

შპს „ნიუ ტექნოლოჯი იმპექსი“

2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება

შპს "ნიუ ტექნოლოჯი იმპექს"				
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება				
ერთეული: 1 GEL				
	საანგარიშგებო თარიღი			შენიშვნა
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	
აქტივები				
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7506	859	78909	3.1
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	8766	208463	197220	
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	110222	110405	129340	
მ.შ. - გრძელვადიანი სესხები				
მარაგები	62472	106536	3539747	3.2
მ.შ. - მზა პროდუქცია	10852	36053	459733	
- სხვა	51620	70483	3080014	
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	2861	2905	26176	
ბიოლოგიური აქტივები				
მ.შ. - თვითღირებულების მოდელით				
- გადაფასების მოდელით				
გუდვილი				
სხვა არამატერიალური აქტივები	1430	1880	2066	
ძირითადი საშუალებები	90176	1129104	1266604	3.3
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში				
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ აქტივები	283433	1560152	5240062	
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება				
მ.შ. - ფინანსური იჯარის (ლიზინგის) გრძელვადიანი ნაწილი				
სავაჭრო ვალდებულებები	62497	66102	10039	
ანარიცხები				
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	3549	1005	2755	
საგადასახადო ვალდებულებები	622			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	523	2008	523	
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	4414064	5677936	6535067	3.4
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
მიღებული გრანტები				
მ.შ. - გრანტებიდან წარმოქმნ. გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სხვა ვალდებულებები	3		72998	
სულ ვალდებულებები	4481258	5747051	6621382	
საკუთარი კაპიტალი				
კაპიტალი (სააქციო კაპიტალი, საპაიო კაპიტალი)	981802	264706	107807	
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება/ დაგროვილი ზარალი	-5179627	-4451605	-1489127	
გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები				
სულ საკუთარი კაპიტალი	-4197825	-4186899	-1381320	3.7
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	283433	1560152	5240062	
სულ მოკლევადიანი აქტივები	191827	434978	3971392	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	4481258	5752861	6621382	
ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2023 წ.				
დირექტორი: _____ დავით მიმინოშვილი				
თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.				

შპს "ნიუ ტექნოლოჯი იმპექს"			
საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება			
		ერთეული: 1 GEL	
	საანგარიშგებო პერიოდი		შენიშვნა
	2022	2021	
ნეტო ამონაგები	216268	1168686	3.5
მ.შ. - საქონლის გაყიდვიდან	216185	1166414	
- მომსახურების გაწევიდან	83	2272	
- სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან			
- სხვა ამონაგები			
გაყიდვების თვითღირებულება	-82861	-3490056	
საერთო მოგება	133407	-2321370	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-24849	-39031	
ცვთა/ამორტიზაციის ხარჯი	-137413	-140315	
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი	-343609	-375358	
ოჯარის ხარჯი	-21060	-59672	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-64308	-352497	3.6
სულ საოპერაციო ხარჯები	-591239	-966873	
საოპერაციო მოგება	-457832	-3288243	
გაუფასურების ხარჯი/აღდგენა	-879188		
მ.შ. - ფინანსური აქტივების			
- მარაგების			
- სხვა არაფინანსური აქტივების	-879188		
წმინდა შემოს./დანაკ. უცხ. ვალუტით ვაჭრ. და სავალ. სახ. გადაფ.	630308	325738	
მიღებული დივიდენდები			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	-19794	58	
მოგება/ზარალი მოგების გადას. ხარჯამდე განგრძ. ოპერაციებიდან	-726506	-2962447	
მოგების გადასახადის ხარჯი		-32	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	-726506	-2962479	
სხვა სრული შემოსავალი/ზარალი			
მირითადი საშუალებების (მ.შ. ბიოლ. აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა (მ.შ. წილი ერთ. და მეკავ. საწ. უძრ. ქონების გადაფ. რეზ.)			
სხვა სრული შემოსავალი/ზარალი, სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ზარალი	-726506	-2962479	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-4186899	-1381320	
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ში კაპიტალის გაზრდა/შემცირება)	717096	156900	3.7
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-1516		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-4197825	-4186899	3.7
ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2023 წ.			
დირექტორი: _____		დავით მიმინოშვილი	
თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.			

