

ტექნოპორტ კავკასია



შპს ტექნოპორტ კავკასია (205260288)

ფინანსური ანგარიშგება საანგარიშგებო წლისთვის

რომელიც მომზადებულია 2023 წლის 31 დეკემბერს

159, 71 Godziashvili str. Tbilisi, GEORGIA

Tel: +995 32 2541818

www.tpc.ge

შპს ტექნოპორტ კავკასია (ს/კოდი N205260288)
 ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები	2023 წელი	2022 წელი
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები	482 217	695 896
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1 889 968	1 841 400
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	46 520	21 748
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	829 116	467 127
საგადასახადო აქტივი	43 256	17 238
სხვა მიმდინარე აქტივი	1 396	798
სულ მიმდინარე აქტივები	<u>3 292 474</u>	<u>3 044 206</u>
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	32 493	38 548
სულ გრძელვადიანი აქტივები	<u>32 493</u>	<u>38 548</u>
სულ აქტივები	<u>3 324 966</u>	<u>3 082 755</u>
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	127 252	187 751
მიღებული ავანსები	105 668	97 968
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	150	-
სულ მიმდინარე ვალდებულება	<u>233 069</u>	<u>285 718</u>
გრძელვადიანი ვალდებულება		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	<u>⋮</u>	<u>⋮</u>
სულ ვალდებულება	<u>233 069</u>	<u>285 718</u>
საკუთარი კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება	3 091 897	2 797 037
სულ კაპიტალი	<u>3 091 897</u>	<u>2 797 037</u>
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	<u>3 324 966</u>	<u>3 082 755</u>

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

/თამაზ ასათიანი/

შპს ტექნოპორტ კავკასია (ს/კოდი N205260288)
 სრული შემოსულობის ანგარიშგება
 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	2023წელი	2022 წელი
წმინდა გაყიდვები	4458860	5803610
არასაოპერაციო შემოსავალი	855	0
სულ შემოსავალი	4459715	5803610
რპთ	3849172	5297505
საწყისი მარაგი	467127	447937
შეძენილი მარაგი	4211161	5316695
საბოლოო მარაგი	829116	467127
საერთო მოგება	<u>610542</u>	<u>506105</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	-300863	-293952
საოფისე ქირა	-2034	-2034
კომუნიკაციის ხარჯები	-3156	-474
პროცენტის ხარჯი	0	0
ცვეთა და ამორტიზაცია	-6946	-12269
სხვა საერთო ხარჯები	-24273	-20381
სულ	<u>-337272</u>	<u>-329109</u>
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	350698	317898
სულ	<u>350698</u>	<u>317898</u>
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი	-209329	-257465
სულ	<u>-209329</u>	<u>-257465</u>
მოგება დაბეგვრამდე	<u>414639</u>	<u>237429</u>
მოგების გადასახადი	<u>19778</u>	<u>9901</u>
წმინდა მოგება	<u>394861</u>	<u>227528</u>
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში	2797036	2625613
დივიდენდი	100000	56105
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს	<u>3091897</u>	<u>2797036</u>

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

/თამაზ ასათიანი/

შპს ტექნოპორტ კავკასია (205260288)

ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“ დაფუძნებულია 2008 წლის 24 ივლისს, რეგისტრაციის 2B16117458

საწარმოს დამფუძნებელია 100% წილის მფლობელები არიან:

- თამაზ ასათიანი - 01015003925 - 10.0%
- სერგისანაკოვეი - 01010002821 - 22.50%
- ელენათაბეგაშვილი - 01019041991 - 22.50%
- ეთერიბალიაშვილი - 01001005625 - 22.50%
- თამარჯაგინოვა - 01009020976 - 22.50%

საზოგადოების წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირია დირექტორი - **თამაზ ასათიანი**

1. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

- ✓ **მომზადების საფუძვლები.** მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია თავდაპირველი ღირებულების პრინციპის თანახმად. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო პოლიტიკები მოცემულია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული.
- ✓ **ფუნქციონალური ვალუტა.** კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას (ფუნქციონალური ვალუტა). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი (ლარი). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.
- ✓ **ძირითადი საშუალებები.** ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.

მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. შენობა-ნაგებობების ძირითადი ნაწილების და მოწყობილობის კომპონენტების შეცვლის ღირებულება კაპიტალიზდება. გაყიდვებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც

განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).

- ✓ **ცვეთა.** მიწასა და მიმდინარე მშენებლობას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.
- ✓ **მარაგები.** სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნადებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.
- ✓ **ფული და ფულის ექვივალენტები.** ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ბანკთაშორის განთავსებულ მოთხოვნამდე დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან მაღალლიკვიდური ინვესტიციებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.
- ✓ **დივიდენდები.** დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.
- ✓ **დამატებითი ღირებულების გადასახადი.** გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. შემენილ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე.
- ✓ **სესხები.** სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.
- ✓ **სავაჭრო და სხვა დავალიანებები.** სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.
- ✓ 2022 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

✓ 31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2023
✓ ლარი/1 აშშ დოლარი 2.7020	ლარი/1 აშშ დოლარი 2.6894
✓ ლარი/1 ევრო 2.8844	ლარი/1 ევრო 2.9753

- ✓ **შემოსავლის აღიარება.** შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება საქონლის მოსალოდნელი დაბრუნების, ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პროგნოზები და მოსაზრებები აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში

- ✓ კომპანია იყენებს პროგნოზებს და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ ფინანსურ ანგარიშგებებში მოცემულ თანხებზე და აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების თანხებზე მომავალ საანგარიშო პერიოდში. პროგნოზებისა და შეფასებების ანალიზი ტარდება მუდმივად და ეფუძნება ხელმძღვანელობის გამოცდილებას და სხვა ფაქტორებს, მათ შორის მომავალი მოვლენების მოლოდინებს, რომლებიც გონივრულია არსებულ გარემოებებში. ხელმძღვანელობა ასევე იყენებს შეფასებებს (იმათ გარდა, რომლებიც მოიცავენ პროგნოზებს) აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში. ის შეფასებები, რომელთაც ყველაზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვთ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულ თანხებზე და ის პროგნოზი, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ფინანსური წლის აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი შესწორება, მოიცავს.
- ✓ **მოქმედი საწარმოს პრინციპი.** მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსურ რესურსებზე წვდომა და გაანალიზა ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენა კომპანიის ოპერაციებზე.

3. მარაგები

2023 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, მარაგების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	2023 წელი	2022 წელი
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა	829116	467 127
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა	<u>829 116</u>	<u>467 127</u>

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	2023 წელი	2022 წელი
სავაჭრო მოთხოვნები	1889968	1841400
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	<u>1889968</u>	<u>1841400</u>

5. ფული და ფულის ექვივალენტები

2023 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, ფული და ფულის ექვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	2023 წელი	2022 წელი
ფული ბანკში	482217	695 896
ფული საღარიბოში	-	-
<u>სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები</u>	<u>482217</u>	<u>695 896</u>

6. სავაჭრო ვალდებულებები

2023 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო ვალდებულებების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	2023 წელი	2022 წელი
სავაჭრო ვალდებულებები	127252	187751
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	<u>127252</u>	<u>187751</u>

7. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და დამტკიცებულია 2024 წლის 11 სექტემბერს.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

/თამაზ ასათიანი/

მმართველობის ანგარიში

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:

- 1.1 შპს „ტექნოპორტ კავკასია“ ძირითადი საქმიანობაა: საბითუმო ვაჭრობა კომპიუტერებით, კომპიუტერული პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით და რაც საქართველოს კანონმდებლობით აკრძალული არ არის.
- 1.2 ფაქტობრივად საანგარიშგებო პერიოდში საწარმო ძირითადად ახორციელებდა კომპიუტერებით, კომპიუტერული პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით.

