

შპს “სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის

შპს „სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

კონსოლიდირებული მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ქართულ ლარში)

შენიშვნა	2023	2022
ამონაგები	3,902,240	4,648,601
ამონაგების თვითღირებულება	(3,744,972)	(3,711,431)
მთლიანი მოგება	157,268	937,170
გაყიდვისა და მარკეტინგის ხარჯები	(1,010,831)	(1,386,393)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	(1,454,969)	(1,209,844)
ფინანსური შემოსავალი	140,547	109,784
ფინანსური ხარჯი	(1,978,325)	(1,954,169)
საგრანტო შემოსავალი	24,812	75,401
შვილობილის გაყიდვიდან მიღებული შემოსავალი	-	345,774
სხვა ხარჯი, წმინდა	(638,058)	(75,089)
საკურსო სხვაობით გამოწვეული მოგება, წმინდა	680,854	2,559,560
ხარჯი გადასახადამდე	(4,078,702)	(597,806)
მოგების გადასახადის ხარჯი	-	-
წლიური ზარალი	(4,078,702)	(597,806)
მიკუთვნებულია:		
მშობელი კომპანიის აქციონერებს	(4,080,643)	(591,463)
არამაკონტროლებელ წილს	1,941	(6,343)
	(4,078,702)	(597,806)

ხელმძღვანელობის სახელით:

ნათია ჩხარტიშვილი
გენერალური დირექტორი

თბილისი, საქართველო
30 სექტემბერი 2024

შპს „სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

კონსოლიდირებული მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ქართულ ლარში)

შენიშვნა	2023	2022
ამონაგები	3,902,240	4,648,601
ამონაგების თვითღირებულება	(3,744,972)	(3,711,431)
მთლიანი მოგება	157,268	937,170
გაყიდვისა და მარკეტინგის ხარჯები	(1,010,831)	(1,386,393)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	(1,454,969)	(1,209,844)
ფინანსური შემოსავალი	140,547	109,784
ფინანსური ხარჯი	(1,978,325)	(1,954,169)
საგრანტო შემოსავალი	24,812	75,401
შვილობილის გაყიდვიდან მიღებული შემოსავალი	-	345,774
სხვა ხარჯი, წმინდა	(638,058)	(75,089)
საკუროსო სხვაობით გამოწვეული მოგება, წმინდა	680,854	2,559,560
ხარჯი გადასახადამდე	(4,078,702)	(597,806)
მოგების გადასახადის ხარჯი	-	-
წლიური ზარალი	(4,078,702)	(597,806)
მიკუთვნებულია:		
მშობელი კომპანიის აქციონერებს	(4,080,643)	(591,463)
არამაკონტროლებელ წილს	1,941	(6,343)
	(4,078,702)	(597,806)

ხელმძღვანელობის სახელით:



ნათია ჩხარტიშვილი
გენერალური დირექტორი

თბილისი, საქართველო
30 სექტემბერი 2024

შპს „სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დამთავრებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

შენიშვნა	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022
აქტივები:		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	2,091,657	10,240,834
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში	-	-
ინვესტიციები ერთობლივ საწარმოში	71,315	71,315
არამატერიალური აქტივები	42,816	68,763
გაცემული სესხები, გრძელვადიანი	7,115,181	2,163,722
სულ გრძელვადიანი აქტივები	9,320,969	12,544,634
მიმდინარე აქტივები:		
მარაგები	3,765,622	5,298,072
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება	1,665,329	1,781,712
გაცემული სესხები, მოკლევადიანი	24,966	19,839
გადახდილი ავანსები	41,293	583,889
ფული და ფულის ექვივალენტები	117,576	57,195
სულ მიმდინარე აქტივები	5,614,786	7,740,707
სულ აქტივები	14,935,755	20,285,341
ვალდებულებები და კაპიტალი		
კაპიტალი:		
შეტანილი კაპიტალი	2,670,522	3,103,540
დაგროვილი ზარალი	(20,308,152)	(16,227,509)
დაგროვილი დეფიციტი	(17,637,630)	(13,123,969)
არამაკონტროლებელი წილი	12,506	10,565
სულ დაგროვილი დეფიციტი	(17,625,124)	(13,113,404)
გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
ნასესხები სახსრები, გრძელვადიანი	10,334,470	13,666,355
სავაჭრო და სხვა კრედიტული დავალიანება, გრძელვადიანი	-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	10,334,470	13,666,355
მიმდინარე ვალდებულებები:		
ნასესხები სახსრები, მოკლევადიანი	10,383,902	10,424,888
სავაჭრო და სხვა კრედიტული დავალიანება, მოკლევადიანი	11,596,011	8,968,747
გადასახდელი გადასახადები	246,496	338,755
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	22,226,409	19,732,390
სულ ვალდებულებები	32,560,879	33,398,745
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი:	14,935,755	20,285,341
ხელმძღვანელობის სახელით:		
ნათია ჩხარტიშვილი		
დირექტორი		
თბილისი, საქართველო		
30 სექტემბერი 2024		

