

შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

კონსოლიდირებული

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 01 იანვრიდან 2023 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	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	314248	19064	25012
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	743341	688125	570933
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	291253	191607	201479
მარაგები	4	749067	344414	337548
სხვა		749067	344414	337548
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		7456	0	17312
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	1189	31393	33287
ძირითადი საშუალებები	6	2015994	1802326	1917722
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	7	990158	516366	0
სულ აქტივები		5112706	3593295	3103293
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება		0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	8	1765573	96467	153842
ანარიცხები		16680	5290	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები		0	96952	60985
გამომუშავებული შემოსავალი		7235	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9	1776154	1534058	1664634
მიღებული გრანტები		0	0	0
სხვა ვალდებულებები		45406	7470	0
სულ ვალდებულებები		3611048	1740237	1879461
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		2400	2400	2400
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		982892	1334292	1221432
გადაფასების რეზერვი		0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		516366	516366	0
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		1501658	1853058	1223832
სულ საკუთარი კაპიტალი		1501658	1853058	1223832
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5112706	3593295	3103293
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1925835	750470	1185571
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1300000	62103	214824

კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	1	2645461	3110603
საქონლის გაყიდვიდან		1718510	796013
მომსახურების გაწევიდან		821648	2232963
სხვა	1-1	105303	81627
გაყიდვების თვითღირებულება		-859699	-575389
საწყისი მარაგები		0	0
საერთო მოგება		1785762	2535214
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		8403	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-988655	-1769830
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-181129	-130045
საპროცენტო შემოსავალი	2	37008	274
საპროცენტო ხარჯი		-141552	-124230
იჯარის ხარჯი	3	-991	-1473
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	4	-1293174	-345893
სულ საოპერაციო ხარჯები		-2560090	-2371197
საოპერაციო მოგება		-774328	164017
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		98881	11460
მიღებული დივიდენდები	1-1	6240	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		-669207	175477
მოგების გადასახადის ხარჯი		0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		-669207	175477
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-669207	175477
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		-669207	93878
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		0	81599
მოგება / (ზარალი)		-669207	175477
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი		-669207	93878
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი		0	81599

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-669207	175477
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1853058	1223832
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-6240	-22751
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		324047	-39866
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	516366
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1501658	1853058

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1853058	1223832
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-6240	-22751
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		324047	-39866
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	516366
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1501658	1853058

დირექტორი

დავით მუმლაძე

კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		295184	-5948
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)		295184	-5948
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		19064	25012
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		314248	19064

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; მარეგისტრირებული ორგანო არის სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. ამავე ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (ს/ნ 204994159) 100 % წილის მფლობელია დავით მუმლაძე (პ.ნ. 01001003133) და საწარმოს ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილ პირს წარმოადგენს: დირექტორი დავით მუმლაძე, (პ.ნ. 01001003133)
2. 2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უსაფრთხოების დაცვის კერძო სამსახურების საქმიანობები 2022 წლის სექტემბრამდე და სამრეწველო ტექნიკის და მოწყობილობების დაყენება. 2022 წლის სექტემბრიდან კომპანია აღარ ეწევა ცოცხალი ძალით და სიგნალიზაციით მომსახურებას

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 და შპს თითისი ქონსტრაქშენი სკ 416349295 16,05,2022წ დან
3. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და არ ევალუა აუდიტის ჩატარება
- 4.

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 2022 წლის 1 იანვრიდან - 2022 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	2022 წლის ბოლოს	2021 წლის ბოლოს
აშშ დოლარი (USD)	2.7020	3.0976
ევრო (EUR)	2.8844	3.504

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.