შპს "ნიუ ტექნოლოჯი იმპექს"		
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება		
	ერთეული:1 GEL	
	საანგარიშგებო პერიოდი	
	2022	2021
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	263318	899178
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	3405	-1656626
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-258457	353660
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა/გასვლა წლის განმავლობაში	8266	-403788
სავალუტო კურსის ეფექტი	-1619	325738
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	859	78909
ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს	7506	859
ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2023 წ.		
დირექტორი: _____	დავით მიმინოშვილი	
თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.		

2022 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ნაწილი

1.1. შპს „ნიუ ტექნოლოჯი იმპექსი“ (შემდგომში – კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დარეგისტრებულია 2020 წლის 3 აპრილს საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად. მისი საიდენტიფიკაციო კოდია - 404595176, იურიდიული მისამართი - საქართველო, თბილისი, კოსტავას ქ., N 37-39.

კომპანია დარეგისტრებულია დღგ-ის გადამხდელად.

1.2. კომპანიის დამფუძნებელი პარტნიორები არიან:

სს „საპარტნიორო ფონდი“ (ს/კ 404404550) - 10%;

საქართველოს მოქალაქე ფიზიკური პირი დავით მიმინოშვილი (პ/ნ 01024003651) - 90%.

1.3. კომპანიის დირექტორია დავით მიმინოშვილი (პ/ნ 01024003651).

1.4. კომპანიის ძირითადი ეკონომიკური საქმიანობაა დამცავი პირბადეების წარმოება. დამხმარე ეკონომიკური საქმიანობაა სატრანსპორტო მომსახურება, რომელიც გაიწევა მხოლოდ ძირითადი საქმიანობის საჭიროების ფარგლებში.

1.5. კომპანიას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, არ ჰყავს შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები.

1.6. 2022 წლის ბოლოს განმავლობაში, კომპანიაში დასაქმებულ პირთა საშუალო რიცხოვნობა შეადგენდა 4 კაცს.

1.7. წესდების მიხედვით, საანგარიშგებო წელი გრძელდება 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

2. მომზადების საფუძველი და გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

2.1. კომპანიის ბუღალტრული აღრიცხვა და ფინანსური ანგარიშგება წარმოებს **მსს ფასს**-ის (ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის) მიხედვით. ამასთან, კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს 2016 წლის 8 ივნისის კანონის თანახმად. აღნიშნული კანონიდან გამომდინარე, კომპანიას არ ევალება წლიური ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი.

2.2. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქმიანობის უწყვეტობის და პირვანდელი (ისტორიული) ღირებულების პრინციპის გათვალისწინებით. აღრიცხვა-ანგარიშგების ფუნდამენტური სააღრიცხვო პრინციპი - დარიცხვის მეთოდი დაცულია. სააღრიცხვო შეფასებები და ძირითადი დამშვებები მუდმივად გადაიხედება. სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების აღიარება ხდება იმ პერიოდში, როდესაც ხდება შეფასებების გადახედვა და ასევე შესაბამის მომავალ პერიოდებში.

2.3. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს (1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე ჩათვლით). 2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, გამოყენებულია ამ თარიღის მდგომარეობით მოქმედი **მსს ფასს**.

2.4. კომპანიის მიერ გამოყენებულია შემდეგი სააღრიცხვო პოლიტიკა:

შემოსავლების აღიარება

შემოსავლების აღიარება ხდება საქონლის და მომსახურების გაყიდვიდან ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მისაღები ან მიღებული თანხის სამართლიანი ღირებულებით, დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად.

რეალიზებული საქონლის უკან დაბრუნება და ფასდათმობა აღიარებულია შემოსავლის შემცირების გზით, გაყიდვების აღიარებასთან ერთად.