2. საწარმოს მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში

- 2.1 საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია შვილობილი საწარმო;
- 2.2 საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია წილები დამატებით სხვა საწარმოებში, შესაბამისად მეკავშირე საწარმო არ გააჩნია;

3. საწარმოს სტრუქტურა

- 3.1 საქმიანობის ძირითადი მიმართულებებისა და ამოცანების ფართო სპექტრის შესაბამისად საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:
- ✓ დისტრიბუციისა და მარკეტინგის სამსახური;
 - ✓ საფინანსო, ეკონომიკური, იურიდიული და ადმინისტრაციული განყოფილებები;
 - ✓ მონიტორინგის სამსახური;

4. ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:

- 4.1 მსოფლიო ეკონომიკაში არსებული კრიზისები, სხვადასხვა გარეშე და შიდა ფაქტორების შედეგად უცხოური ვალუტის მიმართ ეროვნული ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობა გავლენას ახდენს იმპორტირებული პროდუქციის ფასებზე და მოწოდების პირობებზე, რაც უშუალოდ აისახება საწარმოს საქმიანობაზეც. ამასთან, საქართველოს შიდა ბაზარი არასტაბილურია და რეალურად არ გააჩნია მარეგულირებელი ინფრასტრუქტურა.
- 4.2 საწარმოს საქმიანობის არეალი მოიცავს საქართველოს თითქმის ყველა რეგიონს. ამასთან, საწარმოს საქმიანობის ყველა სფეროში მძაფრია კონკურენცია, რასაც საწარმო უმკლავდება მარკეტინგული აქტივობისა და ბაზარზე კონკურენტუნარიანი და მაღალი ხარისხის ფართო ასორტიმენტის საქონლის მიწოდების ხარჯზე.

- 4.3 სწრაფად მზარდი ტექნოლოგიები ამავე დროს იძლევა დადებით ფაქტორებს, ვინაიდან მსხვილი კორპორაციები იძულებულები არიან აყვნენ ტექნოლოგიების გლობალურ გნვითარებას, ვინაიდან მოხდეს სხვადასხვა გარე ბაზრებზე მათი ინტეგრირება. წლების განმავლობაში დაგროვილი კომპეტენცია და გამოცდილება გარკვეულ მიმართულებებში იძლევა საშუალებას იყოს ლიდერი, დარგების მაღალი კომპეტენცია და მომსახურების ხარისხიანად გაწევა იწვევს კლიენტებთან სტაბილურ და გრძელვადიან პარტნიორობას.
- 4.4 საწარმოს მიაჩნია, რომ ბიზნესის წარმატებისთვის მნიშვნელოვანია სწორად განსაზღვროს ბაზარზე თავისი ადგილი „ნიშა“, რომელიც ნაკლებად ან არასაკმარისადაა გამოყენებული კონკურენტების მიერ.
- 4.5 საწარმომ საქართველოს ბაზარზე გააფართოვა ექსკლუზიური მიწოდება. ასევე ხორციელდება სხვა ღონისძიებები ეკონომიკური რისკების თავიდან აცილების მიზნით.
- 4.6 მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში, საწარმო გეგმავს მსოფლიო ბაზარზე არსებული მდგომარეობის ღრმად შესწავლას, მოთხოვნადი და თანამედროვე პროდუქციის მოძიების მიზნით და მათი საქართველოს ბაზარზე შემოტანის შესაძლებლობის მოკვლევას;
- 4.7 საპროგნოზო ფინანსური და მმართველობითი აღრიცხვა სამუშაო ჯგუფის მიერ წარედგინება დირექტორს და მხოლოდ ამის შემდეგ მტკიცდება დამფუძნებელთა კრებაზე.
- 4.8 სამუშაო ჯგუფში შედიან ფინანსისტები და კომერციული მიმართულებების წარმომადგენლები.