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	2022 წ	2021 წ
ნაღდი ფული სალაროში	0	857
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	314248	18201
სულ ფულადი სახსრები:	314248	19058

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს

სს თიბისი ბანკში, სს საქართველოს ბანკში, არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს

სავაჭრო მოთხოვნები

შენიშვნა
2

დასახელება	2022 წ	2021 წ
მოთხოვნა მიწ. და დამომსახურებიდან	743341	688125
სულ მოთხოვნები	743341	688125

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

გადახდილი ავანსები და სესხები

შენიშვნა 3

დასახელება	2022 წ	2021 წ
შპს კავკასუს ონლაინ	0	126
სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია	228	290
სსიპ შემოსავლების სამსახური	100	

შპს საშხაპე	106	106
ჯორჯიან სერვის ნეთვორკი	74	85
ვიქტორ კრავჩუკ	3513	0
ნიკოლოზ კვანტრიშვილი	1,155	0
შპს INNOVATECH/404916971	0	10
შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701	17	17
შპს ბი ემ სი გორგია / 245621288	121	121
შპს თბილისიფართჯი	0	360
შპს პროსერვისი	0	70
შპს ფიულერ 002 / 400161221	30	30
შპს ჯი ეს სი G S C 211368508	0	71118
შპს"დი ეი სი" / 204975269	0	41
შპს ცერცვაძე და კომპანია	4237	4237
შპს ლიდერ.parts / 401982226	3	0
შპს ენერჯი პლიუსი 205269948	80	0
შპს კავკასუს ონლაინი / 211380833	126	0
კუპატაძე თეიმურაზ 18001002994	8500	0
დავით მუმლაძე 01001003133	21544	114997
დავით მუმლაძე დარიცხული %	38623	0
თეიმურაზ კუპატაძეზე დარიცხული %	716	0
ხაზინაში გადახდილი ავანსები	181996	0
შპს საქართველო	28000	0
დარიცხული %	2084	0
სულ ავანსები	291,253	76,610

21544 ლარი გაცემულია დამფუძნებელზე სესხად დარიცხულია % 38623 ლარი, 8500 ლარი ასევე გაცემულია სესხად ფიზიკურ პირზე დარიცხულია % 716 ლარი იურული პირზე დარიცხული % 2084 ლარი

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

შენიშვნა 4

დასახელება	2022 წ	2021 წ
ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემები	746200	339796
სხვა მარაგები	2867	4618

სულ მარაგები	749067	344414
--------------	--------	--------

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

არამატერიალური აქტივი

შენიშვნა 5

დასახელება	2022 წ		2021 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
ლიცენზია	10272	0	50000	20077
პროგრამა	3708	2519	4050	2580
ჯამი	13980	2519	54050	22657
სულ არამატერიალური აქტივი	11461		31393	

ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 6

დასახელება	2022 წ		2021 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
შენობები	639,889	159,065	478,702	136,301
შენობები	1,437,996	216,990	1,437,996	152,726
ვიდეომოწყობილობები	356,677	328,523	657,553	583,278
ოფისის აღჭურვილობა	89,728	66,400	89,391	61,497
ოფისის აღჭურვილობა	1,997	562	1,997	203
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	35,888	23,192	33,722	20,061
ავტომანქანები	188,052	63,049	95,799	38,768
მანქანა-დანადგარები	50,109	1,075	0	0
ოფისის აღჭურვილობა	868	87	0	0
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	518	104	0	0
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	72,054	9,007	0	0
ჯამი	2,873,775	868,054	2,795,160	992,834
სულ ძირითადი საშუალებები	2,005,721		1,802,326	

ინვესტიცია შვილობილ
კომპანიაში

შენიშვნა 7

დასახელება	2022 წ	2021 წ
შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 404996634 100 %	516366	516366
შპს თითისი ქონსტრაქშენ 416349295 100%	473792	0
სულ ინვესტიციები	990158	516366

სავაჭრო და სხვა
ვალდებულებები

შენიშვნა 8

დასახელება	2022წ	2021წ
სავაჭრო ვალდებულებები	1436242	84019
სავაჭრო ვალდებულებები	329331	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	75578
სხვა ვალდებულებები	23915	0
სულ ვალდებულებები	1789488	159597

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, მომწოდებლებისგან მიღებული სხვადასხვა საჭირო პროდუქციების, შესასრულებელი სამუშაოების და ასევე მიღებული სარეკლამო და სხვა მოსამსახურებისგან

