------------|--------------|
| დავით მუმლაძე 01001003133    | 165        | 11010        |
| შპს IGPS ოპერატორი 404920289 | 109        | 3941         |
| <b>სულ</b>                   | <b>274</b> | <b>14951</b> |

იჯარა

შენიშვნა 3

| დასახელება       | 2021წ       | 2020 წ     |
|------------------|-------------|------------|
| საიჯარო ქირა     | 1473        | 758        |
| <b>სულ იჯარა</b> | <b>1473</b> | <b>758</b> |

ოპერატიული ჯგუფისთვის აღებულ ფართზე დარიცხული საიაჯრო ქირა

ადმინისტრაციული და სხვა  
ხარჯი

შენიშვნა 4

| დასახელება                      | 2021წ  | 2020 წ |
|---------------------------------|--------|--------|
| სხვა საგადასახადო ხარჯის ხარჯი  | 26,456 | 0      |
| ავტომანქანებზე გაწეული ხარჯი    | 26,526 | 12,851 |
| აღსრულების ხარჯი                | 2,001  | 2,861  |
| ბანკის საკომისო                 | 2,472  | 7,504  |
| დაზღვევა                        | 16,545 | 14,469 |
| დარიცხული საპენსიო კომპანიის 2% | 21,391 | 22,620 |
| ელ.ენერგია                      | 3,497  | 2,579  |
| კომპიუტერის ხარჯები             | 100    | 662    |
| კომუნიკაციის ხარჯები            | 41,405 | 37,436 |
| მივლინების ხარჯი                | 3,616  | 3,103  |
| საწვავის ხარჯი                  | 2,170  | 76,109 |
| სხვა არასაოპერაციო ხარჯები      | 97,870 | 45,077 |
| ქონების გადასახადი              | 24,815 | 32803  |
| სხვა საერთო ხარჯი               | 5,930  | 14,078 |
| სხვა საოპერაციო ხარჯები         | 44,485 | 44,772 |
| ტრანსპორტირებისა ხარჯები        | 9,365  | 10,223 |
| ფორმის ხარჯი                    | 16,417 | 11,195 |

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი  
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

|                       |         |         |
|-----------------------|---------|---------|
| რემონტის დანახარჯები  | 833     | 1,204   |
| საკონსულტაციო ხარჯები | 0       | 21,659  |
|                       |         |         |
| ჯამი                  | 345,893 | 361,205 |

დირექტორი

დავით მუმლაძე

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი  
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

**შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“  
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159**

**კონსოლიდირებული**

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 01 იანვრიდან 2022 წლის 01 იანვრამდე

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

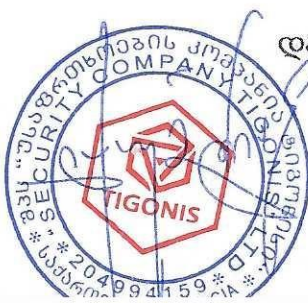
## შინაარსი

|                                                                          |     |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|
| ფინანსური მდგომარეობი სანგარიშგება .....                                 | 3.  |
| შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგება-----                          | 4   |
| საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება .....                         | 5   |
| ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება-----                              | 6   |
| ზოგადი ინფორმაცია-----                                                   | 7   |
| ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა----- | 8   |
| ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები .....               | -13 |

**კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა**

| ფინანსური მდგომარეობა                                                                       | შენიშვნა | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                                                       | 1        | 19064      | 25012      | 62675      |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                                                  | 2        | 688125     | 570933     | 425495     |
| სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები                                 | 3        | 191607     | 201479     | 0          |
| მარაგები                                                                                    | 4        | 344414     | 337548     | 225542     |
| შზა პროდუქცია                                                                               |          | 0          | 0          | 0          |
| სხვა                                                                                        |          | 344414     | 337548     | 225542     |
| საინვესტიციო ქონება                                                                         |          | 0          | 0          | 0          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                                                  | 5        | 0          | 17312      | 65468      |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                                                | 6        | 31393      | 33287      | 0          |
| ძირითადი საშუალებები                                                                        | 7        | 1802326    | 1917722    | 577954     |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში                                         |          | 0          | 0          | 516366     |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                                                                  |          | 0          | 0          | 0          |
| სულ აქტივები                                                                                |          | 3076929    | 3103293    | 1873500    |
| <b>ვალდებულებები</b>                                                                        |          |            |            |            |
| საიჯარო ვალდებულება                                                                         |          | 0          | 0          | 0          |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                       | 8        | 96467      | 153842     | 19752      |
| ანარიცხები                                                                                  |          | 5290       | 0          | 0          |
| ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ                                                          |          | 0          | 0          | 0          |
| საგადასახადო ვალდებულებები                                                                  | 9        | 96952      | 60985      | 39883      |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 10       | 1534058    | 1664634    | 412469     |
| სულ ვალდებულებები                                                                           |          | 1740237    | 1879461    | 472104     |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                    |          |            |            |            |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') |          | 2400       | 2400       | 2400       |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   |          | 1334292    | 1221432    | 1398996    |
| სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი                            |          | 1336692    | 1223832    | 1401396    |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       |          | 1336692    | 1223832    | 1401396    |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები                                                      |          | 3076929    | 3103293    | 1873500    |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                                                                   |          | 750470     | 1185571    | 779180     |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                              |          | 62103      | 214824     | 59635      |

დირექტორი



დავით მუმლაძე

**შემოსავლის და მოგება ზარალის ანგარიშგება**

| საქმიანობის შედეგები                                                                              | შენიშვნა | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|
| ნეტო ამონაგები                                                                                    | 1        | 3110603    | 2527711    |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                                               |          | 796013     | 518442     |
| მომსახურების გაწევიდან                                                                            |          | 2232963    | 1878380    |
| სხვა                                                                                              |          | 81627      | 130889     |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                                         |          | -575389    | -348180    |
| საერთო მოგება                                                                                     |          | 2535214    | 2179531    |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                          |          | -1769830   | -1759903   |
| ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი                                                                        |          | -130045    | -96837     |
| საპროცენტო შემოსავალი                                                                             | 2        | 274        | 14951      |
| საპროცენტო ხარჯი                                                                                  |          | -124230    | -59260     |
| იჯარის ხარჯი                                                                                      | 3        | -1473      | -758       |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                          | 4        | -345893    | -361205    |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                                            |          | -2371197   | -2263012   |
| საოპერაციო მოგება                                                                                 |          | 164017     | -83481     |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:</b>                                                            |          |            |            |
| წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით<br>ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან |          | 11460      | -64462     |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე<br>განგრძობითი ოპერაციებიდან                       |          | 175477     | -147943    |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                         |          | 0          | 0          |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                            |          | 175477     | -147943    |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                                                          |          |            |            |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                               |          | 175477     | -147943    |
| <b>მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:</b>                                                             |          |            |            |
| მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი<br>მოგება (ზარალი)                                |          | 93878      | -147943    |
| არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი<br>მოგება (ზარალი)                                      |          | 81599      | 0          |
| მოგება / (ზარალი)                                                                                 |          | 175477     | -147943    |
| <b>მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:</b>                                           |          |            |            |
| მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი<br>მთლიანი შემოსავალი                             |          | 93878      | 0          |
| არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი<br>მთლიანი შემოსავალი                                   |          | 81599      | -147943    |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                               |          | 175477     | -147943    |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის<br>დასაწყისში                                            |          | 1223832    | 1401396    |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                    |          | -22751     | -29621     |

|                                                |  |         |         |
|------------------------------------------------|--|---------|---------|
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში          |  | -39866  | 0       |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                      |  | 0       | 0       |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს |  | 1161215 | 1223832 |

### კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

|                                                                                                                     | შენიშვნა | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|
| კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)                                                                    |          | 1223832    | 1401396    |
| ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა') |          |            |            |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                                      |          | -22751     | -29621     |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                                               |          | -39866     |            |
| კაპიტალის სხვა ცვლილებები                                                                                           |          |            |            |
| კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                                               |          | 1161215    | 1223832    |

