

შპს ვეგა გრუპი

ფინანსური და მმართველობის ანგარიშგება
2022 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 2022 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
ამონაგები	3	10,412,468	9,393,052
რეალიზებული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება		-9,823,705	-8,132,492
საერთო მოგება		588,763	1,260,560
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	4	-844,177	-1,048,016
ფინანსური ხარჯი	5	-50,871	-66,904
საოპერაციო მოგება		-306,285	145,640
ზარალი საკურსო სხვაობებიდან, წმინდა		113,999	48,148
არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი		22,030	4,540
მთლიანი სრული შემოსავალი		-170,256	198,327

ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის სახელით, 2023 წლის 28 სექტემბერს დამტკიცებულია გამოსაშვებად შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი _____

ირაკლი შეყილაძე

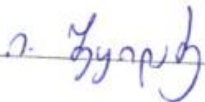
შპს ვეგა გრუპი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება
საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
ამონაგები	3	10,412,468	9,393,052
რეალიზებული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება		-9,823,705	-8,132,492
საერთო მოგება		588,763	1,260,560
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	4	-844,177	-1,048,016
ფინანსური ხარჯი	5	-50,871	-66,904
საოპერაციო მოგება		-306,285	145,640
ზარალი საკურსო სხვაობებიდან, წმინდა		113,999	48,148
არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი		22,030	4,540
მთლიანი სრული შემოსავალი		-170,256	198,327

ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის სახელით, 2023 წლის 28 სექტემბერს დამტკიცებულია გამოსაშვებად შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



ირაკლი შეყილაძე

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში).

	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	6	1,239,182	961,726
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		27,658	77,750
		1,266,840	1,039,476
მოკლევადიანი აქტივები			
სავაჭრო მოთხოვნები	7	562,136	237,188
სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	8	47,727	36,014
ფული და ფულის ეკვივალენტები	10	249,894	89,160
		859,757	362,362
სულ აქტივები		2,126,597	1,401,838
კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1,010	1,010
გაუნაწილებელი მოგება		334,136	504,393
სულ კაპიტალი		335,146	505,403
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
მიღებული სესხები	11	1,053,916	427,506
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	12	737,535	468,928
მიღებული ავანსები		0	0
სულ ვალდებულებები		1,791,451	896,434
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,126,597	1,401,838

კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	ჯამი
31.12.2020	1,010	306,065	307,075
მთლიანი სრული შემოსავალი	-	198,327	198,327
31.12.2021	1,010	504,392	505,402
მთლიანი სრული შემოსავალი	-	-170,256	-170,256
31.12.2022	1,010	334,136	335,146

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება

საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 წლის 31 დეკემბერს (ლარში)

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან:	-188,220	393,110
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან:	-277,456	-3,291
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან:	626,410	-354,415
ფულადი სახსრების წმინდა ცვლილება:	<u>160,734</u>	<u>35,404</u>
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში:	89,160	53,756
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს:	<u>249,894</u>	<u>89,160</u>

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2022 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.

2022/2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის წილები გადანაწილებულია შემდეგნაირად:

<u>მოწილე:</u>	<u>31.12.2022</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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
ამონაგები	10,412,468	9,393,052
რეალიზებული საქონლისა და მომსახურების თვითღირებულება	-9,823,705	-8,132,492

4. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
ხელფასები	-409,023	-659,675
ცვეთა და ამორტიზაცია	-220,168	-191,848
სხვადასხვა მომსახურება	-55,145	-99,209
საიჯარო მომსახურება	-61,012	-42,508
საბანკო მომსახურება	-15,593	-8,186
სხვა ხარჯები	-83,236	-46,590
	<u>-844,177</u>	<u>-1,048,016</u>

5. ფინანსური ხარჯი

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
საპროცენტო ხარჯები	-50,871	-66,904

6. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები	31.12.2022	31.12.2021
სატრანსპორტო საშუალებები	1,890,119	1,430,469
ოფისის აღჭურვილობა	34,974	18,854
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	22,147	4,155
დაგროვილი ცვეთა		
სატრანსპორტო საშუალების ცვეთა	-690,020	-481,160
ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	-16,154	-8,986
ავეჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	-1,885	-1,607

ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით.

7. სავაჭრო მოთხოვნები

	31.12.2022	31.12.2021
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	521,349	235,424
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	40,787	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

	31.12.2022	31.12.2021
საწვავი, ზეთი, მანქანის ნაწილები	47,727	36,013

9. ფული და ფული ეკვივალენტები

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
ფული სალაროში	2,768	15,371
ფული ბანკში	247,127	73,789

10. მიღებული სესხები

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
შპს "საქართველოს სალიზინგო კომპანია"	0	427,506
საბანკო სესხი	1,053,916	0

11. სავაჭრო ვალდებულებები

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
მოკლევადიანი ვალდებულებები	351,011	468,928
მიღებული ავანსები	386,436	0

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

12. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოცემულია 2023 წლის 29 სექტემბერს კომპანიის დირექტორის მიერ.

დირექტორი

ირაკლი შეყილაძე

შპს ვეგა გრუპი

9. ფული და ფული ეკვივალენტები

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
ფული საღაროში	2,768	15,371
ფული ბანკში	247,127	73,789

10. მიღებული სესხები

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
შპს "საქართველოს სალიზინგო კომპანია"	0	427,506
საბანკო სესხი	1,053,916	0

11. სავაჭრო ვალდებულებები

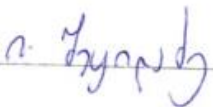
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
მოკლევადიანი ვალდებულებები	351,011	468,928
მიღებული ავანსები	386,436	0

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

12. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოცემულია 2023 წლის 29 სექტემბერს კომპანიის დირექტორის მიერ.

დირექტორი



ირაკლი შეყილაძე