



GTS-GROUP LLC
Is official representative of
HEMPEL materials on the
territory of Georgia and its
territorial waters

OFFICE : Chkondideli Str. 56, 0154,
Tbilisi, Georgia
Tel: +995 577 424 424
info@gts-group.ge
office@gts-group.ge
www.gts-group.ge

შპს „ჯი-თი-ეს გრუპი“-ის, ს/კ 404911690, ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შინაარსი:

1. სრული შემოსავლის ანგარიშგება;
2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
3. ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება;
4. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები.



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	3355503	4263822
საქონლის გაყიდვიდან	2851193	3592366
მომსახურების გაწევიდან	504310	671456
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1562430	-2397323
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1793073	1866499
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-658790	-289730
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-41753	-41406
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-57494	-25910
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-329908	-268940
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1087945	-625986
საოპერაციო მოგება	705128	1240513
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	222629	29120
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	927757	1269633
მოგების გადასახადის ხარჯი	-139163	-190445
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	788594	1079188
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0



სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	788594	1079188
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2708625	1861151
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-904726	-354815
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	123101
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2592493	2708625

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	243888	437665	266192
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	288323	268363	238338
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	24478	0	63111
მარაგები	1482267	1433757	1075437
შზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	1482267	1433757	1075437
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	444279	127144	10578
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	524660	575526	381359
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3007895	2842455	2035015
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0



სავაჭრო ვალდებულებები	415402	85530	173864
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	48300	0
სულ ვალდებულებები	415402	133830	173864
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1327618	1443750	1861151
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	1264875	1264875	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2592493	2708625	1861151
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3007895	2842455	2035015
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1511144	833172	1590546
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	415402	133830	173864

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება 01.01.2022-31.12.2022 - სთვის

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-193777	171473
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)	-193777	171473



ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	437665	266192
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	243888	437665

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები 2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ზოგადი ინფორმაცია:

შპს „ჯი-თი-ეს გრუპი“ 404911690, შეზღუდული პასუხისმგებლობის საწარმო, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 23/09/2011 წელს.

საწარმოს იურიდიული მისამართი : საქართველო, თბილისი, საბურთალოს რაიონი, სოფელი დიღომი, ს. კაკაბაძის ქ., №2

საწარმოს ფაქტობრივი მისამართი : საქართველო, თბილისი, გლდანის მაღალადევის რაიონი, გ. ჭყონდიდელის ქ. №56

საწარმოს დაფუძნებელია საქართველოს მოქალაქის მიერ შემდეგი პროცენტული წილის მფლობელობით : 1. 01025011364 - ავთანდილ გაგუა - 90%; 2. 01024055444 - თორნიკე კობახიძე - 10%.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობა არის ლაქ-საღებავებით და მასთან საჭირო სხვა ინვენტარით ვაჭრობა, საქმიანობის კოდი - 47520.

ფულადი სახსრების ძირითად ნაწილს კომპანია გამოიმუშავებს საქართველოს ტერიტორიაზე და შემოსავლოს მიღება ხდება უნაღდო ანგარიშსწორების გზით კომპანიის საბანკო ანგარიშზე ლარში.

საწარმოს სამუშაო ვალუტა და ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტა არის ქართული ლარი.



ფინანსური ანგარიშგება არის ერთი საწარმოს ინდივიდუალური ანგარიშგება 01/01/2022-31/12/2022 დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის.

ფინანსური ანგარიშგების თანხები დამრგვალებულია ერთეულამდე სიზუსტით.

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 (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ეროვნულ ფულად ერთეულებში (ლარი).

ამონაგების აღიარება

ამონაგები პროდუქციის რეალიზაციიდან და მომსახურების გაწევიდან აღიარდება დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად, მიწოდების მომენტში;

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გამოიანგარიშება საშუალოს შეწონილი მეთოდით.

იჯარა

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთით შემცირებული თვითღირებულების თანხით. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. ძირითად



GTS-GROUP LLC
Is official representative of
HEMPEL materials on the
territory of Georgia and its
territorial waters

OFFICE : Chkondideli Str. 56, 0154,
Tbilisi, Georgia
Tel: +995 577 424 424
info@gts-group.ge
office@gts-group.ge
www.gts-group.ge

საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები
(პროცენტი):

ოფისის აღჭურვილობა და ინვენტარი - 20%;

სატრანსპორტო საშუალებები - 15%.

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა ან აქტივის სასარგებლო
მომსახურების ვადა მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით,
მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

ხარჯების აღიარება

ხარჯები, დარიცხვის მეთოდის შესაბამისად, საქონლისა თუ მომსახურების მიღების
მომენტში აღიარდება.

პროდუქციის ნაშთები

იმპორტით შემოტანილი და ადგილობრივად შეძენილი სარეალიზაციო პროდუქციის
ნაშთის კონტროლი ხდება შეძენა-რეალიზაციის სხვაობით და ინვენტარიზაციის
გზით.

შპს ჯი-თი-ეს გრუპი

ს/კ 404911690

დირექტორი: ავთანდილ გაგუა

GTS GROUP LLC

Signature _____