დირექტორი

დავით მუმლაძე



**კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა**

| ფულადი სახსრების მოძრაობა                                                                                    | შენიშვნა | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|
| საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი<br>(საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა<br>ფულადი ნაკადები     |          | -5948      | -37663     |
| საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი<br>(საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა<br>ფულადი ნაკადები |          | 0          | 0          |
| საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო<br>საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი<br>ნაკადები       |          | 0          | 0          |
| ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)                                                                           |          | -5948      | -37663     |
| ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად<br>სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე                                    |          | 0          | 0          |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები<br>საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                   |          | 25012      | 62675      |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები<br>საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                        |          | 19064      | 25012      |

დირექტორი

დავით მუმლაძე



## ზოგადი ინფორმაცია

1. მეწარმეთა და არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურდიული პირების რეესტრიდან ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (საიდენტიფიკაციო ნომერი არის 204994159) სახელმწიფო რეგისტრაციის თარიღია 29/10/2002; მარეგისტრირებელი ორგანო არის სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. ამავე ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (ს/ნ 204994159) 100 % წილის მფლობელია გიორგი მუმლაძე (პ.ნ. 01008043349) და საწარმოს ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილ პირს წარმოადგენს: დირექტორი დავით მუმლაძე, (პ.ნ. 01001003133 ) და დირექტორი - ზურაბ ნოზაძე (პ.ნ. 01022002910).
2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უსაფრთხოების დაცვის კერძო სამსახურების საქმიანობები, სამრეწველო ტექნიკის და მოწყობილობების დაყენება.  
შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“-ის სათაო ოფისის ფაქტიური მისამართია : საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, ტ. ტაბიძის ქუჩა, #86. აღნიშნული ოფისი წარმოადგენს კომპანიის საკუთრებას
3. შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისის“ შვილობილი კომპანიაა შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 სკ 404996634 2018წ 11 მაისიდან
3. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და არ ევალება აუდიტის ჩატარება  
ასევე აქვს ორი ფილიალი:

იმერეთი-რაჭა-ლეჩხუმი-  
ქვ. სვანეთი • ხესტაფონის რაიონი • ჭანტური • ასქ 104

დირექტორი

დავით მუმლაძე



## ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

### 1. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი არის კალენდარული წელი 2021 წლის 1 იანვრიდან - 2021 წლის 31 დეკემბრამდრის ჩათვლით.

### 2. მსს ფასს-ზე გადასვლა

კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის პირველი იანვრიდან.

### 3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის საფუძველია მსს-ის ძირითადი დაშვებები - დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში.

დირექტორი

დავით მუმლაძე



#### 4. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, შესაბამისად კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია ქართულ ლარში.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის საოპერაციო ვალუტისგან განსხვავებულ ვალუტაში (აშშ დოლარი, ევრო) წარმოებული ტრანზაქციები აღირიცხება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ ტრანზაქციის დღეს დადგენილი სავალუტო გაცვლითი კურსით.

თითოეული საანგარიშო პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ წლის ბოლოსთვის დადგენილი ოფიციალური ვალუტის გაცვლითი კურსის შესაბამისად. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში.

2021 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი: საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

|                  | სავალუტო გაცვლითი კურსები |                 |
|------------------|---------------------------|-----------------|
| ვალუტა           | 2021 წლის<br>ბოლოს        | 2020 წლის ბოლოს |
| აშშ დოლარი (USD) | 3.0976                    | 3.2766          |
| ევრო (EUR)       | 3.504                     | 4.0233          |

#### 5. საქმიანობის უწყვეტობა („ფუნქციონირებადი საწარმო“)

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც გულისხმობს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

დირექტორი



დავით მუმლაძე

6. სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯები აღიარდება 'მოგებისა და ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგებაში' იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი

## 7. მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

## 8. განხორციელებული ინვესტიციები

კომპანიის მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში  
აისახება თვითღირებულების მოდელით.