5. პროდუქციის ხარისხი:

- 5.1 კომპანია მუშაობს მხოლოდ სტაბილურ და ხარისხიან ბრენდებზე.
- 5.2 კომპანიას მართავს დირექტორი.
- 5.3 დირექტორი ანგარიშვალდებულია დამფუძნებლებთან.
- 5.4 კომპანიაში შემუშავებულია ფინანსური ინსტრუმენტები და მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს ფინანსური რისკების შემცირებას.
- 5.5 კომპანიაში დასაქმებული ყველა პირი პასუხისმგებლები არიან მათ მიერ შესრულებული სამუშაოების მიმართ.
- 5.6 კომპანიას გააჩნია თანამშრომლების მოტივაციის ნაწილში კონკრეტული მოდელები, რომელიც ფორმირდება მრავალი კრიტერიუმის გათვალისწინებით. ერთ-ერთი

ძირითადად წარმოადგენს დასახული გეგმების შესრულებას. სხვადასხვა პერიოდში სხვადასხვა კრიტერიუმებით ეძლევათ ფულადი მოტივაცია.

6. ფინანსური აღრიცხვა-ანგარიშგების სრულყოფა, შიდა კონტროლის პროცედურები:

1. საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვა-ანგარიშგებას ახორციელებს პროგრამა „პრივოტ ექსპუნტენტი“-ს მეშვეობით.
2. მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმება საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის სრულყოფა;

7. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან

1. საწარმოს კომერციული პარტნიორები და საქონლის ძირითადი მომწოდებლები არიან ნიდერლანდების სამეფო, ფინეთი, შვეიცარია, და სხვა;
2. საწარმოს შესყიდული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;
3. საწარმოს შესყიდული არ აქვს ლიცენზია;
4. საწარმოს საჭიროების შემთხვევაში თანამშრომლობს საკონსულტაციო და იურიდიულ მომსახურებაზე.

8. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

1. თანამშრომლებისათვის შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო.
2. საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

9. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- 9.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო წელში რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 10 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2024 წლის 11 სექტემბერს

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

/თამაზ ასათიანი/

ტექნოპორტ კავკასია



TECHNOPORT
Caucasus

შპს ტექნოპორტ კავკასია (205260288)

ფინანსური ანგარიშგება საანგარიშგებო წლისთვის

რომელიც მომზადებულია 2023 წლის 31 დეკემბერს

159, 71 Godziashvili str. Tbilisi, GEORGIA

Tel: +995 32 2541818

www.tpc.ge

შპს ტექნოპორტ კავკასია (ს/კოდი N205260288)
ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

აქტივები	2023 წელი	2022 წელი
მიმდინარე აქტივები		
ფულადი სახსრები	482 217	695 896
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1 889 968	1 841 400
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი	46 520	21 748
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	829 116	467 127
საგადასახადო აქტივი	43 256	17 238
სხვა მიმდინარე აქტივი	1 396	798
სულ მიმდინარე აქტივები	<u>3 292 474</u>	<u>3 044 206</u>
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	32 493	38 548
სულ გრძელვადიანი აქტივები	<u>32 493</u>	<u>38 548</u>
სულ აქტივები	<u>3 324 966</u>	<u>3 082 755</u>
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		
მოკლევადიანი ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	127 252	187 751
მიღებული ავანსები	105 668	97 968
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	150	-
სულ მიმდინარე ვალდებულება	<u>233 069</u>	<u>285 718</u>
გრძელვადიანი ვალდებულება		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულება	<u>=</u>	<u>=</u>
სულ ვალდებულება	<u>233 069</u>	<u>285 718</u>
საკუთარი კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება	3 091 897	2 797 037
სულ კაპიტალი	<u>3 091 897</u>	<u>2 797 037</u>
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	<u>3 324 966</u>	<u>3 082 755</u>

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი



/თამაზ ასათიანი/

შპს ტექნოპორტ კავკასია (ს/კოდი N205260288)
სრული შემოსულობის ანგარიშგება
 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