შპს „სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დამთავრებული წლისთვის
(ქართულ ლარში)

შენიშვნა	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022
აქტივები:		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	2,091,657	10,240,834
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში	-	-
ინვესტიციები ერთობლივ საწარმოში	71,315	71,315
არამატერიალური აქტივები	42,816	68,763
გაცემული სესხები, გრძელვადიანი	7,115,181	2,163,722
სულ გრძელვადიანი აქტივები	9,320,969	12,544,634
მიმდინარე აქტივები:		
მარაგები	3,765,622	5,298,072
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება	1,665,329	1,781,712
გაცემული სესხები, მოკლევადიანი	24,966	19,839
გადახდილი ავანსები	41,293	583,889
ფული და ფულის ექვივალენტები	117,576	57,195
სულ მიმდინარე აქტივები	5,614,786	7,740,707
სულ აქტივები	14,935,755	20,285,341
ვალდებულებები და კაპიტალი		
კაპიტალი:		
შეტანილი კაპიტალი	2,670,522	3,103,540
დაგროვილი ზარალი	(20,308,152)	(16,227,509)
დაგროვილი დეფიციტი	(17,637,630)	(13,123,969)
არამაკონტროლებელი წილი	12,506	10,565
სულ დაგროვილი დეფიციტი	(17,625,124)	(13,113,404)
გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
ნასესხები სახსრები, გრძელვადიანი	10,334,470	13,666,355
სავაჭრო და სხვა კრედიტული დავალიანება, გრძელვადიანი	-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	10,334,470	13,666,355
მიმდინარე ვალდებულებები:		
ნასესხები სახსრები, მოკლევადიანი	10,383,902	10,424,888
სავაჭრო და სხვა კრედიტული დავალიანება, მოკლევადიანი	11,596,011	8,968,747
გადასახდელი გადასახადები	246,496	338,755
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	22,226,409	19,732,390
სულ ვალდებულებები	32,560,879	33,398,745
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი:	14,935,755	20,285,341

ხელმძღვანელობის სახელით:



ნათია ჩხარტიშვილი
დირექტორი

თბილისი, საქართველო
30 სექტემბერი 2024

შპს “სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

კონსოლიდირებული კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ქართულ ლარში)

	შენიშნა	შეტანილი კაპიტალი	დაგროვილი დეფიციტი	მშობელის აქციონერების ვის მიკუთვნებული დაგროვილი ზარალი	არამაკონტროლ ებელი წილი	სულ დაგროვილი დეფიციტი
ნაშთი 1 იანვარი 2021		14,222,281	(21,097,105)	(6,874,824)	18,729	(6,856,095)
სულ წლის სრული ზარალი		-	(1,633,272)	(1,633,272)	(1,821)	(1,635,093)
დამატებითი შენატანი კაპიტალში		55,755	-	55,755	-	55,755
კაპიტალის შემცირება		(4,080,165)	-	(4,080,165)	-	(4,080,165)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2021		10,197,871	(22,730,377)	(12,532,506)	16,908	(12,515,598)
სულ წლის სრული ზარალი		-	(591,463)	(591,463)	(6,343)	(597,806)
წილობრივი ინსტრუმენტის გადატანა გასვლის თარიღისთვის		(7,094,331)	7,094,331	-	-	-
ნაშთი 31 დეკემბერი 2022		3,103,540	(16,227,509)	(13,123,969)	10,565	(13,113,404)
სულ წლის სრული ზარალი		-	(4,080,643)	(4,080,643)	1,941	(4,078,702)
დამატებითი შენატანი კაპიტალში		-	-	-	-	-
კაპიტალის შემცირება		(433,018)	-	(433,018)	-	(433,018)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2023		2,670,522	(20,308,152)	(17,637,630)	12,506	(17,625,124)