## 9. დივიდენდები

გაცემული დივიდენდები კლასიფიცირებულია, როგორც ფინანსური ოპერაციები.

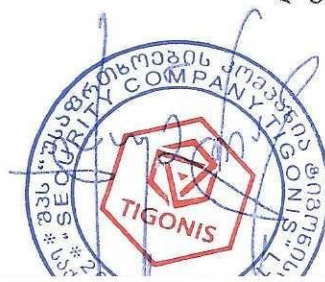
## 10. ძირითადი საშუალება

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებით თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტი მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. ბალანსში აღირიცხება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

## 11. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან (მომსახურების გაწევიდან) აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი (მომსახურება) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებული ღირებულების გადასახადის გარეშე. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ-ს გარეშე.

|           |               |
|-----------|---------------|
| დირექტორი | დავით მუმლაძე |
|-----------|---------------|



## 12. ხარჯის აღიარება

ხარჯების აღიარდება იმ პერიოდში რომელშიც მოხდა მათი გაწევა ანუ დარიცხვის მეთოდით. ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგრიშგებაში აისახება ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით.

## 13. საგადასახადო ვალდებულება

საგადასახადო ვალდებულება აღირიცხება იმ თანხით რომლის გადახდაც კომპანიას მოუწევს. მოგების გადასახადის გადახდა ხდება დივიდენდის გაცემის შემთხვევაში და ასევე კოდექსით განსაზღვრულ მოგების გადასახადით დასაბეგრ ორეპაციებზე.

## 14. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

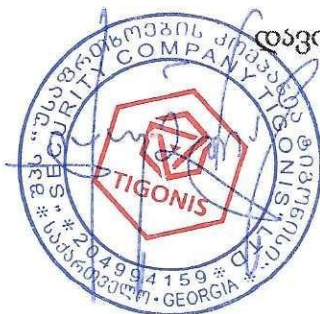
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

## 15. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო /მომსახურების გაწევა ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

დირექტორი

დავით მუმლაძე



#### 16. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.

#### 17. იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალი შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში

#### 18. დამატებული ღირებულების გადასახადი

შემოსავლების, ხარჯებისა და აქტივების აღიარება ხდება დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. დამატებული ღირებულების გადასახადი, დაკავშირებული გაყიდვებთან, საგადასახადო ორგანოებისათვის გადახდილი უნდა იქნეს შემდეგი მოვლენებისას: (1) მომხმარებლისგან მისაწოდებელი საქონლის, ან მომსახურების გაწევამდე მიღებული ავანსი, ან (2) საქონლის ან მომსახურების მიწოდება მომხმარებლებისთვის

#### 19. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურება იქნა გაწეული. კომპანიას არ აქვს რაიმე სახის საპენსიო ან მსგავსი პროგრამის (მათ შორის თანამშრომლის სამსახურის შემდგომი სარგებლის სახით) იურიდიული თუ არაკონტრაქტული ვალდებულება

#### 20. ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით დირექტორი

დავით მუმლაძე



## ფინანსური მდგომარეობის ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები:

### ფულადი სახსრები

### შენიშვნა 1

| დასახელება                    | 2021 წ | 2020 წ |
|-------------------------------|--------|--------|
| ნაღდი ფული საღაროში           | 857    | 777    |
| ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ. | 18201  | 14204  |
| ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ. | 6      | 10031  |
| სულ ფულადი სახსრები:          | 19064  | 25012  |

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს  
სს თიბისი ბანკში, სს საქართველოს ბანკში, სს ლიბერთიბანკში  
არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს

### სავაჭრო მოთხოვნები

### შენიშვნა 2

| დასახელება                           | 2021 წ | 2020 წ |
|--------------------------------------|--------|--------|
| მოთხოვნა მიწ. და<br>დამომსახურებიდან | 688125 | 570933 |
| სულ მოთხოვნები                       | 688125 | 570933 |

კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან. დაცვის  
მომსახურებიდან და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან

### გადახდილი ავანსები და სესხები

### შენიშვნა 3

| დასახელება                       | 2021 წ | 2020 წ |
|----------------------------------|--------|--------|
| SHENZHEN TIGERWONG<br>TECHNOLOGY | 0      | 179554 |
| MARVEL TECHNOLOGY CO.,LTD        | 0      | 9491   |
| ICITY                            | 0      | 4575   |
| შპს კავკასუს ონლაინ              | 126    | 126    |
| სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია        | 290    | 168    |
| შპს საშხაპე                      | 106    | 106    |

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი  
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

|                                     |         |        |
|-------------------------------------|---------|--------|
| ჯორჯიან სერვის ნეთვორკი             | 85      | 60     |
| შპს ასტრა ლეგალ                     | 0       | 3000   |
| შპს სან პეტროლიუმ ჯორჯია            | 0       | 1109   |
| შპს დოჯი                            | 0       | 3290   |
| შპს INNOVATECH/404916971            | 10      | 0      |
| შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701 | 17      | 0      |
| შპს ბი ემ სი გორგია / 245621288     | 121     | 0      |
| შპს თბილისიფართეი                   | 360     | 0      |
| შპს პროსერვისი                      | 70      | 0      |
| შპს ფიულერ 002 / 400161221          | 30      | 0      |
| შპს ჯი ეს სი G S C 211368508        | 71118   | 0      |
| შპს"დი ეი სი" / 204975269           | 41      | 0      |
| შპს ცერცვაძე და კომპანია            | 4237    | 0      |
| დავით მუმლაძე 01001003133           | 114997  | 0      |
| სულ ავანსები                        | 191,607 | 201479 |

114997 ლარი გაცემულია დამფუძნებელზე სესხად, თანხა მოიცავს დარიცხულ % 5290 ლარს და ძირს 109705.5 ლარი

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

შენიშვნა 4

| დასახელება                   | 2021 წ | 2020 წ |
|------------------------------|--------|--------|
| ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემები | 339796 | 333442 |
| სხვა მარაგები                | 4618   | 4106   |
| სულ მარაგები                 | 344414 | 337548 |

აღნიშნული მარაგები მოიცავს იმ მარაგებს რაც საჭიროა კომპანიის მუშაობისთვის  
სხვა მარაგები აერთიანებს საწვავს და მცირეფასიან სამეურნეო მარაგებს

სხვა მიმდინარე აქტივები

შენიშვნა 5

| დასახელება                         | 2021წ | 2020წ |
|------------------------------------|-------|-------|
| შპს IGPS ოპერატორი 404920289 სესხი | 0     | 6302  |
| დავით მუმლაძე დარიცხული %          | 0     | 11010 |
|                                    | 0     | 0     |
| სულ მოთხოვნები                     | 0     | 17312 |

არამატერიალური აქტივი

შენიშვნა 6

| დასახელება             | 2021 წ                  |                    | 2020 წ                  |                    |
|------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
|                        | ისტორიული<br>ღირებულება | დაგროვილი<br>ცვეთა | ისტორიული<br>ღირებულება | დაგროვილი<br>ცვეთა |
| ლიცენზია               | 50000                   | 20077              | 50000                   | 18448              |
| პროგრამა               | 4050                    | 2580               | 4050                    | 2315               |
| ჯამი                   | 54050                   | 22657              | 54050                   | 20763              |
| სულ არმატერიული აქტივი | 31393                   |                    | 33287                   |                    |

ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 7

| დასახელება               | 2021 წ                  |                    | 2020 წ                  |                    |
|--------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
|                          | ისტორიული<br>ღირებულება | დაგროვილი<br>ცვეთა | ისტორიული<br>ღირებულება | დაგროვილი<br>ცვეთა |
| შენობები                 | 478,702                 | 136,301            | 478,702                 | 118,464            |
| შენობები                 | 1,437,996               | 152,726            | 1,437,996               | 85,081             |
| ვიდეომოწყობილობები       | 657,553                 | 583,278            | 646,422                 | 559,720            |
| ოფისის აღჭურვილობა       | 89,391                  | 61,497             | 89,503                  | 50,205             |
| ოფისის აღჭურვილობა       | 1,997                   | 203                | 0                       | 0                  |
| ავეჯი და სხვა ინვენტარი  | 33,722                  | 20,061             | 33,275                  | 16,611             |
| ავტომანქანები            | 95,799                  | 38,768             | 96,508                  | 34,603             |
|                          |                         |                    |                         |                    |
| ჯამი                     | 2,795,160               | 992,834            | 2,782,406               | 864,684            |
| სულ ძირითადი საშუალებები | 1,802,326               |                    | 1,917,722               |                    |

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

შენიშვნა 8

| დასახელება            | 2021წ | 2020 წ |
|-----------------------|-------|--------|
| სავაჭრო ვალდებულებები | 84019 | 73986  |
| სავაჭრო ვალდებულებები | 12448 | 2974   |
| სხვა ვალდებულებები    |       | 76882  |
|                       | 96467 | 153842 |

საგადასახადო  
ვალდებულებები

შენიშვნა 9

| დასახელება                 | 2021წ        | 2020 წ       |
|----------------------------|--------------|--------------|
| საგადასახადო ვალდებულებები | 75578        | 7853         |
| საგადასახადო ვალდებულებები | 21374        | 53132        |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>   | <b>96952</b> | <b>60985</b> |

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, მომწოდებლებისგან მიღებული სხვადასხვა საჭირო პროდუქციები და ასევე მიღებული სარეკლამო და სხვა მოსამსახურება

#### გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

შენიშვნა 10

| დასახელება                  | 2021წ          | 2020 წ         |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| სს თიბისი ბანკი             | 680973         | 590994         |
| სს თიბისი ბანკი             | 853085         | 923882         |
| შპს GPS ოპერატორი 404920289 | 0              | 149758         |
| <b>სულ ვალდებულებები</b>    | <b>1534058</b> | <b>1664634</b> |

საქმიანობის შედეგები, შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგების ახსნა-განამრტება

#### ამონაგები

შენიშვნა 1

| დასახელება                | 2021წ          | 2020წ          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| შემოსავალი მომსახურებიდან | 1899352        | 1779985        |
| შემოსავალი მომსახურებიდან | 333611         | 98395          |
| შემოსავალი გაყიდვებიდან   | 796013         | 518442         |
| სხვა შემოსავალი           | 81627          | 130889         |
| <b>სულ ამონაგები</b>      | <b>3110603</b> | <b>2527711</b> |

მომსახურების ამონაგები ფორმირებულია დაცვის მომსახურებიდან და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან აგრეთვე სხვა შემოსავლებიდან კერძოდ სადაზღვევო კომპანიებიდან ზარალის ანაზღაურებით

საპროცენტო შემოსავალი

შენიშვნა 2

| დასახელება                   | 2021წ | 2020 წ |
|------------------------------|-------|--------|
| დავით მუმლაძე 01001003133    | 165   | 11010  |
| შპს IGPS ოპერატორი 404920289 | 109   | 3941   |
| სულ                          | 274   | 14951  |

იჯარა

შენიშვნა 3

| დასახელება   | 2021წ | 2020 წ |
|--------------|-------|--------|
| საიჯარო ქირა | 1473  | 758    |
| სულ იჯარა    | 1473  | 758    |

