

შპს HANSA-FLEX Georgien
საიდენტიფიკაციო კოდი: 406048067

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო წლისთვის

- მოგება ზარალის და ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
- სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება
- საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
- ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
- ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

Foreign company HANSA-FLEX		
Financial year 2022		
Exchange rate at 31.12.22 Euro =	Local currency	Local currency
Profit & Loss statement according HGB	2021	2022
1. Sales	1.743.139,69	2.033.434,46
2. Increase or decrease in inventories of finished goods and work in progress	0,00	0,00
3. Other own work capitalised	0,00	0,00
4. Other operating income	0,00	0,00
Total output	1.743.139,69	2.033.434,46
5. Cost of materials	-737.777,60	-825.877,44
a) Cost of raw materials, consumables and supplies and of purchased goods	-21.367,08	-26.027,38
b) Cost of purchased services	-716.410,52	-799.850,06
6. Personnel costs:	-600.909,38	-645.761,50
a) Wages and salaries	-595.456,25	-639.487,50
b) Social security contributions and expenses	-5.453,13	-6.274,00
7. Depreciation:	-84.987,53	-90.988,93
a) on intangible assets and financial assets		
b) Depreciation of property, plant and equipment	-84.987,53	-90.988,93
8. other operating expenses	-213.000,50	-199.210,77
a) Rent and building costs	-145.191,35	-133.089,93
b) Vehicle costs	-10.805,26	-10.161,02
c) Communication and administration	-25.952,30	-27.611,93
d) other expenses	-31.051,59	-28.347,89
9. Net income / (loss) from foreign exchange transactions:	569.106,25	704.470,77
of which from HANSA-FLEX companies	569.106,25	704.470,77
11. other interest and similar income,	0,00	
12. Interest and similar expenses,	-243.625,98	-204.658,40
13. Result from ordinary activities	431.944,95	771.408,19
14. extraordinary income	4.838,50	428,30
15. extraordinary expenses	0,00	-428,30
16. extraordinary result	4.838,50	0,00
17. Taxes on income and earnings		
18. Other taxes	-6.539,07	-6.672,31
19. Net profit/loss for the year.	430.244,38	764.735,88

0,00 0,00

HANSA-FLEX Standard balance as at 31.12.2022						
Exchange rate at 31.12.22 Euro =		Local currency	Local currency			
	Assets	2021	2022	Liabilities	2021	2022
	A. Fixed assets	647.070,22	745.350,93	A. Equity	-1.988.128,43	-1.223.392,55
I.	Intangible assets	20.302,21	11.494,09	I.	Subscribed capital	250.960,00
1.	Goodwill	0,00		II.	Capital reserves	0,00
2.	Advance payments made	20.302,21	11.494,09	III.	Revenue reserves	0,00
II.	Property, plant and equipment	626.768,01	733.856,84	1.	Statutory reserves	0,00
1.	Land and buildings	0,00		2.	Other revenue reserves	0,00
2.	Technical equipment and machinery	482.047,65	511.086,09	IV.	Profit/loss carried forward	-2.669.332,81
3.	Other plant and office equipment	144.720,36	222.770,75	V.	Net profit for the year	430.244,38
III.	Financial assets	0,00	0,00	B.Provisions	2.378,52	19.514,49
1.	Shares in affiliated companies		0,00	1.	Provisions for pensions	0,00
2.	Loans to affiliated companies		0,00	2.	Tax provisions	2.378,52
3.	Securities held as assets		0,00	3.	Other provisions	0,00
4.	Other loans		0,00	C.Liabilities	3.970.771,82	3.251.230,66
	B.Current assets	1.337.951,69	1.302.001,67	1.	Liabilities to banks	0,00
I.	Inventories	835.779,92	937.573,08	2.	Advance payments received on orders	5.365,24
1.	Raw materials and supplies	1.692,16	1.946,98	3.	Liabilities from deliveries and services	0,00
2.	Work in progress		36.247,57	4.	Liabilities to shareholders	0,00
3.	Finished goods and merchandise	834.087,76	899.378,53	5.	Liabilities to HF companies	3.955.803,47
II.	Receivables and other assets	174.691,79	163.611,63	6.	Other liabilities	9.603,11
1.	Receivables from deliveries and services	174.691,79	163.611,63	D. Accruals		0,00
2.	Receivables from affiliated companies	0,00				
3.	Other assets	0,00				
III.	Cash in hand and bank balances	327.479,98	200.816,96			
	C. Prepaid expenses & deferred charges	0,00	0,00			
	Total assets	1.985.021,91	2.047.352,60	Total liabilities	1.985.021,91	2.047.352,60

0,00 0,00

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		2021	2022
1.	ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
2.	სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები).		
3.	სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-	-
4.	მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	-	-

1.	საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-2,418,372,81	-1,988,128,43
2.	ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
3.	განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
4.	სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
5.	კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
6.	საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-1,988,128,43	-1,223.392.55

ფულადი სახსრების მოძრაობა		2021	2022
1.	საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	96.404,28	-102.832,28
2.	საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-48.007,24	-205.771,37
3.	საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
4.	ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	48.397,04	-308.603,65
5.	ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-20.654,60	-23.723,93
6.	ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	299.737,54	327.479,98
7.	ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	327.479,98	200.816,96

შპს HANSA-FLEX Georgien ს/კ 406048067

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2022 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანია HANSA-FLEX Georgien ს/კ 406048067 რეგისტრირებულია საქართველოში 2011 წლის მაისის თვეში, რომელიც წარმოადგენს გერმანულ ინვესტიციას, რომლის 51% დაფუძნებულია ჰიდრაველიკის სფეროში მსოფლიოში ერთ-ერთ წამყვანი კომპანია ს.ს. HANSA-FLEX -ის (ს/კ DE814122717).

19% - იანი დამფუძნებელია - გერმანიის მოქალაქე ფ/პ დენი პოკრაიჩი

15 % - იანი დამფუძნებელია - გერმანიის მოქალაქე ფ/პ გოიკო პოკრაიჩი

15 % - იანი დამფუძნებელია - გერმანიის მოქალაქე ფ/პ ჰანს ლუდვიგ კარლ ამელუნგ

www.hansa-flex.com კომპანიის ოფიციალურ ვებ-გვერდზე მოცემულია ყველა ინფორმაცია HANSA-FLEX -ის შესახებ: მისი ფილიალების შესახებ ქვეყნების ჭრილობში, პროდუქტების კატალოგი ტექნიკური მახასიათებლებით და სხვა.

კომპანიის იურიდიული მისამართია თბილისი, დოდაშვილის ქ. 20ა, ბინა 43, და საქმიანობის ადგილები 2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის არის ხუთ ობიექტზე წარმოდგენილი.

ფაქტიური მისამართები:

1. ქ. თბილისი, აკაკი ბელიაშვილის ქ. 104
2. ქ.თბილისი, ვარკეთილი III კვ.IX კორ. 3ა
3. ქ. ხაშური, იმერეთის ქ. 18
4. ბოლნისის რაიონი, დაბა კაზრეთი
5. ქ. ქუთაისი, ნიკეას ქ. 17ა-19ა

წინა წლებში გამჟღავნებული ინფორმაციით, რის მიხედვითაც იგეგმებოდა მე-6 ფილიალის გახსნა დასავლეთში - არ განხორციელებულა, მაგრამ 2023 წელს გაიხსნა მე-6 ფილიალი ზაჰესში. თუმცა, როგორც საქმიანობის და ფილიალების გაფართოების საკითხი პრიორიტეტია ჩვენთვის და ვიმედოვნებთ, რომ დადებითად და მშვიდობიანად გადაწყდება ყველა ის ეკონომიკური თუ გლობალური საკითხი, რომელიც დღეს, როგორც მსოფლიოს ასევე საქართველოს წინაშე დგას.

კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს ჰიდრავლიკური შლაგების და სხვა ჰიდრავლიკური კომპონენტების რეალიზაცია: HANSA-FLEX Georgien უზრუნველყოფს სწრაფ და კომპეტენტურ დახმარებას, სტაციონარული და მობილური ჰიდრავლიკური სისტემების მოულოდნელი შეფერხებებისას. ჩვენი ფილიალების ქსელითა და ჩვენი მობილური ჰიდრავლიკური მყისიერი მომსახურების სერვისის სატრანსპორტო საშუალებით, შესაბამისი სათადარიგო ნაწილის სწრაფ და მარტივ მიწოდებას სთავაზობს.

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსსფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულებში (ლარი).

3. სააღრიცხო პოლიტიკა

3.1. ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს სალაროებში და ფულს საბანკო ანგარიშებზე. სალაროებიდან ფულის ნაშთი ყოველი თვის ბოლოსთვის გადადის კომპანიის საბანკო ანგარიშზე. უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი აქტივები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება მოგება ზარალის ანგარიშგებაში.

3.2. მარაგები

მარაგები და მარაგების მართვა, კომპანიის ყველაზე მაღალი რისკის მატარებელ საქმიანობად ფასდება და მისი მართვა კომპანიის ერთ-ერთი ძირითადი ამოცანაა.

HANSA-FLEX-ის პროდუქტის ასორტიმენტი მოიცავს 100.000-ზე მეტი დასახელების არტიკულს, რომელიც კომპანიის უმაღლესი ხარისხობრივი სტანდარტებით არის შექმნილი და ყველა არტიკულის დასახელება არის უნიკალური.

მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები. თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით.

3.3. სავაჭრო მოთხოვნები

გაყიდვები ხორციელდება, როგორც ნაღდი ასევე საკრედიტო პირობებით და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულება უნდა გადაისინჯოს, რათა განისაზღვროს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ მოთხოვნები არ არის ამოღებადი. იმ შემთხვევაში თუ ასეთი მტკიცებულება არსებობს, გაუფასურების ზარალი აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი (ზარალის არსებობის შემთხვევაში).

ძირითადი საშუალებების ცვეთის ნორმა განსაზღვრული არის ს.ს. HANSA-FLEX ჯგუფის მიერ, ვინაიდან:

- HANSA-FLEX -ის ფილიალები გახსნილია საქართველოს ჩათვლით მსოფლიოს 52 ქვეყანაში, რომლებიც ხელმძღვანელობენ ს.ს. HANSA-FLEX ჯგუფის მიერ განსაზღვრული ცვეთის ნორმით.
- HANSA-FLEX - ის საქონელი ძალიან სპეციფიკურია, რომელიც მოითხოვს უმაღლესი სტანდარტის ძირითად საშუალებებს - მანქანა-დანადგარების ქონას. მაგალითისთვის წარმოგიდგენთ ცვეთის განაკვეთს, სამი მანქანა-დანადგარის, რომლის გარეშე ვერც ერთი ფილიალი ვერ იფუნქციონირებდა:
 1. საჭრელი მანქანა-დანადგარი - 5.18 Schneidemaschinen und Scheren – 13 წელი
 2. სათლელი მანქანა-დანადგარი - 5.17 Schleifmaschinen – 15 წელი
 3. წნეხი - 5.11 Pressen und Stanzen - 15 წელი

ასევე დანარჩენი მანქანა-დანადგარების, სხვა ძირითადი საშუალებების (უმთავრესად 1.000,00 ლარამდე) ცვეთა განსაზღვრულია კომპანიაში არსებული ნორმის შესაბამისად.

3.5. სავაჭრო ვალდებულებები

კომპანიის სავაჭრო ვალდებულებების 100% წარმოადგენს ვალდებულებას უცხოურ ვალუტაში - ევროში ს.ს. HANSA-FLEX წინაშე, რომელიც კომპანია HANSA-FLEX Georgien - ის 51% წილის მფლობელია. იგი წარმოადგენს მთავარ და ერთადერთ საქონლის მომწოდებელს, თუ არ ჩავთვლით მცირე შესყიდვებს სხვა მომწოდებლებთან, სადაც სავაჭრო ვალდებულება არ წარმოიქმნება. კომპანია HANSA-FLEX Georgien -ი დღემდე სარგებლობს ს.ს. HANSA-FLEX - მისი მფლობელის სრული მხარდაჭერით.