საექვო მოთხოვნების აღიარება

კომპანიის საექვო მოთხოვნების სიდიდე განისაზღვრება ინდივიდუალურად თითოეული დებიტორული დავალიანების შესწავლის გზით. თუ დებიტორული დავალიანების წარმოშობიდან გასულია 3 წელი ან მეტი, ეს წარმოადგენს წინაპირობას

მისი 100%-იანი გაუფასურებისათვის, თუმცა ყოველ ცალკეულ შემთხვევაში ხდება დამატებითი განსჯა, საჭიროა თუ არა მოთხოვნის გაუფასურების ანარიცხის შექმნა, ან დებიტორული დავალიანების უფრო ადრე აღიარება საექვო მოთხოვნად.

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები

ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების ამორტიზებული ღირებულება ყოველი საანგარიშგებო პერიოდისთვის წარმოადგენს შემდეგი სიდიდეების ნეტო ღირებულებას:

(ა) თანხა, რომლითაც ფინანსური აქტივი ან ფინანსური ვალდებულება შეფასებულია თავდაპირველი აღიარებისას;

(ბ) გამოკლებული ძირი თანხის დასაფარად გადახდილი თანხები;

(გ) მიმატებული ან გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციის თანხა, რომელიც მიიღება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით თავდაპირველად აღიარებულ და დასაფარ თანხებს შორის განსხვავების მიმართ; და

(დ) გამოკლებული, ფინანსური აქტივის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალის ან უიმედო ვალის შემცირების თანხა (პირდაპირ, ან რეზერვების ანგარიშების გამოყენებით).

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებსაც არ გააჩნია ნომინალური საპროცენტო განაკვეთი, დაკავშირებული არ არის ისეთ შეთანხმებასთან, რომელიც ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს და კლასიფიცირდება, როგორც მოკლევადიანი აქტივები ან მოკლევადიანი ვალდებულებები, თავდაპირველად შეფასდება არადისკონტირებული ღირებულებით. აქედან გამომდინარე, მათზე არ ვრცელდება ზემოაღნიშნული (გ) პუნქტის მოთხოვნა.

ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდი არის ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების (ან ფინანსური აქტივების, ან ფინანსური ვალდებულებების ჯგუფის) ამორტიზებული ღირებულების გამოთვლისა და საპროცენტო შემოსავლების ან ხარჯების შესაბამის პერიოდზე მიკუთვნების მეთოდი. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი არის განაკვეთი, რომლის მეშვეობით ფინანსური ინსტრუმენტის მოსალოდნელი ვადის ან, როდესაც შესაფერისია, უფრო მოკლე ვადის განმავლობაში მისაღები ან გადასახდელი სავარაუდო ფულადი სახსრები ზუსტად დისკონტირდება ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების წმინდა საბალანსო ღირებულებამდე. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთი უნდა განისაზღვროს ფინანსური აქტივის ან ფინანსური ვალდებულების საბალანსო ღირებულებაზე დაყრდნობით, რომელიც მას გააჩნია საწყისი აღიარებისას. ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის მიხედვით:

(ა) ფინანსური აქტივის (ვალდებულების) ამორტიზებული ღირებულება არის მომავალში მისაღები (გადასახდელი) ფულადი სახსრების დღევანდელი ღირებულება, რომელიც დისკონტირებულია ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით; და

(ბ) პერიოდის საპროცენტო ხარჯი (შემოსავალი) ტოლია მოცემული პერიოდის ეფექტური საპროცენტო განაკვეთისა და ფინანსური ვალდებულების (აქტივის) საბალანსო ღირებულების ნამრავლის, რომელიც მას ჰქონდა პერიოდის დასაწყისში.