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

შენიშვნა 9

დასახელება	2022წ	2021წ
სს თიბისი ბანკი	579883	680973
სს თიბისი ბანკი	684364	0
სს თიბისი ბანკი	511907	0
სულ ვალდებულებები	1776154	680973

საქმიანობის შედეგები, შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგების ახსნაგანმარტება

ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2022წ	2021წ
შემოსავალი მომსახურებიდან	821648	1899352
შემოსავალი გაყიდვებიდან	1718510	796013
სხვა შემოსავალი	0	81627
სულ ამონაგები	2540158	2776992

შენიშვნა 1-1

დასახელება	2022წ	2021წ
საკუროსო სხვაობა	105303	
დივიდენდი შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 დან 404996634	6240	81627
სულ ამონაგები	111543	81627

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

საპროცენტო შემოსავალი

შენიშვნა 2

დასახელება	2022წ	2021წ
დავით მუმლაძე 01001003133	34208	165
თეიმურაზ კუპატაძეზე დარიცხული %	716	
შპს IGPS ოპერატორი 404920289	0	109
შპს საქართველო 204421991	2084	0
სულ	37008	274

იჯარა

შენიშვნა 3

დასახელება	2022წ	2021წ
საიჯარო ქირა	991	1473
სულ იჯარა	991	1473

ოპერატიული ჯგუფისთვის აღებულ ფართზე დარიცხული საიაჯრო ქირა

ადმინისტრაციული და სხვა
ხარჯი

შენიშვნა 4

დასახელება	2022წ	2021წ
ა/მ ძრავის მის საშემოსავლოს ხარჯი	0	6,320
ავტომატებზე გაწეული ხარჯი	8,895	26,526
აღსრულების ხარჯი	2,450	2,001
ბანკის ხარჯი	1,506	2,421
დაზღვევა საბანკო გარანტიის	18,229	14,222
დარიცხული საპენსიო კომპანიის 2%	14,122	21,391
ელ.ენერგია	2,850	3,497
კომპიუტერის ხარჯები	305	100
კომუნიკაციის ხარჯები	22,609	41,405
მივლინების ხარჯი	6,214	3,616
საწვავის ხარჯი	50,620	97,870
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	29,440	2,170
სხვა საგადასახადო ხარჯი	14,903	15,680
სხვა საერთო ხარჯი	10,953	5,930
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	0	9,365
ფორმის ხარჯი	1,229	16,417
ბანკის საკომისო	40	0
დაზღვევა	557	0
საპენსიოს 2% კომპანიის ხარჯზე	2,271	0
სხვა საგადასახადო ხარჯი	17,347	0
სხვა ხარჯი შპს თითისი ქონსტრუქციის	1,088,634	0
ჯამი	1,293,174	268,930

დირექტორი

დავით მუმლაძე

შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

კონსოლიდირებული

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 01 იანვრიდან 2023 წლის 01 იანვრამდე

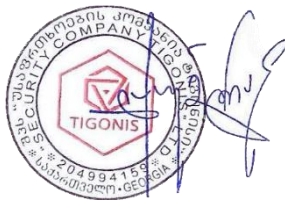
საანგარიშგებო პერიოდისათვის

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	-14

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	314248	19064	25012
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	743341	688125	570933
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	291253	191607	201479
მარაგები	4	749067	344414	337548
სხვა		749067	344414	337548
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		7456	0	17312
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	1189	31393	33287
ძირითადი საშუალებები	6	2015994	1802326	1917722
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	7	990158	516366	0
სულ აქტივები		5112706	3593295	3103293
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება		0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	8	1765573	96467	153842
ანარიცხები		16680	5290	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები		0	96952	60985
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		7235	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9	1776154	1534058	1664634
მიღებული გრანტები		0	0	0
სხვა ვალდებულებები		45406	7470	0
სულ ვალდებულებები		3611048	1740237	1879461
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		2400	2400	2400
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		982892	1334292	1221432
გადაფასების რეზერვი		0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		516366	516366	0
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		1501658	1853058	1223832
სულ საკუთარი კაპიტალი		1501658	1853058	1223832
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5112706	3593295	3103293
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1925835	750470	1185571
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1300000	62103	214824



