

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

ინდივიდუალური

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 01 იანვრიდან 2024 წლის 01 იანვრამდე

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3.
შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგება-----	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება-----	5
ზოგადი ინფორმაცია-----	6
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა-----	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	-12

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	142,233	195,498	19,058
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	746,449	347,754	688,125
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	476,681	260,967	191,607
მარაგები	4	499,093	702,287	344,414
სხვა		499,093	702,287	344,414
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	1,011	1,189	31,393
ძირითადი საშუალებები	6	627,928	670,004	515,262
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	7	1,670,480	990,158	516,366
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0	0
სულ აქტივები		4,163,875	3,167,857	2,306,225
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	8	58,017	1,436,242	84,019
ანარიცხები		16,680	16,681	5,290
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		24,466	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები		16,939	0	75,578
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9	447,350	579,883	680,973
სულ ვალდებულებები		615,783	2,069,142	845,860
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი',		2,400	2,400	2,400
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		3,545,692	1,096,315	1,457,965
გადაფასების რეზერვი			0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი		3,548,092	1,098,715	1,460,365
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		4,163,875	3,167,857	2,306,225
სულ მოკლევადიანი აქტივები		142,233	1,925,835	750,470
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		41,405	1,300,000	62,103

დირექტორი

დავით მუმლაძე

საქმიანობის შედეგები			
საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1	5397769	1285628
საქონლის გაყიდვიდან		3966625	711148
მომსახურების გაწევიდან		328287	569831
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		0	0
სხვა	1	1102857	4649
გაყიდვების თვითღირებულება		-1911548	-434816
საერთო მოგება		3486221	790812
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-570982	-944903
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-52157	-106234
საპროცენტო შემოსავალი	2	60007	34924
საპროცენტო ხარჯი		-48244	-60963
იჯარის ხარჯი		0	-992
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	3	-357441	-184325
სულ საოპერაციო ხარჯები		-968817	-1262493
საოპერაციო მოგება		2517404	-471681
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა			0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	4	11973	98881
მიღებული დივიდენდები			6240
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		2529377	-366559
მოგების გადასახადის ხარჯი		0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		2529377	-366559
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		2529377	-366559
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1098715	1460365
ახალი აქციების გამოშვება ალის გაზრდა)		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	5	-80000	-381
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	5290
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3548092	1098715

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1098715	1460365
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		-80000	-381
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	5290
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3548092	1098715

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
	3	2
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-53265	176440
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)	-53265	176440
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	195498	19058
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	142233	195498

ზოგადი ინფორმაცია

1. მეწარმეთა და არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურდიული პირების რეესტრიდან ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (საიდენტიფიკაციო ნომერი არის 204994159) სახელმწიფო რეგისტრაციის თარიღია 29/10/2002; მარეგისტრირებული ორგანო არის სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. ამავე ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (ს/ნ 204994159) 100 % წილის მფლობელია დავით მუმლაძე (პ.ნ. 01001003133) და საწარმოს ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილ პირს წარმოადგენს: დირექტორი დავით მუმლაძე, (პ.ნ. 01001003133)
2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უსაფრთხოების, სამრეწველო ტექნიკის და მოწყობილობების დაყენება. შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“-ის სათაო ოფისის ფაქტიური მისამართია : საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, ტ. ტაბიძის ქუჩა, #86. აღნიშნული ოფისი წარმოადგენს კომპანიის საკუთრებას
3. შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისის“ შვილობილი კომპანიებია:
 1. შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 სკ 404996634 2018წ 11 მაისიდან
 2. შპს თითისი ქონსტრაქშენ სკ 416349295 16,05,2022წ დან
 3. შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია სკ 420430714 04,10,2023წ დან
4. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და არ ევალება აუდიტის ჩატარება

დირექტორი

დავით მუმლაძე

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი არის კალენდარული წელი 2023 წლის 1 იანვრიდან - 2023 წლის 31 დეკემბრამდრის ჩათვლით.

2. მსს ფასს-ზე გადასვლა

კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის პირველი იანვრიდან.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის საფუძველია მსს-ის ძირითადი დაშვებები - დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში.

4. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, შესაბამისად კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია ქართულ ლარში.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის საოპერაციო ვალუტისგან განსხვავებულ ვალუტაში (აშშ დოლარი, ევრო) წარმოებული ტრანზაქციები აღირიცხება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ ტრანზაქციის დღეს დადგენილი სავალუტო გაცვლითი კურსით.

