

შპს აურეუმ ველუს სექიურიტას

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

კომპანია: შპს აურუმ ველუს სექიურიტას
ვალუტა: GEL

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	2022	2023
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	378 077	270 123
მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	1 527 233	7 921 165
მოთხოვნები გაცემული სესხიდან	8 375 641	8 692 089
ავანსად გაცემული სახსრები	7 333 985	13 210 970
მოკლევადიანი აქტივები	17 614 936	30 094 347
გრძელვადიანი აქტივები	-	-
აქტივები სულ:	17 614 936	30 094 347
მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	-
გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	-
ვალდებულებები სულ:	-	-
საწესდებო კაპიტალი	-	-
წინა პერიოდის მოგება/ზარალი	13 029 233	17 614 936
მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი	6 771 880	14 462 217
გაცემული დივიდენდები	(2 186 177)	(1 982 806)
კაპიტალი სულ:	17 614 936	30 094 347
ვალდებულებები და კაპიტალი სულ:	17 614 936	30 094 347

დირექტორი
ანდრეი მიხნევიჩი



კომპანია: შპს აურეუმ ველუს სექიურიტას
ვალუტა: GEL

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება	2022	2023
შემოსავალი მომსახურებიდან	10 129 756	16 868 501
გაყიდვების თვითღირებულება	(2 309 472)	(1 445 441)
მოგება ძირითადი საქმიანობიდან	7 820 284	15 423 060
ხელფასის ხარჯი	(418 111)	(297 254)
იჯარის ხარჯი		(134 163)
საბანკო მომსახურება	(816)	(905)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	(375 078)	(452 398)
SGA :	(794 005)	(884 720)
მოგება კურსთა შორის სხვაობიდან	2 503	37 031
ზარალი კუჭრსთა შორის სხვაობიდან	(256 902)	(113 154)
EBITDA	6 771 880	14 462 217
ამორტიზაცია	-	-
წმინდა მოგება	6 771 880	14 462 217

დირექტორი
ანდრეი მისნევიჩი

კომპანია: შპს აურუმ ველუს სექიურიტას

ვალუტა: GEL

კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	2022	2023
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის დასაწყისში	13 029 233	17 614 936
წმინდა მოგება	6 771 880	14 462 217
გაცემული დივიდენდები	(2 186 177)	(1 982 806)
გაუნაწილებელი მოგება პერიოდის ბოლოს	17 614 936	30 094 347

დირექტორი
ანდრეი მიხნევიჩი



განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს აურეუმ ველუს სექიურიტას წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაარსდა 2016 წლის 21 სექტემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად, მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი: 400185107. კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, გლდანის რაიონი, ომარ ხიზანიშვილის ქ., №264 (თბილისის ტექნოლოგიური პარკის თავისუფალი ინდუსტრიული ზონა). კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს IT მომსახურების გაწევა.

კომპანიის 100% წილი ეკუთვნის ოლეგ კოჩუხოვსკის (51N6976383), კომპანიის დირექტორია ანდრეი მიხნევიჩი (FG535069).

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის მიერ გამოშვებული ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დარიცხვის მეთოდით, საწარმო აკმაყოფილებს ფუნქციონირებადი საწარმოს მოთხოვნებს. კომპანია განეკუთვნება მე-3 ზომით კატეგორიას. უფლებამოსილია და იყენებს მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტებს, რომლის თანახმად, ვალდებულია შეადგინოს ფინანსური ანგარიშგება: ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ (ბალანსი); ანგარიშგება მოგების ან ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლების შესახებ; ანგარიშგება საკუთარ კაპიტალში ცვლილების შესახებ და ფინანსურ ანგარიშგებას დაურთოს განმარტებითი შენიშვნები და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მოკლე მიმოხილვა.

ნაღდი ფული და ფულადი ექვივალენტები

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ლარი, რაც წარმოადგენს კომპანიის ფუნქციურ ვალუტას. კომპანიაში არ წარმოებს ოპერაციები ნაღდი ფულით. კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ისეთი ვალუტა რომელიც განსხვავდება კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტისაგან (უცხოური ვალუტა) აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის მიერ გამოყენებული გაცვლითი კურსები შემდეგნაირია:

	2022	2023
ლარი / აშშ დოლარი	2,7020	2,6894
ლარი / ევრო	2,8844	2,9753

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები შედგება დებიტორული დავალიანებისგან, რომელიც წარმოშობილია გაფორმებული გრძელვადიანი კონტრაქტების საფუძველზე.

ძირითადი საშუალებები

კომპანია არ ფლობს ძირითად საშუალებებს.

სავაჭრო ვალდებულებები

აღნიშნული თანხები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობების საფუძველზე აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტებს არ ითვალისწინებს. საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება კომპანიის ფულად ერთეულში (ლარში), საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება შემოსავალში ან ხარჯებში. საანგარიშო პერიოდის ბოლო კომპანიას ვალდებულებები არ უფიქსირდება.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მომსახურების გაწევიდან აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს მომსახურება მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლები ფასდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულების ოდენობით. გაყიდვები ნაჩვენებია დღ-ს გარეშე.

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს შრომის ანაზღაურებას, სამივლინებო ხარჯებს, საბანკო მომსახურებას, საკონსულტაციო მომსახურებას და სხვა საოფისე და საოპერაციო ხარჯებს.

სავალუტო სახსრების გადაფასება

სავალუტო სახსრების გადაფასება ხორციელდება ყოველწლიურად საანგარიშო პერიოდის ბოლოს არსებული ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსის შესაბამისად:

	2022	2023
არასაოპერაციო შემოსავლები სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	2503	37031
არასაოპერაციო ხარჯები სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	(256902)	(113154)

ღივიდენდები

ღივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. კანონმდებლობის ცვლილების შესაბამისად «ესტონურ მოდელზე» გადასვლის შემდეგ, კომპანიას მოგების გადასახადის დარიცხვის და გადახდის ვალდებულება წარმოეშვა არა მოგების მიღების მომენტში, არამედ ამ მოგების განაწილების დროს. შპს აურეუმ ველუს სექიურიტა-მ 2023 წელი დაასრულა მოგებით, ღივიდენდის გატანა განხორციელდა, თუმცა არ მომხდარა მოგების გადასახადის გადახდა, რადგან კომპანია რეგისტრირებულია თავისუფალ ინდუსტრიულ ზონაში და გათავისუფლებულია მოგების გადასახადისაგან.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილი არ ქონია.

დირექტორი

ანდრეი მიხნევიჩი