დირექტორი

დავით მუმლაძე

კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები

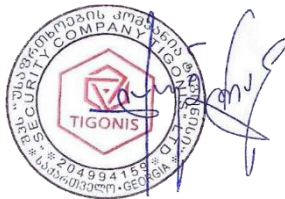
საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	1	2645461	3110603
საქონლის გაყიდვიდან		1718510	796013
მომსახურების გაწევიდან		821648	2232963
სხვა	1-1	105303	81627
გაყიდვების თვითღირებულება		-859699	-575389
საწყისი მარაგები		0	0
საერთო მოგება		1785762	2535214
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		8403	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-988655	-1769830
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-181129	-130045
საპროცენტო შემოსავალი	2	37008	274
საპროცენტო ხარჯი		-141552	-124230
იჯარის ხარჯი	3	-991	-1473
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	4	-1293174	-345893
სულ საოპერაციო ხარჯები		-2560090	-2371197
საოპერაციო მოგება		-774328	164017
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		98881	11460
მიღებული დივიდენდები	1-1	6240	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		-669207	175477
მოგების გადასახადის ხარჯი		0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		-669207	175477
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-669207	175477
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		-669207	93878
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		0	81599
მოგება / (ზარალი)		-669207	175477
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი		-669207	93878
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი		0	81599
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-669207	175477
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1853058	1223832

ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-6240	-22751
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		324047	-39866
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	516366
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1501658	1853058

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1853058	1223832
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-6240	-22751
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		324047	-39866
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	516366
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1501658	1853058

დირექტორი

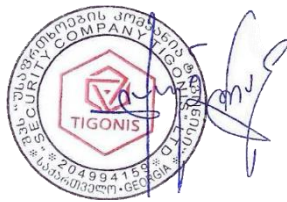


დავით მუმლაძე

კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		295184	-5948
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)		295184	-5948
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		19064	25012
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		314248	19064

დირექტორი



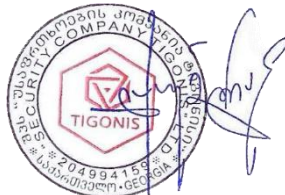
დავით მუმლაძე

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; მარეგისტრირებული ორგანო არის სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. ამავე ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (ს/ნ 204994159) 100 % წილის მფლობელია დავით მუმლაძე (პ.ნ. 01001003133) და საწარმოს ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილ პირს წარმოადგენს: დირექტორი დავით მუმლაძე, (პ.ნ. 01001003133)
2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უსაფრთხოების დაცვის კერძო სამსახურების საქმიანობები 2022 წლის სექტემბრამდე და სამრეწველო ტექნიკის და მოწყობილობების დაყენება. 2022 წლის სექტემბრიდან კომპანია აღარ ეწევა ცოცხალი ძალით და სიგნალიზაციით მომსახურებას

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 და შპს თითისი ქონსტრაქშენი სკ 416349295 16,05,2022წ დან
3. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და არ ევალუება აუდიტის ჩატარება



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 2022 წლის 1 იანვრიდან - 2022 წლის 31 დეკემბრამდრის ჩათვლით.

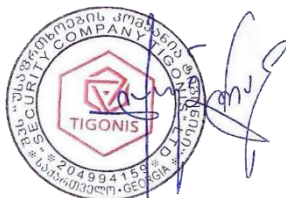
2. მსს ფასს-ზე გადასვლა

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.

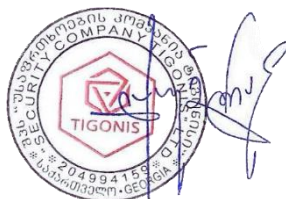
თითოეული საანგარიშო პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ წლის ბოლოსთვის დადგენილი ოფიციალური ვალუტის გაცვლითი კურსის შესაბამისად. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში.

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

	სავალუტო გაცვლითი კურსები	
ვალუტა	2022 წლის ბოლოს	2021 წლის ბოლოს
აშშ დოლარი (USD)	2.7020	3.0976
ევრო (EUR)	2.8844	3.504

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.