თითოეული საანგარიშო პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ წლის ბოლოსთვის დადგენილი ოფიციალური ვალუტის გაცვლითი კურსის შესაბამისად. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში.

2023 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი: საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

	სავალუტო გაცვლითი კურსები	
ვალუტა	2023 წლის ბოლოს	2022 წლის ბოლოს
აშშ დოლარი (USD)	2.6894	2,7020
ევრო (EUR)	2.9753	2,8844

5. საქმიანობის უწყვეტობა („ფუნქციონირებადი საწარმო“)

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც გულისხმობს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

6. სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯები აღიარდება 'მოგებისა და ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგებაში' იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი

7. მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

8. განხორციელებული ინვესტიციები

კომპანიის მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულების მოდელით.

9. დივიდენდები

გაცემული დივიდენდები კლასიფიცირებულია, როგორც ფინანსური ოპერაციები.

10. ძირითადი საშუალება

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებით თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტი მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. ბალანსში აღირიცხება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

11. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან (*მომსახურების გაწევიდან*) აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი (*მომსახურება*) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებული ღირებულების გადასახადის გარეშე. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ-ს გარეშე.

ღირექტორი

დავით მუმლაძე

12. ხარჯის აღიარება

ხარჯების აღიარდება იმ პერიოდში რომელშიც მოხდა მათი გაწევა ანუ დარიცხვის მეთოდით. ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით.

13. საგადასახადო ვალდებულება

საგადასახადო ვალდებულება აღირიცხება იმ თანხით რომლის გადახდაც კომპანიას მოუწევს. მოგების გადასახადის გადახდა ხდება დივიდენდის გაცემის შემთხვევაში და ასევე კოდექსით განსაზღვრულ მოგების გადასახადით დასაბეგრ ორეპაციებზე.

14. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

15. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო /მომსახურების გაწევა ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

დირექტორი

დავით მუმლაძე

16. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.

17. იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალი შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში

18. დამატებული ღირებულების გადასახადი

შემოსავლების, ხარჯებისა და აქტივების აღიარება ხდება დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. დამატებული ღირებულების გადასახადი, დაკავშირებული გაყიდვებთან, საგადასახადო ორგანოებისათვის გადახდილი უნდა იქნეს შემდეგი მოვლენებისას: (1) მომხმარებლისგან მისაწოდებელი საქონლის, ან მომსახურების გაწევამდე მიღებული ავანსი, ან (2) საქონლის ან მომსახურების მიწოდება მომხმარებლებისთვის

19. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურება იქნა გაწეული. კომპანიას არ აქვს რაიმე სახის საპენსიო ან მსგავსი პროგრამის (მათ შორის თანამშრომლის სამსახურის შემდგომი სარგებლის სახით) იურიდიული თუ არაკონტრაქტული ვალდებულება

20. ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით

დირექტორი

დავით მუმლაძე

ფინანსური მდგომარეობის ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები:

ფულადი სახსრები

შენიშვნა 1

დასახელება	2023 წ	2022 წ
ნაღდი ფული სალაროში	0	0
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	142233	195498
სულ ფულადი სახსრები:	142233	195498

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს
სს თიბისი ბანკში, სს საქართველოს ბანკში, არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს

სავაჭრო მოთხოვნები

შენიშვნა 2

დასახელება	2023 წ	2022 წ
მოთხოვნა მიწ. და დამომსახურებიდან	746449	347754
სულ მოთხოვნები	746449	347754

კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან. დაცვის
მომსახურებიდან და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან

გადახდილი ავანსები და სესხები

შენიშვნა 3

დასახელება	2023 წ	2022 წ
ნიკოლოზ კვანტრიშვილი 18001009040	1200	0
საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო	102	0
შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701	18	0
სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია	228	228
სსიპ შემოსავლების სამსახური	0	100
შპს საშხაპე	106	106
ჯორჯიან სერვის ნეთვორკი	165	74
შპს ელ + 400010411	3626	0
შპს ჯეოვანინგ თრედინგ	40000	0
შპს ცერცვაძე და კომპანია	4237	0
ვიქტორ კრავჩუკ	0	3513
ნიკოლოზ კვანტრიშვილი	0	1,155
შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701	0	17
შპს ბი ემ სი გორგია / 245621288	42	121
შპს ფიულერ 002 / 400161221	0	30
შპს ცერცვაძე და კომპანია	0	4237
შპს ლიდერ.parts / 401982226	0	3
შპს ენერჯი პლიუსი 205269948	80	80
შპს კავკასუს ონლაინი / 211380833	126	126
შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714	12030	0
შპს ნუშის ბაღები 405180771	120000	0
კუპატაძე თეიმურაზ 18001002994	0	8500
დავით მუმლაძე 01001003133	407133	21544
დავით მუმლაძე	0	38623
თეიმურაზ კუპატაძეზე	8500	716
ხაზინაში გადახდილი ავანსები	11117	181793
სულ ავანსები	608,710	260,966

407133 ლარი გაცემულია დამფუძნებელზე სესხად , 8500 ლარი ასევე გაცემულია სესხად ფიზიკურ პირზე

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

შენიშვნა 4

დასახელება	2023წ	2022 წ
ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემები	491343	699420
სხვა მარაგები	7750	2867
სულ მარაგები	499093	702287

აღნიშნული მარაგები მოიცავს იმ მარაგებს რაც საჭიროა კომპანიის მუშაობისთვის სხვა მარაგები აერთიანებს საწვავს და მცირეფასიან სამეურნეო მარაგებს

არამატერიალური აქტივი

შენიშვნა 5

დასახელება	2023 წ		2022 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
ლიცენზია	0	0	0	0
პროგრამა	3708	2697	3708	2519
ჯამი	3708	2697	3708	2519
სულ არამატერიალური აქტივი	1011		1189	

შენიშვნა 6

ძირითადი საშუალებები

დასახელება	2023 წ		2022 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
შენობები	604027	163593	639889.05	159065.11
ვიდეომოწყობილობები	356,672	64,929	356676.51	328522.89
ოფისის აღჭურვილობა	90,054	25,771	89728.27	66400.42
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	35,888	56,862	35887.68	23191.53
ავტომანქანები	186,595	334,153	188051.53	63049.27
ჯამი	1,273,236	645,308	1,310,233	640,229
სულ ძირითადი საშუალებები	627,928		670,004	

ინვესტიცია შვილობილ კომპანიაში

შენიშვნა 7

დასახელება	2023 წ	2022 წ
შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 404996634 100 %	516366	516366
შპს თითისი ქონსთრაქშენ 416349295 100%	473792	473792
შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714	548292	0
სულ ინვესტიციები	1538450	990158

შენიშვნა 8

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

დასახელება	2023წ	2022წ
სავაჭრო ვალდებულებები	58017	1436242
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	0	1436242

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, მომწოდებლებისგან

მიღებული სხვადასხვა საჭირო პროდუქციების, შესასრულებელი სამუშაოების და ასევე
მიღებული სარეკლამო და სხვა მოსამსახურებისგან

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

შენიშვნა 9

დასახელება	2023წ	2022წ
სს თიბისი ბანკი	447,350	579883
სულ ვალდებულებები	0	579883

საქმიანობის შედეგები, შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშების ახსნა-
განმარტება

ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2023წ	2022წ
შემოსავალი მომსახურებიდან	3966625	569831
შემოსავალი გაყიდვებიდან	328287	711148
სხვა შემოსავალი	0	4649
სულ ამონაგები	4294912	1285628

საპროცენტო შემოსავალი

შენიშვნა 2

დასახელება	2023წ	2022წ
დავით მუმლაძე 01001003133	60007	34208
თეიმურაზ კუპატაძეზე დარიცხული %	0	716
		0
სულ	60007	34924

ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯი

შენიშვნა 3

დასახელება	2023წ	2022წ
რეკლამა	10282	0
ავტომანქანებზე გაწეული ხარჯი	24,387	8,895
აღსრულების ხარჯი	2,773	2,450

ბანკის ხარჯი	2,980	1,506
დაზღვევა საბანკო გარანტიის	5,869	18,229
დარიცხული საპენსიო კომპანიის 2%	17,267	14,122
ელ.ენერგია	1,061	2,850
კომპიუტერის ხარჯები	1240	305
კომუნიკაციის ხარჯები	9,186	22,609
მივლინების ხარჯი	18,770	6,214
საწვავის ხარჯი	41,362	50,620
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	52,262	29,440
სხვა საგადასახადო ხარჯი	7,364	14,903
სხვა საერთო ხარჯი	12,700	10,953
სხვა საოპერაციო ხარჯები	146860	0
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	3078	0
ფორმის ხარჯი	0	1,229
ჯამი	357441	184325

შენიშვნა 4

დასახელება	2023წ	2022წ
საკურსო სხვაობა	11973	98882
დივიდენდი შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 დან 404996634	1102857	6240
სულ ამონაგები	1114830	105122

შენიშვნა 5

დასახელება	2023წ	2022წ
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	80000	0
სულ ამონაგები	80000	105122

80000 ლარი არის სახაზინო სამსახურთან გაფორმებული შეთანხმების საფუძველზე გადახდილი თანხა

მომსახურების ამონაგები ფორმირებულია ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან აგრეთვე სხვა შემოსავლებიდან კერძოდ სადაზღვევო კომპანიებიდან ზარალის ანაზღაურებით

დირექტორი

დავით მუმლაძე

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

ინდივიდუალური

ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 01 იანვრიდან 2024 წლის 01 იანვრამდე

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

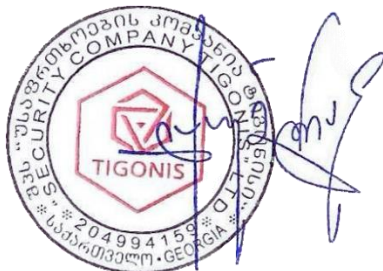
შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3.
შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგება-----	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება-----	5
ზოგადი ინფორმაცია-----	6
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა-----	7
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	-12

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	142,233	195,498	19,058
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	746,449	347,754	688,125
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	476,681	260,967	191,607
მარაგები	4	499,093	702,287	344,414
სხვა		499,093	702,287	344,414
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	1,011	1,189	31,393
ძირითადი საშუალებები	6	627,928	670,004	515,262
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	7	1,670,480	990,158	516,366
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0	0
სულ აქტივები		4,163,875	3,167,857	2,306,225
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	8	58,017	1,436,242	84,019
ანარიცხები		16,680	16,681	5,290
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		24,466	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები		16,939	0	75,578
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9	447,350	579,883	680,973
სულ ვალდებულებები		615,783	2,069,142	845,860
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი',		2,400	2,400	2,400
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		3,545,692	1,096,315	1,457,965
გადაფასების რეზერვი			0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი		3,548,092	1,098,715	1,460,365
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		4,163,875	3,167,857	2,306,225
სულ მოკლევადიანი აქტივები		142,233	1,925,835	750,470
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		41,405	1,300,000	62,103

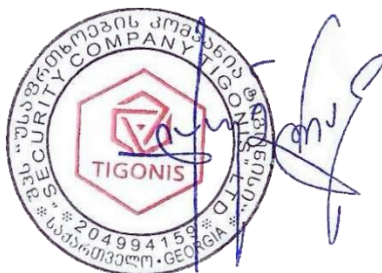
დირექტორი



დავით მუმლაძე

საქმიანობის შედეგები			
საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1	5397769	1285628
საქონლის გაყიდვიდან		3966625	711148
მომსახურების გაწევიდან		328287	569831
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		0	0
სხვა	1	1102857	4649
გაყიდვების თვითღირებულება		-1911548	-434816
საერთო მოგება		3486221	790812
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-570982	-944903
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-52157	-106234
საპროცენტო შემოსავალი	2	60007	34924
საპროცენტო ხარჯი		-48244	-60963
იჯარის ხარჯი		0	-992
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	3	-357441	-184325
სულ საოპერაციო ხარჯები		-968817	-1262493
საოპერაციო მოგება		2517404	-471681
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა			0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	4	11973	98881
მიღებული დივიდენდები			6240
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		2529377	-366559
მოგების გადასახადის ხარჯი		0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		2529377	-366559
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		2529377	-366559
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1098715	1460365
ახალი აქციების გამოშვება ალის გაზრდა)		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	5	-80000	-381
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	5290
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3548092	1098715

დირექტორი



დავით მუმლაძე

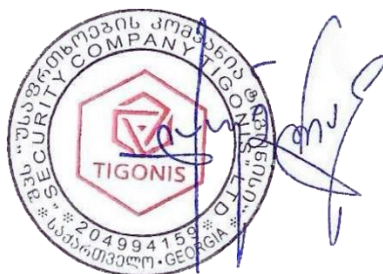
კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1098715	1460365
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		-80000	-381
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	5290
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3548092	1098715

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-53265	176440
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)	-53265	176440
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	195498	19058
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	142233	195498

დირექტორი

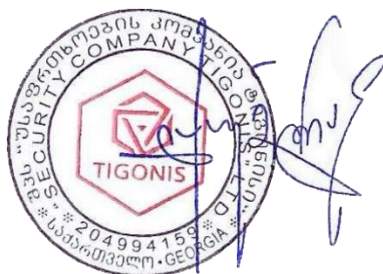


დავით მუმლაძე

ზოგადი ინფორმაცია

1. მეწარმეთა და არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურდიული პირების რეესტრიდან ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (საიდენტიფიკაციო ნომერი არის 204994159) სახელმწიფო რეგისტრაციის თარიღია 29/10/2002; მარეგისტრირებული ორგანო არის სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო. ამავე ამონაწერის მიხედვით შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“ (ს/ნ 204994159) 100 % წილის მფლობელია დავით მუმლაძე (პ.ნ. 01001003133) და საწარმოს ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილ პირს წარმოადგენს: დირექტორი დავით მუმლაძე, (პ.ნ. 01001003133)
2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უსაფრთხოების, სამრეწველო ტექნიკის და მოწყობილობების დაყენება. შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“-ის სათაო ოფისის ფაქტიური მისამართია : საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, ტ. ტაბიძის ქუჩა, #86. აღნიშნული ოფისი წარმოადგენს კომპანიის საკუთრებას
3. შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისის“ შვილობილი კომპანიებია:
 1. შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 სკ 404996634 2018წ 11 მაისიდან
 2. შპს თითისი ქონსტრაქშენ სკ 416349295 16,05,2022წ დან
 3. შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია სკ 420430714 04,10,2023წ დან
4. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და არ ევალება აუდიტის ჩატარება

დირექტორი



დავით მუმლაძე

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად.

კომპანიის საანგარიშო პერიოდი არის კალენდარული წელი 2023 წლის 1 იანვრიდან - 2023 წლის 31 დეკემბრამდრის ჩათვლით.

2. მსს ფასს-ზე გადასვლა

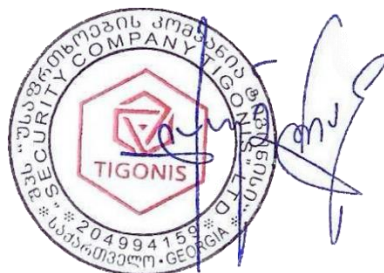
კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის პირველი იანვრიდან.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკის საფუძველია მსს-ის ძირითადი დაშვებები - დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო.

სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც კომპანია იყენებს მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდებოდა იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისაგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში.

დირექტორი



დავით მუმლაძე

4. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, შესაბამისად კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია ქართულ ლარში.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის საოპერაციო ვალუტისგან განსხვავებულ ვალუტაში (აშშ დოლარი, ევრო) წარმოებული ტრანზაქციები აღირიცხება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ ტრანზაქციის დღეს დადგენილი სავალუტო გაცვლითი კურსით.

თითოეული საანგარიშო პერიოდის ბოლოს, უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ წლის ბოლოსთვის დადგენილი ოფიციალური ვალუტის გაცვლითი კურსის შესაბამისად. კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში.

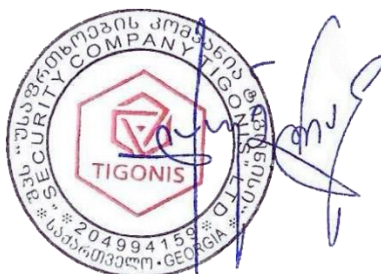
2023 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი: საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

	სავალუტო გაცვლითი კურსები	
ვალუტა	2023 წლის ბოლოს	2022 წლის ბოლოს
აშშ დოლარი (USD)	2.6894	2,7020
ევრო (EUR)	2.9753	2,8844

5. საქმიანობის უწყვეტობა („ფუნქციონირებადი საწარმო“)

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც გულისხმობს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

დირექტორი



დავით მუმლაძე

6. სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული ყველა დანახარჯები აღიარდება 'მოგებისა და ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგებაში' იმ პერიოდში, როდესაც გაწეულ იქნა აღნიშნული დანახარჯი

7. მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადი მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად, კომპანია მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგვრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

8. განხორციელებული ინვესტიციები

კომპანიის მიერ განხორციელებული ინვესტიციები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულების მოდელით.