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში

გარიგებები უცხოურ ვალუტაში კონვერტირდება კომპანიის შესაბამის ფუნქციონალურ ვალუტაში ტრანზაქციების განხორციელების დღეს საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ დადგენილი ოფიციალური სავალუტო გაცვლითი კურსის მიხედვით. ანგარიშგების თარიღისთვის, უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაიცვლება სამუშაო ვალუტაში, ამავე თარიღისთვის არსებული გაცვლითი კურსის მიხედვით. უცხოურ ვალუტაში წარმოდგენილი არაფულადი აქტივები და ვალდებულებები, რომლებიც დაიანგარიშდება სამართლიანი ღირებულებით, კონვერტირდება სამუშაო ვალუტაში სამართლიანი ღირებულების განსაზღვრის დღისთვის არსებული ვალუტის გაცვლის კურსის მიხედვით. არაფულადი ერთეულები უცხოურ ვალუტაში, რომელიც გამოთვლილია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე, გადაყვანილია ტრანზაქციის თარიღისთვის მოქმედი გაცვლითი კურსით. ვალუტის გადაფასებით გამოწვეული სავალუტო საკურსო სხვაობები აისახება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში.

დასაქმებულ პირთა გასამრჯელოები

თანამშრომელ პირთა გასამრჯელოები აღიარდება შესრულებული სამუშაოს საფუძველზე არადისკონტირებული ღირებულებით და შესაბამისად აისახება ხარჯებში. ასანაზღაურებელი თანხა აღიარდება მოკლევადიანი ვალდებულების სახით.

მარაგები

მარაგები აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, ისინი შეფასებულია თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ბიზნესის ჩვეულებრივ პირობებში საქმიანობისას არსებული აქტივის გასაყიდ ფასს გამოკლებული დანახარჯები, რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის გაყიდვასთან. მარაგების ჩამოწერა ხდება სპეციფიკური იდენტიფიკაციის მეთოდის საშუალებით, თუ ეს შესაძლებელი და მიზანშეწონილია, ხოლო სხვა შემთხვევებში - საშუალო ფასთა მეთოდის გამოყენებით.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულად სახსრებს და მათ ეკვივალენტებს კომპანიისთვის წარმოადგენს ფული სალაროში და ფული მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე.

გრძელვადიანი აქტივები

ა) ძირითადი საშუალებების, საინვესტიციო ქონების და არამატერიალური აქტივების აღრიცხვისათვის გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი.

ბ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთისათვის გამოიყენება წრფივი მეთოდი. ამასთან, ცვეთის დარიცხვა იწყება იმ თვიდან, როდესაც ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გამოყენება დაიწყო, ხოლო იმ თვეში, როდესაც მოხდა ძირითადი საშუალების/საინვესტიციო ქონების გასვლა, ცვეთის დარიცხვა არ ხდება.

გ) ძირითადი საშუალებებისა და საინვესტიციო ქონების ცვეთა ხდება საბალანსო და სალიკვიდაციო ნარჩენ ღირებულებებს შორის სხვაობიდან სასარგებლო სამსახურის ვადის გათვალისწინებით.

დ) არამატერიალური აქტივების ამორტიზაციისათვის გამოიყენება:

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა და ეს ვადა განსაზღვრულია, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი მათი სასარგებლო სამსახურის ვადის შესაბამისად;

- იმ არამატერიალური აქტივებისათვის, რომელთაც აქვთ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადა, მაგრამ ეს ვადა ცალსახად განსაზღვრული არ არის, გამოიყენება ამორტიზაციის დარიცხვის წრფივი მეთოდი წლიური საპროცენტო განაკვეთით - 10%.

მენეჯმენტის მოსაზრებით, ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკის გამოყენებისას არ არსებობს კრიტიკული გადაწყვეტილებები, რომელსაც შეუძლია გავლენა იქონიოს ფინანსური ანგარიშგების მუხლებში აღიარებულ თანხებზე და არ არსებობს ვარაუდები და შესაძლო გაურკვევლობები, რომელიც შეიძლება შეიცავდეს არსებითი კორექტირებების მნიშვნელოვან რისკებს მომავალი ფინანსური წლის შედეგებზე.

