

შპს აურეუმ ველუს სექიურიტას

ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

კომპანია: შპს აურეუმ ველუს სექიურიტას
ვალუტა: GEL

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება	2020	2021
შემოსავალი მომსახურებიდან	24 288 961	11 351 189
გაყიდვების თვითღირებულება	(3 275 823)	(8 172 805)
მოგება ძირითადი საქმიანობიდან	21 013 137	3 178 384
ხელფასის ხარჯი	(63 385)	(232 960)
იჯარის ხარჯი		
საბანკო მომსახურება	(3 622)	(836)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	(12 426)	(67 110)
SGA :	(79 433)	(300 906)
მოგება კურსთა შორის სხვაობიდან	691 255	90 159
ზარალი კუკრსთა შორის სხვაობიდან	(11 793)	(1 079 571)
EBITDA	21 613 166	1 888 066
ამორტიზაცია	-	-
წმინდა მოგება	21 613 166	1 888 066

დირექტორი
ანდრეი მიხნევიჩი

კომპანია: შპს აურეუმ ველუს სექიურიტას
ვალუტა: GEL

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	2020	2021
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	4 587 760	1 594 004
მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	10 063 693	4 004 196
მოთხოვნები გაცემული სესხიდან	8 343 842	7 431 033
მოკლევადიანი აქტივები	22 995 295	13 029 233
გრძელვადიანი აქტივები	-	-
აქტივები სულ:	22 995 295	13 029 233
მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	-
გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	-
ვალდებულებები სულ:	-	-
საწესდებო კაპიტალი	-	-
წინა პერიოდის მოგება/ზარალი	9 726 421	22 995 295
მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი	21 613 166	1 888 066
გაცემული დივიდენდები	(8 344 292)	(11 854 128)
კაპიტალი სულ:	22 995 295	13 029 233
ვალდებულებები და კაპიტალი სულ:	22 995 295	13 029 233

დირექტორი
ანდრეი მიხნევიჩი

კომპანია: შპს აურუმ ველუს სექიურიტას

ვალუტა: GEL

კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	2021	2022
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის დასაწყისში	9 726 421	22 995 295
წმინდა მოგება	21 613 166	1 888 066
გატემული დივიდენდები	(8 344 292)	(11 854 128)
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის ბოლოს	22 995 295	13 029 233

დირექტორი

ანდრეი მიხნევიჩი



განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს აურეუმ ველუს სექიურიტას წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაარსდა 2016 წლის 21 სექტემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი: 400185107. კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, გლდანის რაიონი, ომარ ხიზანიშვილის ქ., №264 (თბილისის ტექნოლოგიური პარკის თავისუფალი ინდუსტრიული ზონა). კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს IT მომსახურების გაწევა.

კომპანიის 100% წილი ეკუთვნის ოლეგ კოჟუხოვსკის (51N6976383), კომპანიის დირექტორია ანდრეი მიხნევიჩი (FG535069).

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის მიერ გამოშვებული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დარიცხვის მეთოდით, საწარმო აკმაყოფილებს ფუნქციონირებადი საწარმოს მოთხოვნებს. კომპანია განეკუთვნება მე-3 ზომით კატეგორიას. უფლებამოსილია და იყენებს მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტებს, რომლის თანახმადაც, ვალდებულია შეადგინოს ფინანსური ანგარიშგება: ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ (ბალანსი); ანგარიშგება მოგების ან ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლების შესახებ; ანგარიშგება საკუთარ კაპიტალში ცვლილების შესახებ და ფინანსურ ანგარიშგებას დაურთოს განმარტებითი შენიშვნები და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მოკლე მიმოხილვა.

ნაღდი ფული და ფულადი ექვივალენტები

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ლარი, რაც წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციურ ვალუტას. კომპანიაში არ წარმოებს ოპერაციები ნაღდი ფულით. კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ისეთი ვალუტა რომელიც განსხვავდება კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტისაგან (უცხოური ვალუტა) აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის მიერ გამოყენებული გაცვლითი კურსები შემდეგნაირია:

	2020	2021
ლარი / აშშ დოლარი	3,0976	3,2766
ლარი / ევრო	3,5040	4,0233

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები შედგება დებიტორული დავალიანებისგან, რომელიც წარმომადგენელია გაფორმებული გრძელვადიანი კონტრაქტების საფუძველზე.

ძირითადი საშუალებები

კომპანია არ ფლობს ძირითად საშუალებებს.

სავაჭრო ვალდებულებები

აღნიშნული თანხები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება შემოსავალში ან ხარჯებში. საანგარიშო პერიოდის ბოლო კომპანიას ვალდებულებები არ უფიქსირდება.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურების გაწევიდან აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს მომსახურება მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლები ფასდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულების ოდენობით. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ-ს გარეშე.

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს შრომის ანაზღაურებას, სამივლინებო ხარჯებს, საბანკო მომსახურებას, საკონსულტაციო მომსახურებას და სხვა საოფისე და საოპერაციო ხარჯებს.

სავალუტო სახსრების გადაფასება

სავალუტო სახსრების გადაფასება ხორციელდება ყოველწლიურად საანგარიშო პერიოდის ბოლოს არსებული ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად:

	2020	2021
არასაოპერაციო შემოსავლები სავალუტო სახსრების	691255	90159
არასაოპერაციო ხარჯები სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(11793)	(1079571)

ღივიდენდები

ღივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. კანონმდებლობის ცვლილების შესაბამისად «ესტონურ მოდელზე» გადასვლის შემდეგ, კომპანიას მოგების გადასახადის დარიცხვის და გადახდის ვალდებულება წარმოეშვა არა მოგების მიღების მომენტში, არამედ ამ მოგების განაწილების დროს. შპს აურეუმ ველუს სექიურიტა-მ 2020 წელი დაასრულა მოგებით, ღივიდენდის გატანა განხორციელდა, თუმცა არ მომხდარა მოგების გადასახადის გადახდა, რადგან კომპანია რეგისტრირებულია თავისუფალ ინდუსტრიულ ზონაში და გათავისუფლებულია მოგების გადასახადისაგან.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილი არ ქონია.

დირექტორი

ანდრეი მიხნევიჩი