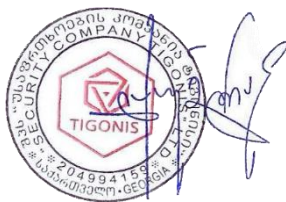
9. დივიდენდები

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.

დირექტორი



დავით მუმლაძე

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.

12. ხარჯის აღიარება

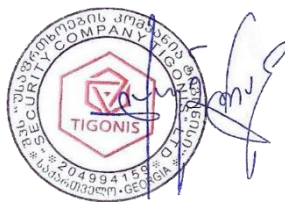
ხარჯების აღიარდება იმ პერიოდში რომელშიც მოხდა მათი გაწევა ანუ დარიცხვის მეთოდით. ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით.

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.



დირექტორი

დავით მუმლაძე

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.

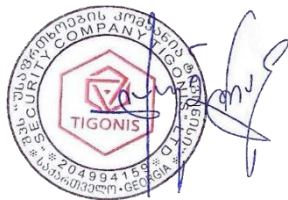
16. სავაჭრო ვალდებულებები

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



დირექტორი

დავით მუმლაძე

18. დამატებული ღირებულების გადასახადი

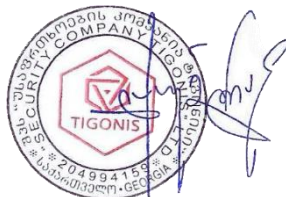
შემოსავლების, ხარჯებისა და აქტივების აღიარება ხდება დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. დამატებული ღირებულების გადასახადი, დაკავშირებული გაყიდვებთან, საგადასახადო ორგანოებისათვის გადახდილი უნდა იქნეს შემდეგი მოვლენებისას: (1) მომხმარებლისგან მისაწოდებელი საქონლის, ან მომსახურების გაწევამდე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

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	2022 წ	2021 წ
ნაღდი ფული საღაროში	0	857
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	314248	18201
სულ ფულადი სახსრები:	314248	19058

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს

სს თიბისი ბანკში, სს საქართველოს ბანკში, არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს

სავაჭრო მოთხოვნები

შენიშვნა
2

დასახელება	2022 წ	2021 წ
მოთხოვნა მიწ. და დამომსახურებიდან	743341	688125
სულ მოთხოვნები	743341	688125

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

გადახდილი ავანსები და სესხები

შენიშვნა 3

დასახელება	2022 წ	2021 წ
შპს კავკასუს ონლაინ	0	126
სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია	228	290

სსიპ შემოსავლების სამსახური	100	
შპს სამხაპე	106	106
ჯორჯიან სერვის ნეთვორკი	74	85
ვიქტორ კრავჩუკ	3513	0
ნიკოლოზ კვანტრიშვილი	1,155	0
შპს INNOVATECH/404916971	0	10
შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701	17	17
შპს ბი ემ სი გორგია / 245621288	121	121
შპს თბილისიფართჯი	0	360
შპს პროსერვისი	0	70
შპს ფიულერ 002 / 400161221	30	30
შპს ჯი ეს სი G S C 211368508	0	71118
შპს"დი ეი სი" / 204975269	0	41
შპს ცერცვაძე და კომპანია	4237	4237
შპს ლიდერ.parts / 401982226	3	0
შპს ენერჯი პლიუსი 205269948	80	0
შპს კავკასუს ონლაინი / 211380833	126	0
კუპატაძე თეიმურაზ 18001002994	8500	0
დავით მუმლაძე 01001003133	21544	114997
დავით მუმლაძე დარიცხული %	38623	0
თეიმურაზ კუპატაძეზე დარიცხული %	716	0
ხაზინაში გადახდილი ავანსები	181996	0
შპს საქართველო	28000	0
დარიცხული %	2084	0
სულ ავანსები	291,253	76,610

21544 ლარი გაცემულია დამფუძნებელზე სესხად დარიცხულია % 38623 ლარი, 8500 ლარი ასევე გაცემულია სესხად ფიზიკურ პირზე დარიცხულია % 716 ლარი იურული პირზე დარიცხული % 2084 ლარი