2.5. გადასახადები

2016 წელს საქართველოს პარლამენტმა მიიღო კანონი მოგების გადასახადის რეფორმის შესახებ (რომელიც ასევე ცნობილია მოგების გადასახადის „ესტონური მოდელის“ სახელით), რაც ნიშნავს დაბეგვრის მომენტის გადატანას მოგების გამომუშავების თარიღიდან მისი გაცემის თარიღამდე. კანონი ძალაშია საგადასახადო პერიოდებისთვის 2017 წლის 1 იანვრის შემდეგ ყველა იურიდიული პირისთვის, გარდა ფინანსური დაწესებულებებისა (როგორიც არის ბანკები, სადაზღვევო კომპანიები, მიკროსაფინანსო ორგანიზაციები, საკრედიტო კავშირები და და დადგენილი წესით რეგისტრირებული სესხის გამცემი სუბიექტები), რომლებისთვისაც კანონი მოგვიანებით

შედის ძალაში (2023 წლის 1 იანვრიდან). კომპანიის დაბეგვრა მოგების გადასახადით ხდება „ესტონური მოდელის“ შესაბამისად.

ახალი საგადასახადო სისტემიდან გამომდინარე, საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს, როგორც წესი, არ წარმოეშვებათ დროებითი სხვაობები კომპანიის საგადასახადო ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებებს შორის. შესაბამისად, 2017 წლიდან მათ არ აქვთ გადავადებული საგადასახადო აქტივები და გადავადებული მოგების გადასახადის ვალდებულებები (გარდა იშვიათი გამონაკლისი შემთხვევებისა).

2022 წელს საქართველოში მოგების გადასახადის განაკვეთი 15%-ს შეადგენდა.

2.6. წარდგენის ვალუტა და ერთეულის სიზუსტე

საქართველოს ეროვნულ ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, რომელიც არის კომპანიის სამუშაო ვალუტა და აგრეთვე ვალუტა, რომელშიც არის წარმოდგენილი კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია 1 (ერთი) ლარის სიზუსტით.

2.7. გაცვლითი სავალუტო კურსები

სავალუტო ფულადი მუხლებისათვის გამოყენებულია შემდეგი ოფიციალური გაცვლითი კურსები, დადგენილი საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ:

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=2.7020 ლარი; 1 EUR=2.8844 ლარი.

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით:

1 USD=3.0976 ლარი; 1 EUR=3.5040 ლარი.

საშუალო სავალუტო გაცვლითი კურსი შეადგენდა:

2022 წელს: 1 USD=2.9156 ლარი; 1 EUR=3.0792 ლარი.

2021 წელს: 1 USD=3.2209 ლარი; 1 EUR=3.8140 ლარი.

3. ფინანსური ანგარიშგების მუხლების განმარტებითი შენიშვნები

3.1 ფული და ფულის ეკვივალენტები:		
	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2021 მდგომარეობით
ნაღდი ფული სალაროში		
ლარი საბანკო ანგარიშებზე	7365	654
აშშ დოლარები საბანკო ანგარიშებზე	140	205
სულ:	7505	859

3.2. მარაგები:

	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2021 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2020 მდგომარეობით
საწვავ-საცხები მასალები	10852	41423	7186
სხვა სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	51620	69104	4254
სულ:	62472	110527	11440

3.3. ძირითადი საშუალებები:

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკით, ძირითადი საშუალებების მიმართ გამოიყენება თვითღირებულების მოდელი. 2022 წლის 31 დეკემბრის ბოლოს, კომპანია ფლობდა შემდეგი სახის ძირითად საშუალებებს:

	საბალანსო ღირებულება 2021 წლის ბოლოს	2022 წელს დარიცხული ცვეთა	დ/ს ჩამოფასება	რეალიზ ებულია დ/ს	ჩამოწერილია დ/ს	საბალანსო ღირებულება 2022 წლის 31 დეკემბრისა თვის
მანქანა-დანადგარები	1101394.79	131289.00	879188.07	5856.00	2437.00	82 625
კავშირგაბმულობის საშუალებები	163.65	63.35				100
ოფისის აღჭურვილობა, კომპ. ტექნიკის და ავთვის კომპიუტ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობილობები	2722.30	796.81				1 925
	2607.64	1007.27				1 600
ავეჯი	396.19	46.60				350
ინვენტარი	5018.75	1442.80				3 576
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	16800.20	2449.05			14351.00	-
						90 176

31.12.2022 წ. მდგომარეობით, კომპანიას აღებული ჰქონდა სესხები რეზიდენტი შპს-სგან და „თიბისი ბანკი“-სგან:

3.4 ნასესხები სახსრები

	ნაშთი 31.12.2022 მდგომარეობით	ნაშთი 31.12.2021 მდგომარეობით
სესხი რეზიდენტი იურიდიული პირისაგან	1256725	1443264
TBC-ბანკის სესხი	3157339	4234672
სულ:	4414064	5677936

3.5. ნეტო ამონაგები

2022 წელს, კომპანიის ნეტო-ამონაგები შედგებოდა:

პირბადეების გაყიდვიდან მიღებული - 216185 ლარი;

სატრანსპორტო მომსახურება - 83 ლარი.

	2022 წელი	2021 წელი
რეალიზაციიდან	216185	1166414
მომსახურებიდან	83	2272
სულ:	216268	1168686

3.6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები (გარდა ხელფასების, იჯარის, ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯებისა):

2022 წელს, კომპანიის ადმინისტრაციულმა და სხვა საოპერაციო ხარჯებმა (გარდა ხელფასების, იჯარის, ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯებისა) შეადგინა 62557 ლარი, მათ შორის:

	2022 წელი	2021 წელი
დამხმარე მასალების დანახარჯები /შემენა	-25762	-140516
ელექტროენერგია და გაზი	-1750	-12522
საწარმოო დანიშნულების რემონტის ხარჯები	-19645	-538
სხვა საწარმოო ხარჯები	-97	-159318
მზა პროდუქციის ტრანსპორტირების, დაცლის და შენახვის ხარჯები	-3764	-13565
საექსპლუატაციო ხარჯები	-735	-935
კომუნიკაციის ხარჯები	-1736	-1977
საგადასახადო ხარჯები	-10568	-11978
საბანკო ხარჯები	-45	-1198
საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები		-2823
სხვა საერთო-ადმინ. ხარჯები	-206	-7129
სულ:	-64308	-352497

3.7. საკუთარი კაპიტალი:

2021 წლის ბოლოს საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 264708 ლარს.

პარტნიორის გადაწყვეტილებით 2022 წელს მოხდა საწესდებო კაპიტალის გაზრდა 717096 ლარით.

2022 წლის ზარალმა შეადგინა 726506 ლარი. შესაბამისად, 2022 წლის ბოლოს კომპანიის საკუთარი კაპიტალი უარყოფითია და -4197825 ლარს შეადგენს.

3.8. სასამართლო დავები:

კომპანიას 2022 წლის განმავლობაში სასამართლო დავები არ ჰქონია.

3.9. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

2023 წლის 1 იანვრიდან 30 სექტემბრამდე პერიოდში, კომპანიამ შეაჩერა პროდუქციის (სამედიცინო პირბადეების) წარმოება, პანდემიის დასრულების გამო.