ოპერატიული ჯგუფისთვის აღებულ ფართზე დარიცხული საიაჯრო ქირა

ადმინისტრაციული და სხვა  
ხარჯი

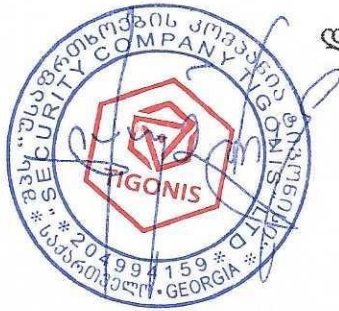
შენიშვნა 4

| დასახელება                      | 2021წ  | 2020 წ |
|---------------------------------|--------|--------|
| სხვა საგადასახადო ხარჯის ხარჯი  | 26,456 | 0      |
| ავტომანქანებზე გაწეული ხარჯი    | 26,526 | 12,851 |
| აღსრულების ხარჯი                | 2,001  | 2,861  |
| ბანკის საკომისო                 | 2,472  | 7,504  |
| დაზღვევა                        | 16,545 | 14,469 |
| დარიცხული საპენსიო კომპანიის 2% | 21,391 | 22,620 |
| ელ.ენერგია                      | 3,497  | 2,579  |
| კომპიუტერის ხარჯები             | 100    | 662    |
| კომუნიკაციის ხარჯები            | 41,405 | 37,436 |
| მივლინების ხარჯი                | 3,616  | 3,103  |
| საწვავის ხარჯი                  | 2,170  | 76,109 |
| სხვა არასაოპერაციო ხარჯები      | 97,870 | 45,077 |
| ქონების გადასახადი              | 24,815 | 32803  |
| სხვა საერთო ხარჯი               | 5,930  | 14,078 |
| სხვა საოპერაციო ხარჯები         | 44,485 | 44,772 |
| ტრანსპორტირებისა ხარჯები        | 9,365  | 10,223 |
| ფორმის ხარჯი                    | 16,417 | 11,195 |

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი  
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

|                       |         |         |
|-----------------------|---------|---------|
| რემონტის დანახარჯები  | 833     | 1,204   |
| საკონსულტაციო ხარჯები | 0       | 21,659  |
|                       |         |         |
| ჯამი                  | 345,893 | 361,205 |

დირექტორი



დავით მუმლაძე

**კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა**

| ფინანსური მდგომარეობა                                                                       | შენიშვნა | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|------------|
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები                                                       | 1        | 19064      | 25012      | 62675      |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები                                                                  | 2        | 688125     | 570933     | 425495     |
| სხვა პირებზე ავანსებად და შესვებად გაცემული ფულადი სახსრები                                 | 3        | 191607     | 201479     | 0          |
| მარაგები                                                                                    | 4        | 344414     | 337548     | 225542     |
| სხვა                                                                                        |          | 344414     | 337548     | 225542     |
| საინვესტიციო ქონება                                                                         |          | 0          | 0          | 0          |
| სხვა მოკლევადიანი აქტივები                                                                  | 5        | 0          | 17312      | 65468      |
| სხვა არამატერიალური აქტივები                                                                | 6        | 31393      | 33287      | 0          |
| ძირითადი საშუალებები                                                                        | 7        | 1802326    | 1917722    | 577954     |
| ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში                                         |          | 0          | 0          | 516366     |
| სულ აქტივები                                                                                |          | 3076929    | 3103293    | 1873500    |
| <b>ვალდებულებები</b>                                                                        |          |            |            |            |
| სავაჭრო ვალდებულებები                                                                       | 8        | 96467      | 153842     | 19752      |
| ანარიცხები                                                                                  |          | 5290       | 0          | 0          |
| საგადასახადო ვალდებულებები                                                                  | 9        | 96952      | 60985      | 39883      |
| გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები                                                             | 10       | 1534058    | 1664634    | 412469     |
| სხვა ვალდებულებები                                                                          |          | 7470       | 0          | 0          |
| სულ ვალდებულებები                                                                           |          | 1740237    | 1879461    | 472104     |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                                                                    |          |            |            |            |
| სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') |          | 2400       | 2400       | 2400       |
| გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)                                                   |          | 1334292    | 1221432    | 1398996    |
| სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი                            |          | 1336692    | 1223832    | 1401396    |
| სულ საკუთარი კაპიტალი                                                                       |          | 1336692    | 1223832    | 1401396    |
| სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები                                                      |          | 3076929    | 3103293    | 1873500    |
| სულ მოკლევადიანი აქტივები                                                                   |          | 750470     | 1185571    | 779180     |
| სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები                                                              |          | 62103      | 214824     | 59635      |