შინაარსი/პერიოდი	2023წელი	2022 წელი
წმინდა გაყიდვები	4458860	5803610
არასაოპერაციო შემოსავალი	855	0
სულ შემოსავალი	4459715	5803610
რბო	3849172	5297505
საწყისი მარაგი	467127	447937
შემენილი მარაგი	4211161	5316695
საბოლოო მარაგი	829116	467127
საერთო მოგება	610542	506105
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი		
შრომის ანაზღაურება	-300863	-293952
საოფისე ქირა	-2034	-2034
კომუნიკაციის ხარჯები	-3156	-474
პროცენტის ხარჯი	0	0
ცვეთა და ამორტიზაცია	-6946	-12269
სხვა საერთო ხარჯები	-24273	-20381
სულ	-337272	-329109
არასაოპერაციო შემოსავალი		
არასაოპერაციო შემოსავალი	350698	317898
სულ	350698	317898
არასაოპერაციო ხარჯი		
არასაოპერაციო ხარჯი	-209329	-257465
სულ	-209329	-257465
მოგება დაბეგვრამდე	414639	237429
მოგების გადასახადი	19778	9901
წმინდა მოგება	394861	227528
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში		
გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში	2797036	2625613
დივიდენდი	100000	56105
გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს	3091897	2797036

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი



თამაზ ასათიანი/

შპს ტექნოპორტ კავკასია (205260288)

ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“ დაფუძნებულია 2008 წლის 24 ივლისს, რეგისტრაციის 2B16117458

საწარმოს დამფუძნებელია 100% წილის მფლობელები არიან:

- თამაზ ასათიანი - 01015003925 - 10.0%
- სერგისანაკოვეი - 01010002821 - 22.50%
- ელენათაბეგაშვილი - 01019041991 - 22.50%
- ეთერიბალიაშვილი - 01001005625 - 22.50%
- თამარჯაგინოვა - 01009020976 - 22.50%

საზოგადოების წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირია დირექტორი - **თამაზ ასათიანი**

1. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

- ✓ **მომზადების საფუძვლები.** მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია თავდაპირველი ღირებულების პრინციპის თანახმად. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო პოლიტიკები მოცემულია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული.
- ✓ **ფუნქციონალური ვალუტა.** კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას (ფუნქციონალური ვალუტა). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი (ლარი). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.
- ✓ **ძირითადი საშუალებები.** ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.
მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. შენობა-ნაგებობების ძირითადი ნაწილების და მოწყობილობის კომპონენტების შეცვლის ღირებულება კაპიტალიზდება. გაყიდვებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც

განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).

- ✓ **ცვეთა.** მიწასა და მიმდინარე მშენებლობას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.
- ✓ **მარაგები.** სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნადებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.
- ✓ **ფული და ფულის ექვივალენტები.** ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ბანკთაშორის განთავსებულ მოთხოვნამდე დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან მაღალლიკვიდური ინვესტიციებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.
- ✓ **დივიდენდები.** დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.
- ✓ **დამატებითი ღირებულების გადასახადი.** გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. შეძენილ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე.
- ✓ **სესხები.** სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.
- ✓ **სავაჭრო და სხვა დავალიანებები.** სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.
- ✓ 2022 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

✓ 31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2023
✓ ლარი/1 აშშ დოლარი 2.7020	ლარი/1 აშშ დოლარი 2.6894
✓ ლარი/1 ევრო 2.8844	ლარი/1 ევრო 2.9753

- ✓ **შემოსავლის აღიარება.** შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება საქონლის მოსალოდნელი დაბრუნების, ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პროგნოზები და მოსაზრებები აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში

- ✓ კომპანია იყენებს პროგნოზებს და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ ფინანსურ ანგარიშგებებში მოცემულ თანხებზე და აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების თანხებზე მომავალ საანგარიშო პერიოდში. პროგნოზებისა და შეფასებების ანალიზი ტარდება მუდმივად და ეფუძნება ხელმძღვანელობის გამოცდილებას და სხვა ფაქტორებს, მათ შორის მომავალი მოვლენების მოლოდინებს, რომლებიც გონივრულია არსებულ გარემოებებში. ხელმძღვანელობა ასევე იყენებს შეფასებებს (იმათ გარდა, რომლებიც მოიცავენ პროგნოზებს) აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში. ის შეფასებები, რომელთაც ყველაზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვთ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულ თანხებზე და ის პროგნოზი, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ფინანსური წლის აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი შესწორება, მოიცავს.
- ✓ **მოქმედი საწარმოს პრინციპი.** მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსურ რესურსებზე წვდომა და გაანალიზა ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენა კომპანიის ოპერაციებზე.

3. მარაგები

2023 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, მარაგების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	2023 წელი	2022 წელი
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა	829116	467 127
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა	<u>829 116</u>	<u>467 127</u>

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2023 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	2023 წელი	2022 წელი
სავაჭრო მოთხოვნები	1889968	1841400
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	<u>1889968</u>	<u>1841400</u>

5. ფული და ფულის ექვივალენტები

2023 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, ფული და ფულის ექვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	2023 წელი	2022 წელი
ფული ბანკში	482217	695 896
ფული საღაროში	-	-
<u>სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები</u>	<u>482217</u>	<u>695 896</u>

6. სავაჭრო ვალდებულებები

2023 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო ვალდებულებების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	2023 წელი	2022 წელი
სავაჭრო ვალდებულებები	127252	187751
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	<u>127252</u>	<u>187751</u>

7. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და დამტიცებულია 2024 წლის 11 სექტემბერს.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი



/თამაზ ასათიანი/

მმართველობის ანგარიში

1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:

- 1.1 შპს „ტექნოპორტ კავკასია“ ძირითადი საქმიანობაა: საბითუმო ვაჭრობა კომპიუტერებით, კომპიუტერული პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით და რაც საქართველოს კანონმდებლობით აკრძალული არ არის.
- 1.2 ფაქტობრივად საანგარიშგებო პერიოდში საწარმო ძირითადად ახორციელებდა კომპიუტერებით, კომპიუტერული პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით.

2. საწარმოს მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში

- 2.1 საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია შვილობილი საწარმო;
- 2.2 საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია წილები დამატებით სხვა საწარმოებში, შესაბამისად მეკავშირე საწარმო არ გააჩნია;

3. საწარმოს სტრუქტურა

- 3.1 საქმიანობის ძირითადი მიმართულებებისა და ამოცანების ფართო სპექტრის შესაბამისად საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:
- ✓ დისტრიბუციისა და მარკეტინგის სამსახური;
 - ✓ საფინანსო, ეკონომიკური, იურიდიული და ადმინისტრაციული განყოფილებები;
 - ✓ მონიტორინგის სამსახური;

4. ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:

- 4.1 მსოფლიო ეკონომიკაში არსებული კრიზისები, სხვადასხვა გარეშე და შიდა ფაქტორების შედეგად უცხოური ვალუტის მიმართ ეროვნული ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობა გავლენას ახდენს იმპორტირებული პროდუქციის ფასებზე და მოწოდების პირობებზე, რაც უშუალოდ აისახება საწარმოს საქმიანობაზეც. ამასთან, საქართველოს შიდა ბაზარი არასტაბილურია და რეალურად არ გააჩნია მარეგულირებელი ინფრასტრუქტურა.
- 4.2 საწარმოს საქმიანობის არეალი მოიცავს საქართველოს თითქმის ყველა რეგიონს. ამასთან, საწარმოს საქმიანობის ყველა სფეროში მძაფრია კონკურენცია, რასაც საწარმო უმკლავდება მარკეტინგული აქტივობისა და ბაზარზე კონკურენტუნარიანი და მაღალი ხარისხის ფართო ასორტიმენტის საქონლის მიწოდების ხარჯზე.