3.10. ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და გამოსაცემად ნებადართულია 2023 წლის 30 სექტემბერს კომპანიის მენეჯმენტის მიერ. კომპანიის ხელმძღვანელობას უფლება აქვს შეცვალოს ფინანსური ანგარიშგება გამოშვების შემდეგ.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო თარიღი		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7506	859	78909
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	8766	208463	197220
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	110222	110405	129340
მ.შ. - გრძელვადიანი სესხები			
მარაგები	62472	106536	3539747
მ.შ. - შპს პროდუქცია	10852	36053	459733
- სხვა	51620	70483	3080014
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	2861	2905	26176
ბიოლოგიური აქტივები			
მ.შ. - თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები	1430	1880	2066
ძირითადი საშუალებები	90176	1129104	1266604
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	283433	1560152	5240062
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
მ.შ. - ფინანსური იჯარის (ლიზინგის) გრძელვადიანი ნაწილი			
სავაჭრო ვალდებულებები	62497	66102	10039
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	3549	1005	2755
საგადასახადო ვალდებულებები	622		
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	523	2008	523
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	4414064	5677936	6535067
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები			
მიღებული გრანტები			
მ.შ. - გრანტებიდან წარმოქმნ. გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სხვა ვალდებულებები	3		72998
სულ ვალდებულებები	4481258	5747051	6621382
საკუთარი კაპიტალი			
კაპიტალი (სააქციო კაპიტალი, საპაიო კაპიტალი)	981802	264706	107807
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება/ დაგროვილი ზარალი	-5179627	-4451605	-1489127
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები			
სულ საკუთარი კაპიტალი	-4197825	-4186899	-1381320
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	283433	1560152	5240062
სულ მოკლევადიანი აქტივები	191827	434978	3971392
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	4481258	5752861	6621382

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2023 წ.

დირექტორი: _____ დავით მიმინოშვილი

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო პერიოდი	
	2022	2021
ნეტო ამონაგები		
მ.შ. - საქონლის გაყიდვიდან	216268	1168686
- მომსახურების გაწევიდან	216185	1166414
- სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	83	2272
- სხვა ამონაგები		
გაყიდვების თვითღირებულება	-82861	-3490056
საერთო მოგება	133407	-2321370
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-24849	-39031
ცვეთა/ამორტიზაციის ხარჯი	-137413	-140315
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	-343609	-375358
იჯარის ხარჯი	-21060	-59672
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-64308	-352497
სულ საოპერაციო ხარჯები	-591239	-966873
საოპერაციო მოგება	-457832	-3288243
გაუფასურების ხარჯი/აღდგენა	-879188	
მ.შ. - ფინანსური აქტივების		
- მარაგების		
- სხვა არაფინანსური აქტივების	-879188	
წმინდა შემოს./დანაკ. უცხ. ვალუტით ვაჭრ. და სავალ. სახ. გადაფ.	630308	325738
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	-19794	58
მოგება/ზარალი მოგების გადას. ხარჯამდე განგრძ. ოპერაციებიდან	-726506	-2962447
მოგების გადასახადის ხარჯი		-32
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი	-726506	-2962479
სხვა სრული შემოსავალი/ზარალი		
ძირითადი საშუალებების (მ.შ. ბიოლ. აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მ.შ. წილი ერთ. და მეკავ. საწ. უძრ. ქონების გადაფ. რეზ.)		
სხვა სრული შემოსავალი/ზარალი, სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ზარალი	-726506	-2962479
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-4186899	-1381320
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ში კაპიტალის გაზრდა/შემცირება)	717096	156900
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-1516	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-4197825	-4186899

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2023 წ.

დირექტორი:

დავით მიმინოშვილი

თანმხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.

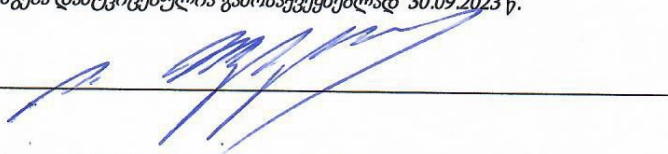
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ერთეული: 1 GEL

	საანგარიშგებო პერიოდი	
	2022	2021
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	263318	899178
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	3405	-1656626
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-258457	353660
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა/გასვლა წლის განმავლობაში	8266	-403788
სავალუტო კურსის ეფექტი	-1619	325738
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	859	78909
ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს	7506	859

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაქვეყნებლად 30.09.2023 წ.

დირექტორი:



დავით მიმინოშვილი

თანხლები განმარტებითი შენიშვნები არის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილი.