

შპს ტექპანელი

2023 წლის ფინანსური ანგარიში

ნინო მასურაშვილი
ბუღალტერი

საქართველო

შპს ტექპანელი, შემდგომში „კომპანია“, დარეგისტრირდა საქართველოს რესპუბლიკის კომერციულ რეესტრში საიდენტიფიკაციო ნომრით 400312112, მისამართზე: საქართველო, თბილისი, გლდანის რაიონი, გლდანისხევისდასახლება, კორპუსი 3ა, ბინა 46

ბიზნეს საქმიანობის ძირითადი სახეობაა: სამშენებლო-სამონტაჟო სამუშაოები და მომსახურება

მომზადების საფუძველი. წლიური ფინანსური ანგარიშგება

კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა არის ვალუტა, რომელშიც მიმდინარეობს ძირითადი ტრანზაქციები მისი რეგისტრაციის ქვეყანაში. ეს არის ქართული ლარი . პირველადი აღიარებისას უცხოურ ვალუტაში ტრანზაქციის ანგარიშგება ხდება ფუნქციურ ვალუტაში, უცხოურ ვალუტაში არსებულ თანხაზე გამოიყენება საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსი ტრანზაქციის ან მოვლენის დროს. უცხოური ვალუტის კურსების ეფექტები, რომლებიც დაკავშირებულია უცხოურ ვალუტაში ოპერაციების ანგარიშსწორებასთან, ან უცხოურ ვალუტაში ტრანზაქციის ანგარიშგებასთან, რომელიც განსხვავდება თავდაპირველად აღიარებული კურსისგან, შედის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში მათი წარმოშობის დროს

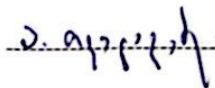
ამ ფინანსურ ანგარიშგებაში 2023 წლის ფინანსური წლის ყველა მონაცემი წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

სავალუტო რისკი

კომპანია არ ექვემდებარება რაიმე მნიშვნელოვან სავალუტო რისკს, რამდენადაც კომპანიის ტრანზაქციები ჩვეულებრივ დენომინირებულია ქართულ ლარში ან/და დოლარში ან/და ევროში. ის არ უჭერს მხარს სავალუტო ექსპოზიციას, დენომინირებულს უცხოურ ვალუტაში, გარდა ეროვნული ვალუტისა, დოლარისა და ევროსა. ფასის რისკი კომპანია არ ექვემდებარება რაიმე მნიშვნელოვან ფასის რისკს, რადგან მისი შემოსავლები ყალიბდება საბაზრო ფასების საფუძველზე და ასახავს ინდუსტრიის ფინანსურ მდგომარეობას ნებისმიერ ცვლილებას.

დირექტორი:

არჩილ თვალავაძე

_____

მატერიალური ძირითადი საშუალებები

მატერიალური ძირითადი აქტივები თავდაპირველად ანგარიშდება მათი შეძენის ღირებულებით, რომელიც ყალიბდება მათი შესყიდვის ღირებულებით და მათი შეძენისას გაწეული ყველა პირდაპირი ხარჯით. კომპანიამ მიიჩნია, რომ აქტივების შეძენის ღირებულება უნდა იყოს კაპიტალიზებული, თუ ასეთი ხარჯები აღემატება მატერიალურობის ზღვარს. აქტივის ფიქსირებულად აღიარების მიზნით გათვალისწინებული მატერიალურობის ზღვარი არის 1000 ლარი საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიას არ აქვს დეკომისირებული აქტივები.

ფინანსური აქტივები

31.12.2023 წლის მონაცემებით კომპანიის ფინანსური აქტივი გაცემული სესხის სახით შეადგენს 392 775 ლარს

ნაღდი ფული და ნაღდი ფულის ეკვივალენტები

ნაღდი ფული და ნაღდი ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ბანკებში არსებულ ანგარიშებს. ისინი ფასდება ნომინალური ღირებულებით, ხოლო უცხოურ ვალუტაში - საქართველოს ეროვნული ბანკის 31.12.2023 წლის დახურვის კურსით. 31.12.2023 წლის მდგომარეობით, საბანკო ანგარიშებზე თანხა შეადგენს 207 856 ლარს.

საკუთარი სახსრები

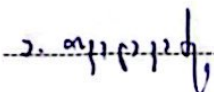
კომპანია დარეგისტრირდა თბილისი, საქართველოში 17/06/2021 წელს, ამონაწერი განახლდა 28/10/2022 წელს, ცვლილება განხორციელდა პარტნიორების ნაწილში მესაკუთრე გოგა წიქარიშვილი 100%-ანი წილით ჩანაცვლდა არჩილ თვალავაძე 50% და ნუგზარ ხუციშვილი 50%-ანი წილით. საანგარიშო პერიოდში კაპიტალის ზრდა არ არის.

სავაჭრო და სხვა გადასახადები

სავაჭრო და სხვა გადასახადები ლარში ფასდება ღირებულების გაწევით, ხოლო უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული - საქართველოს ეროვნული ბანკის დახურვის კურსით 31.12.2023.

დირექტორი:

არჩილ თვალავაძე



ფინანსური მდგომარეობა:

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	207856	20428	15949
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	829330	486356	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	2296529	1685148	10
მარაგები	1454622	428836	7812
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	1454622	428836	7812
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	295921	0	60926
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	736194	8963	1088
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	5820452	2629731	85785
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	2454980	1311613	68509
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	1511161	770961	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	61930	117468
სულ ვალდებულებები	3966141	2144504	185977
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)	1854311	485227	-100192

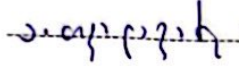
საქმიანობის შედეგები:

საქმიანობის შედეგები		
	31/12/2023	31/12/2022
საქმიანობის შედეგები		
ნეტო ამონაგები	6079051	2439792
საქონლის გაყიდვიდან	5551586	1698961
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	527465	740831
გაყიდვების თვითღირებულება	-4100589	-1150797
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1978462	1288995
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-101326	-246148
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-2405	-936
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-126602	-24451
იჯარის ხარჯი	-22372	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-348072	-432029
სულ საოპერაციო ხარჯები	-600777	-703564
საოპერაციო მოგება	1377685	585431
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)	-8601	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1369084	585431
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1369084	585431
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)	1369084	585431
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	485227	-100192
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	-12
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1854311	485227

დირექტორი:

არჩილ თვალავაძე



ფულადი სახსრების მოძრაობა:

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	187428	4479
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)	187428	4479
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	20428	15949
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	207856	20428

დირექტორი:

არჩილ თვალავაძე