სასაქონლო მატერიალური
მარაგები

შენიშვნა 4

დასახელება	2022 წ	2021 წ
ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემები	746200	339796

სხვა მარაგები	2867	4618
სულ მარაგები	749067	344414

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

არამატერიალური აქტივი

შენიშვნა 5

დასახელება	2022 წ		2021 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
ლიცენზია	10272	0	50000	20077
პროგრამა	3708	2519	4050	2580
ჯამი	13980	2519	54050	22657
სულ არამატერიალური აქტივი	11461		31393	

ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 6

დასახელება	2022 წ		2021 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
შენობები	639,889	159,065	478,702	136,301
შენობები	1,437,996	216,990	1,437,996	152,726
ვიდეომოწყობილობები	356,677	328,523	657,553	583,278
ოფისის აღჭურვილობა	89,728	66,400	89,391	61,497
ოფისის აღჭურვილობა	1,997	562	1,997	203
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	35,888	23,192	33,722	20,061
ავტომანქანები	188,052	63,049	95,799	38,768
მანქანა-დანადგარები	50,109	1,075	0	0
ოფისის აღჭურვილობა	868	87	0	0
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	518	104	0	0
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	72,054	9,007	0	0
ჯამი	2,873,775	868,054	2,795,160	992,834
სულ ძირითადი საშუალებები	2,005,721		1,802,326	

ინვესტიცია შვილობილ
კომპანიაში

შენიშვნა 7

დასახელება	2022 წ	2021 წ
შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 404996634 100 %	516366	516366
შპს თითისი ქონსტრაქშენ 416349295 100%	473792	0
სულ ინვესტიციები	990158	516366

სავაჭრო და სხვა
ვალდებულებები

შენიშვნა 8

დასახელება	2022წ	2021წ
სავაჭრო ვალდებულებები	1436242	84019
სავაჭრო ვალდებულებები	329331	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	75578
სხვა ვალდებულებები	23915	0
სულ ვალდებულებები	1789488	159597

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, მომწოდებლებისგან მიღებული სხვადასხვა საჭირო პროდუქციების, შესასრულებელი სამუშაოების და ასევე მიღებული სარეკლამო და სხვა მოსამსახურებისგან

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

შენიშვნა 9

დასახელება	2022წ	2021წ
სს თიბისი ბანკი	579883	680973
სს თიბისი ბანკი	684364	0
სს თიბისი ბანკი	511907	0
სულ ვალდებულებები	1776154	680973

საქმიანობის შედეგები, შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგების ახსნაგანმარტება

ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2022წ	2021წ
შემოსავალი მომსახურებიდან	821648	1899352
შემოსავალი გაყიდვებიდან	1718510	796013
სხვა შემოსავალი	0	81627
სულ ამონაგები	2540158	2776992

შენიშვნა 1-1

დასახელება	2022წ	2021წ
საკუროსო სხვაობა	105303	
დივიდენდი შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 დან 404996634	6240	81627
სულ ამონაგები	111543	81627

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

საპროცენტო შემოსავალი

შენიშვნა 2

დასახელება	2022წ	2021წ
დავით მუშლაძე 01001003133	34208	165
თეიმურაზ კუპატაძეზე დარიცხული %	716	
შპს IGPS ოპერატორი 404920289	0	109
შპს საქართველო 204421991	2084	0
სულ	37008	274

იჯარა

შენიშვნა 3

დასახელება	2022წ	2021წ
საიჯარო ქირა	991	1473

სულ იჯარა	991	1473
-----------	-----	------

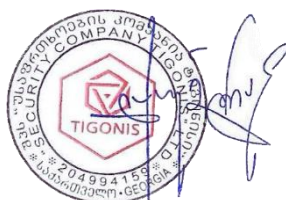
ოპერატიული ჯგუფისთვის აღებულ ფართზე დარიცხული საიაჯრო ქირა