**დირექტორი**

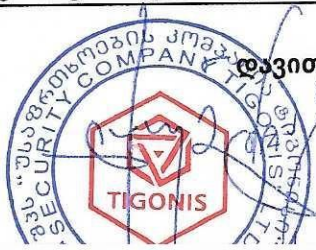
**დავით მუმლაძე**



**კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები**

| <b>საქმიანობის შედეგები</b>                                                                        | <b>შენიშვნა</b> | <b>31/12/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| ნეტო ამონაგები                                                                                     | 1               | 3110603           | 2527711           |
| საქონლის გაყიდვიდან                                                                                |                 | 796013            | 518442            |
| მომსახურების გაწევიდან                                                                             |                 | 2232963           | 1878380           |
| სხვა                                                                                               |                 | 81627             | 130889            |
| გაყიდვების თვითღირებულება                                                                          |                 | -575389           | -348180           |
| საერთო მოგება                                                                                      |                 | 2535214           | 2179531           |
| დასაქმებულთა ანაზღაურება                                                                           |                 | -1769830          | -1759903          |
| ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი                                                                         |                 | -130045           | -96837            |
| საპროცენტო შემოსავალი                                                                              | 2               | 274               | 14951             |
| საპროცენტო ხარჯი                                                                                   |                 | -124230           | -59260            |
| იჯარის ხარჯი                                                                                       | 3               | -1473             | -758              |
| ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი                                                           | 4               | -345893           | -361205           |
| სულ საოპერაციო ხარჯები                                                                             |                 | -2371197          | -2263012          |
| საოპერაციო მოგება                                                                                  |                 | 164017            | -83481            |
| <b>გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:</b>                                                             |                 |                   |                   |
| წმინდა შემოსულობა / (დაზარალება) უცხოური ვალუტით<br>ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან |                 | 11460             | -64462            |
| მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე<br>განგრძობითი ოპერაციებიდან                        |                 | 175477            | -147943           |
| მოგების გადასახადის ხარჯი                                                                          |                 | 0                 | 0                 |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი                                                             |                 | 175477            | -147943           |
| <b>სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):</b>                                                           |                 |                   |                   |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                                |                 | 175477            | -147943           |
| <b>მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:</b>                                                              |                 |                   |                   |
| მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილები<br>მოგება (ზარალი)                                   |                 | 93878             | -147943           |
| არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილები მოგება<br>(ზარალი)                                         |                 | 81599             | 0                 |
| მოგება / (ზარალი)                                                                                  |                 | 175477            | -147943           |
| <b>მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:</b>                                            |                 |                   |                   |
| მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილები<br>მთლიანი შემოსავალი                                |                 | 93878             | 0                 |
| არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილები<br>მთლიანი შემოსავალი                                      |                 | 81599             | -147943           |
| მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)                                                                |                 | 175477            | -147943           |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის<br>დასაწყისში                                             |                 | 1223832           | 1401396           |
| განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)                                                     |                 | -22751            | -29621            |
| სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში                                                              |                 | -39866            | 0                 |
| საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                                     |                 | 1161215           | 1223832           |

დირექტორი



დავით მუმლაძე

**კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა**

| <b>ფულადი სახსრების მოძრაობა</b>                                                                       | <b>მენიშვნა</b> | <b>31/12/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები     |                 | -5948             | -37663            |
| საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები |                 | 0                 | 0                 |
| საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები       |                 | 0                 | 0                 |
| <b>ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)</b>                                                              |                 | <b>-5948</b>      | <b>-37663</b>     |
| ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე                                 |                 | 0                 | 0                 |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში                                |                 | 25012             | 62675             |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს                                     |                 | 19064             | 25012             |

**დირექტორი**

**დავით მუმლაძე**