- 4.3 სწრაფად მზარდი ტექნოლოგიები ამავე დროს იძლევა დადებით ფაქტორებს, ვინაიდან მსხვილი კორპორაციები იძულებულნი არიან აყენენ ტექნოლოგიების გლობალურ გენეიტარებას, ვინაიდან მოხდეს სხვადასხვა გარე ბაზრებზე მათი ინტეგრირება. წლების განმავლობაში დაგროვილი კომპეტენცია და გამოცდილება გარკვეულ მიმართულებებში იძლევა საშუალებას იყოს ლიდერი, დარგების მაღალი კომპეტენცია და მომსახურების ხარისხიანად გაწევა იწვევს კლიენტებთან სტაბილურ და გრძელვადიან პარტნიორობას.
- 4.4 საწარმოს მიაჩნია, რომ ბიზნესის წარმატებისთვის მნიშვნელოვანია სწორად განსაზღვროს ბაზარზე თავისი ადგილი „ნიშა“, რომელიც ნაკლებად ან არასაკმარისადაა გამოყენებული კონკურენტების მიერ.
- 4.5 საწარმომ საქართველოს ბაზარზე გააფართოვა ექსკლუზიური მიწოდება. ასევე ხორციელდება სხვა ღონისძიებები ეკონომიკური რისკების თავიდან აცილების მიზნით.
- 4.6 მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში, საწარმო გეგმავს მსოფლიო ბაზარზე არსებული მდგომარეობის ღრმად შესწავლას, მოთხოვნადი და თანამედროვე პროდუქციის მოძიების მიზნით და მათი საქართველოს ბაზარზე შემოტანის შესაძლებლობის მოკვლევას;
- 4.7 საპროგნოზო ფინანსური და მმართველობითი აღრიცხვა სამუშაო ჯგუფის მიერ წარედგინება დირექტორს და მხოლოდ ამის შემდეგ მტკიცდება დამფუძნებელთა კრებაზე.
- 4.8 სამუშაო ჯგუფში შედიან ფინანსისტები და კომერციული მიმართულებების წარმომადგენლები.

5. პროდუქციის ხარისხი:

- 5.1 კომპანია მუშაობს მხოლოდ სტაბილურ და ხარისხიან ბრენდებზე.
- 5.2 კომპანიას მართავს დირექტორი.
- 5.3 დირექტორი ანგარიშვალდებულია დამფუძნებლებთან.
- 5.4 კომპანიაში შემუშავებულია ფინანსური ინსტრუმენტები და მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს ფინანსური რისკების შემცირებას.
- 5.5 კომპანიაში დასაქმებული ყველა პირი პასუხისმგებელი არიან მათ მიერ შესრულებული სამუშაოების მიმართ.
- 5.6 კომპანიას გააჩნია თანამშრომლების მოტივაციის ნაწილში კონკრეტული მოდელები, რომელიც ფორმირდება მრავალი კრიტერიუმის გათვალისწინებით. ერთ-ერთი

ძირითადად წარმოადგენს დასახული გეგმების შესრულებას. სხვადასხვა პერიოდში სხვადასხვა კრიტერიუმებით ეძლევათ ფულადი მოტივაცია.

6. ფინანსური აღრიცხვა-ანგარიშგების სრულყოფა, შიდა კონტროლის პროცედურები:

1. საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვა-ანგარიშგებას ახორციელებს პროგრამა „აპრიკოტ ექსპუნთენტი“-ს მეშვეობით.
2. მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმება საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის სრულყოფა;

7. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან

1. საწარმოს კომერციული პარტნიორები და საქონლის ძირითადი მომწოდებლები არიან ნიდერლანდების სამეფო, ფინეთი, შვეიცარია, და სხვა;
2. საწარმოს შესყიდული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;
3. საწარმოს შესყიდული არ აქვს ლიცენზია;
4. საწარმოს საჭიროების შემთხვევაში თანამშრომლობს საკონსულტაციო და იურიდიულ მომსახურებაზე.

8. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:

1. თანამშრომლებისათვის შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო.
2. საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

9. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:

- 9.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო წელში რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 10 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2024 წლის 11 სექტემბერს

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

10



/თამაზ ასათიანი/