ხელმძღვანელობის სახელით:

ნათია ჩხარტიშვილი
გენერალური დირექტორი

თბილისი, საქართველო
30 სექტემბერი 2024

შპს “სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

კონსოლიდირებული კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(ქართულ ლარში)

	შენიშვნა	შეტანილი კაპიტალი	დაგროვილი დეფიციტი	მშობელის აქციონერების ვის მიკუთვნებული დაგროვილი ზარალი	არამაკონტროლ ებელი წილი	სულ დაგროვილი დეფიციტი
ნაშთი 1 იანვარი 2021		14,222,281	(21,097,105)	(6,874,824)	18,729	(6,856,095)
სულ წლის სრული ზარალი		-	(1,633,272)	(1,633,272)	(1,821)	(1,635,093)
დამატებითი შენატანი კაპიტალში		55,755	-	55,755	-	55,755
კაპიტალის შემცირება		(4,080,165)	-	(4,080,165)	-	(4,080,165)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2021		10,197,871	(22,730,377)	(12,532,506)	16,908	(12,515,598)
სულ წლის სრული ზარალი		-	(591,463)	(591,463)	(6,343)	(597,806)
წილობრივი ინსტრუმენტის გადატანა გასვლის თარიღისთვის		(7,094,331)	7,094,331	-	-	-
ნაშთი 31 დეკემბერი 2022		3,103,540	(16,227,509)	(13,123,969)	10,565	(13,113,404)
სულ წლის სრული ზარალი		-	(4,080,643)	(4,080,643)	1,941	(4,078,702)
დამატებითი შენატანი კაპიტალში		-	-	-	-	-
კაპიტალის შემცირება		(433,018)	-	(433,018)	-	(433,018)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2023		2,670,522	(20,308,152)	(17,637,630)	12,506	(17,625,124)

ხელმძღვანელობის სახელით:



ნათია ჩხარტიშვილი
გენერალური დირექტორი

თბილისი, საქართველო
30 სექტემბერი 2024

შპს „სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

მმართველობითი ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის
(ქართულ ლარში)

	2023	2022
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	7,199,028	(1,964,764)
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	(20,387)	(1,268,454)
საფინანსო საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები	(7,156,194)	3,255,048
ფულისა და ფულის ექვივალენტების წმინდა მატება / კლება	22,447	21,830
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	57,195	51,065
უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილების ეფექტი ფულსა და ფულის ექვივალენტებზე	37,934	(15,700)
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	117,576	57,195

ხელმძღვანელობის სახელით:

ნათია ჩხარტიშვილი
გენერალური დირექტორი

თბილისი, საქართველო
30 სექტემბერი 2024

შპს „სმარტ კაპიტალ შილდა“ და შვილობილები

მმართველობითი ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის
(ქართულ ლარში)

	2023	2022
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	7,199,028	(1,964,764)
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	(20,387)	(1,268,454)
საფინანსო საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები	(7,156,194)	3,255,048
ფულისა და ფულის ექვივალენტების წმინდა მატება / კლება	22,447	21,830
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	57,195	51,065
უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილების ეფექტი ფულსა და ფულის ექვივალენტებზე	37,934	(15,700)
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	117,576	57,195

ხელმძღვანელობის სახელით:



ნათია ჩხარტიშვილი
გენერალური დირექტორი

თბილისი, საქართველო
30 სექტემბერი 2024