

**”აი-თი-ეს თესთინგ სერვისებზე ლიმიტედ“-ის საქართველოს
ფილიალი “ინტერთექ ქალებ ბრეთ”**

233645847

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	2197803	597721	1479434
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1821830	778829	592237
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	45876	52687	75933
მარაგები	186379	69472	57603
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	186379	69472	57603
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	1302	143	36334
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	702319	810481	427116
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	4955509	2309333	2668657
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	2757408	240153	19111
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	12044	26135	30123
საგადასახადო ვალდებულებები	41490	16612	3567
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	32139	32139	20901
სულ ვალდებულებები	2843081	315039	73702
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)	2112428	1994294	2594955
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2112428	1994294	2594955
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4955509	2309333	2668657
სულ მოკლევადიანი აქტივები	4253191	315039	37720
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	5608956	3669462
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	5409853	3184966
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	199103	484496
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	5608956	3669462
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1269909	-1171857
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-173357	-202988
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-60000	-60000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-3966709	-2200422
სულ საოპერაციო ხარჯები	-5469975	-3635267
საოპერაციო მოგება	138981	34195
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)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	138981	34195
მოგების გადასახადის ხარჯი	-20847	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	118134	34195
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)	118134	34195
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1994294	2594955
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	-634856
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2112428	1994294

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1600082	881713
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)	1600082	881713
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	-1763426
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	597721	1479434
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2197803	597721

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2023
წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

უცხოური საწარმოს ფილიალი "აი-თი-ეს თესთინგ სერვისეზ ლიმიტედ"-ის საქართველოს ფილიალი" ინტერთექ ქალებ ბრეთ (ს/კ 233645847)
რეგისტრირებულია 09.08.2001 წელს, ლანჩხუთის რ-ნის სოფ.სუფსაში.
კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს საქონლის ხარისხისა და რაოდენობის შემოწმება (ინსპექტირება).

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. ამონაგები

ამონაგები შედგება მომსახურეობისაგან, რომელიც წარმოადგენს საქონლის ხარისხისა და რაოდენობის შემოწმებას (ინსპექტირებას), ასევე საკურსო სხვაობისაგან მიღებული მოგებისაგან.

4. დანახარჯები

დანახარჯები შედგება შემდეგი მუხლებისაგან

1. მასალების ხარჯი – მოიცავს ძირითადად ლაბორატორიულ რეაგენტებს 65362 ლარი;
2. დასაქმებულთა ანაზღაურება – 1269909 ლარი. კომპანიაში 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დასაქმებული იყო 46 თანამშრომელი;
3. იჯარის ხარჯები – მოიცავს საოფისე შენობის იჯარას 60000 ლარი.
4. ცვეთის ხარჯები 173357 ლარი.
5. ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები -3901347 ლარი, მ.შ.
 - 5.1 სოციალური დანარიცხები – 22965 ლარი
 - 5.2 კომუნალური ხარჯები - 14931
 - 5.3 დაზღვევა – 6720 ლარი
 - 5.4 საკონსულტაციო ხარჯები – 43728 ლარი.
 - 5.5 მივლინება – 99212 ლარი
 - 5.6 საწვავის ხარჯი – 58774 ლარი
 - 5.7 კომუნიკაციის ხარჯები – 10752 ლარი
 - 5.8 საფოსტო მომსახურების ხარჯები 61261 ლარი
 - 5.9 ავტოტრანსპორტის ხარჯები -12648 ლარი
 - 5.10 ბანკის მომსახურების საკომისიო - 4372 ლარი
 - 5.11 წაარმომადგენლობითი ხარჯი – 71313 ლარი
 - 5.12 არასაოპერაციო ხარჯები (კონვერტაცია, გადაფასება) – 239636 ლარი
 - 5.13 სხვა ხარჯები - 3255035

5. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება მომსახურეობის გაწევის შედეგად მისაღები თანხებისაგან.

6. გადახდილი ავანსები

გადახდილი ავანსები მოიცავს მომსახურების და საქონლის მომწოდებლებზე წინასწარ გადახდილ თანხებს.

7. არაგები

მოიცავს მომსახურეობისათვის გაწევისათვის საჭირო სხვადასხვა მასალებს.

8. სხვა მიმდინარე აქტივები

სხვა მიმდინარე აქტივები შედგება აკრედიტაციის, სერტიფიცირების, საოფისე და ლაბორატორიული აპარატურის შეძენის და სხვა წინასწარ გადახდილი ხარჯებისაგან.

9. სავაჭრო ვალდებულებები

წარმოადგენს მომწოდებლებისათვის გადასახდელ თანხებს.

10. საკუთარი კაპიტალი

მთლიანად შედგება გაუნაწილებელი მოგებისაგან.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი პირი

ზაზა გუგუნავა