აღნიშნული ვალდებულება წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და ვალდებულებას ერიცხება პირგასამტეხლო.

ასევე კომპანიის მოგება ზარალის ანგარიშგებაში სავაჭრო ვალდებულებების ჭრილში წარმოდგენილია საკურსო კურსის ცვლილებით მიღებული შემოსულობა ან ზარალი, რომელიც წარმოიქმნება:

1. საანგარიშგებო წლის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში (ევრო) წარმოდგენილი სავაჭრო ვალდებულების გადაფასებით.
2. უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი სავაჭრო ვალდებულების გადახდის დროს.

3.6. საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდებით.

3.7. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს მიეწოდება საქონელი და გადაეცემა საკუთრების უფლება.

3.8. იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება, როგორც საოპერაციო (ჩვეულებრივი) იჯარად. საოპერაციო (ჩვეულებრივი) იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

1. ამონაგები (Profit & Loss statement according HGB - #1.)

	2021	2022
საქონლის გაყიდვიდან	1.743.139,69	2.033.434,46

2. მარაგები (HANSA-FLEX Standard balance – B. I. #3 #1)

	2021	2022
- მზა პროდუქცია	834.087,76	935.626,10
- სხვა ნედლეული	1.692,16	1.946,98
სულ	835.779,92	937.573,08

- მზა პროდუქციის 99% წარმოადგენს HANSA-FLEX – ის ასორტომენტს, დანარჩენი მცირე ნაწილი კი სხვა მომწოდებლებისგან მოწოდებული საქონელია.
- სხვა ნედლეულში წარმოდგენილია საწვავი (ბენზინი, დიზელი): კომპანია ფლობს მსუბუქ და სერვისის ავტომობილებს, რომელიც საჭიროა, როგორცაა: პროდუქციის გადატანა ფილიალებს შორის, მარკეტინგული სამუშაოები, სერვისი - მომსახურება ადგილზე FLEX-PRESS - ი, რომელიც აღჭურვილია ყველა საჭირო მანქანა-დანადგარით: წნეხი, საჭრელი და სათლელი დანადგარით, საჭირო ხელაწოებით და არ საჭიროებს დამატებით დენის წყაროს, რაც კომპანიას აძლევს შესაძლებლობას - ოპერატიულად, ადგილზე (გამოუვალი ან საგანგებო მდგომარეობის დროს) მოემსახუროს კომპანიას (კლიენტს).

3. სავაჭრო მოთხოვნები, ავანსები, დარიცხული მისაღები შემოსავალი და ფული და ფულის ეკვივალენტები (HANSA-FLEX Standard balance – B. II. #1. A. I. #2 B. III.)

	2021	2022
სავაჭრო მოთხოვნები	174.691,79	163.611,63
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	20.302,21	11.494,09
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	327.479,98	200.816,96

დებიტორული დავალიანების უდიდესი ნაწილი გამოწვეულია ათი მსხვილი დებიტორისგან, რომლებიც ავამდროულად ფინანსურად მყარი, სტაბილური და ჩვენი ერთგული კლიენტები არიან.

4. ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	2021				2022							
დასახელება	საწ. ნაშთი		ცვეთა	საბ. ნაშთი	შემოსვლა		გასვლა			ცვეთა	საბ. ნაშთი	
	რაოდ.	ლირ.	დაბ. ცვეთა	ლირ.	რაოდ.	ლირ.	რაოდ.	ლირ.	ცვეთა	ცვეთა	რაოდ.	ლირ.
სხვა ძირითადი საშუალებები	349	108332	63986	44347	23	7894				12405	372	39835,12
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	16	43729	19634	24095	0	0				6560	16	17535,13
მანქანა - დანადგარები მობილურ მანქანაში FLEX-PRESS	6	20337	14483	5854	3	63216				2114	9	66956,58
მანქანა - დანადგარები, მოწყობილობები HFB - მაღაზიებში	63	634623	184592	450031	2	31103				46187	65	434947,56
სარეკლამო აბრა	5	9915	3237	6678	0	0				929	5	5749,62
სატრანსპორტო საშუალებები	4	122088	52487	69601	1	112845				22795	5	159650,88
ცვეთა არ ერიცხება					2	9182					2	9181,95
სულ	346	939024	338418	600606	31	224240	0	0		90989	473	733856,84

2021 წელს გამჟღავნებული ინფორმაციით 2022 წლის ბოლოს მიღებულია ახალი FLEX-PRESS -ი. ასევე ცვეთა არ ერიცხება ორ სამუშაო მაგიდას, რომელიც 2023 წელს განათავსდა ზაჰესის ფილიალში.

5. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები (HANSA-FLEX Standard balance C. #5. #6.)

	2021	2022
სავაჭრო ვალდებულება სს HANSA-FLEX	3.955.803,47	3.247,527,41
სხვა ვალდებულებები	9.603,11	19.514,49

2021 წელს 3.955.803,47 და 2022 წელს 3.247,527,41 ლარის ვალდებულება წარმოადგენს გადაფასებულ უცხოურ ვალუტა ევროში არსებულ ვალდებულებას კომპანია ს.ს. HANSA-FLEX წინაშე, რომელიც ამავდროულად კომპანია HANSA-FLEX Georgien - ის 51% წილის მფლობელია.

სხვა ვალდებულებები არის მოკლევადიანი ეროვნული

ლ ვალუტაში, რომელიც მომდევნო თვეს იფარება.

6. წმინდა შემოსულობა/(დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან (Profit & Loss statement according HGB #9.)

	2021	2022
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	569.106,25	704.470,77

2022 წელს მიღებული მოგება 704.470,77 ლარის ოდენობით წარმოადგენს ქვემოთ ჩამოთვლილი პუნქტების ერთობლიობას:

- უცხო ვალუტაში (ევრო) გამოსახული კრედიტორული დავალიანების გადახდის დროს წარმოქმნილი მოგება/ზარალი: მოგება 90.197,35 ლარი.
- უცხო ვალუტაში (ევრო) გამოსახული კრედიტორული დავალიანების წლის ბოლოს გადაფასებით მიღებული მოგება/ზარალი: სადაც 641.191,85 ლარი მოგება ეკუთვნის სს HANSA-FLEX ის მიმართ არსებული კრედიტორული დავალიანების გადაფასებას.

- უცხოური ვალუტის (ევრო) გადახურდავების დროს წარმოქმნილი მოგება/ზარალი: ზარალი **-3.194,50** ლარი და უცხოურ ვალუტაში (ევრო, დოლარი) დენომინირებული ფულადი აქტივების წლის ბოლოს გადაფასებით მიღებული მოგება/ზარალი: ზარალი **-23.723,93** ლარი.

7. სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ზარჯი (Profit & Loss statement according HGB #12.)

	2021	2022
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ზარჯი)	-243.625,98	-204.658,40

აღნიშნულ მუხლში შესული ინფორმაცია, მიეკუთვნება პირგასამტეხლოს, რომელიც ერიცხება კრედიტორულ დავალიანებას ს.ს. HANSA-FLEX მიმართ.

8. დასაქმებულთა ანაზღაურება და საპენსიო შენატანი -
(Profit & Loss statement according HGB #6. a.b.)

	2021	2022
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-595.456,25	-639.487,50
საპენსიო შენატანი 2%	-5.453,13	-6.274,00

დაგროვებითი პენსიის თანამხმად, შპს HANSA-FLEX Georgien კომპანია იხდის დარიცხული ხელფასის 2% - კომპანიის წილს საპენსიო სააგენტოში.



თბილისი 22.09.2023