ადმინისტრაციული და სხვა
ხარჯი

შენიშვნა 4

დასახელება	2022წ	2021წ
ა/მ ძრავის მიხ სამემოსავლოს ხარჯი	0	6,320
ავტომანქანებზე გაწეული ხარჯი	8,895	26,526
აღსრულების ხარჯი	2,450	2,001
ბანკის ხარჯი	1,506	2,421
დაზღვევა საბანკო გარანტიის	18,229	14,222
დარიცხული საპენსიო კომპანიის 2%	14,122	21,391
ელ.ენერგია	2,850	3,497
კომპიუტერის ხარჯები	305	100
კომუნიკაციის ხარჯები	22,609	41,405
მივლინების ხარჯი	6,214	3,616
საწვავის ხარჯი	50,620	97,870
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	29,440	2,170
სხვა საგადასახადო ხარჯი	14,903	15,680
სხვა საერთო ხარჯი	10,953	5,930
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	0	9,365
ფორმის ხარჯი	1,229	16,417
ბანკის საკომისო	40	0
დაზღვევა	557	0
საპენსიოს 2% კომპანიის ხარჯზე	2,271	0
სხვა საგადასახადო ხარჯი	17,347	0
სხვა ხარჯი შპს თითისი ქონსტრაქშენ	1,088,634	0
ჯამი	1,293,174	268,930

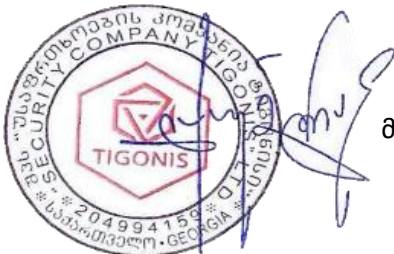
დირექტორი



დავით მუმლაძე

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	314248	19064	25012
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	743341	688125	570933
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი მარაგები	291253	191607	201479
მზა პროდუქცია	749067	344414	337548
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	749067	344414	337548
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	7456	0	17312
ძირითადი საშუალებები	11461	31393	33287
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	2005722	1802326	1917722
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	990158	516366	0
სულ აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	5112706	3593295	3103293
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	1765573	96467	153842
ანარიცხები	16680	5290	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	96952	60985
გამომუშავებული შემოსავალი	7235	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	1776154	1534058	1664634
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	45406	7470	0
სულ ვალდებულებები	3611048	1740237	1879461
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'კაპიტალი')	2400	2400	2400
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	982892	1334292	1221432
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი	516366	516366	0
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტიციები)	1501658	1853058	1223832
სულ საკუთარი კაპიტალი	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1501658	1853058	1223832
სულ მოკლევადიანი აქტივები	5112706	3593295	3103293
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1925835	750470	1185571
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1300000	62103	214824

დავით



მუმლაძე

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	2645461	3110603
საქონლის გაყიდვიდან	1718510	796013
მომსახურების გაწევიდან	821648	2232963
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	105303	81627
გაყიდვების თვითღირებულება	-859699	-575389
საერთო მოგება	1785762	2535214
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	8403	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-988655	-1769830
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-181129	-130045
საპროცენტო შემოსავალი	37008	274
საპროცენტო ხარჯი	-141552	-124230
იჯარის ხარჯი	-991	-1473
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1293174	-345893
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2560090	-2371197
საოპერაციო მოგება	-774328	164017
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან	98881	11460
მიღებული დივიდენდები	6240	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი მოგება	-669207	175477
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-669207	175477
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-669207	175477
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)	-669207	93878
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)	0	81599
მოგება / (ზარალი)	-669207	175477
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნებელი მთლიანი შემოსავალი	-669207	93878
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელი მთლიანი შემოსავალი	0	81599
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-669207	175477
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1853058	1223832
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კონვერტირება)	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-6240	-22751
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	324047	-39866
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	516366
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1501658	1853058

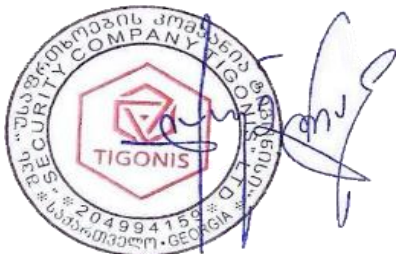
დავით



მლაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	295184	-5948
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)	295184	-5948
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	19064	25012
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	314248	19064

დავით



მუმლაძე