9. დივიდენდები

გაცემული დივიდენდები კლასიფიცირებულია, როგორც ფინანსური ოპერაციები.

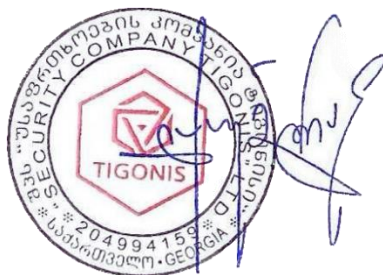
10. ძირითადი საშუალება

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებით თვითღირებულებით. თვითღირებულების კომპონენტი მოიცავს შეძენის ფასსა და უშუალოდ დაკავშირებულ დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად. ბალანსში აღირიცხება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

11. ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან (მომსახურების გაწევიდან) აღიარდება მაშინ, როცა მყიდველს საქონელი (მომსახურება) მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებული ღირებულების გადასახადის გარეშე. გაყიდვები ნაჩვენებია დღგ-ს გარეშე.

დირექტორი



დავით მუმლაძე

12. ხარჯის აღიარება

ხარჯების აღიარდება იმ პერიოდში რომელშიც მოხდა მათი გაწევა ანუ დარიცხვის მეთოდით. ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგრიშგებაში აისახება ეკონომიკური შინაარსის მიხედვით.

13. საგადასახადო ვალდებულება

საგადასახადო ვალდებულება აღირიცხება იმ თანხით რომლის გადახდაც კომპანიას მოუწევს. მოგების გადასახადის გადახდა ხდება დივიდენდის გაცემის შემთხვევაში და ასევე კოდექსით განსაზღვრულ მოგების გადასახადით დასაბეგრ ორეპაციებზე.

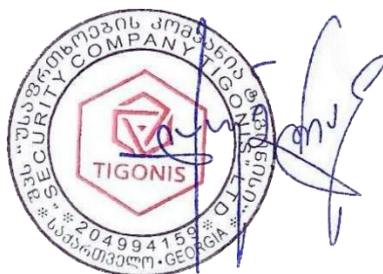
14. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება იანგარიშება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით.

15. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო /მომსახურების გაწევა ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებების გაანალიზება იმის დასადგენად, ხომ არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება, რომ ეს თანხები არ ექვემდებარება ამოღებას. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

დირექტორი



დავით მუმლაძე

16. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან სხვა ხარჯებში.

17. იჯარა

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას კომპანიისათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალი შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში

18. დამატებული ღირებულების გადასახადი

შემოსავლების, ხარჯებისა და აქტივების აღიარება ხდება დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით. დამატებული ღირებულების გადასახადი, დაკავშირებული გაყიდვებთან, საგადასახადო ორგანოებისათვის გადახდილი უნდა იქნეს შემდეგი მოვლენებისას: (1) მომხმარებლისგან მისაწოდებელი საქონლის, ან მომსახურების გაწევამდე მიღებული ავანსი, ან (2) საქონლის ან მომსახურების მიწოდება მომხმარებლებისთვის

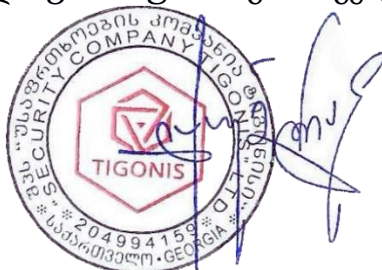
19. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოები

ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურებადი შვებულებები, ბიულეტენები, პრემიები და არაფულადი სარგებლები კომპანიის მიერ ექვემდებარება დარიცხვას იმავე პერიოდში, რომელშიც კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურება იქნა გაწეული. კომპანიას არ აქვს რაიმე სახის საპენსიო ან მსგავსი პროგრამის (მათ შორის თანამშრომლის სამსახურის შემდგომი სარგებლის სახით) იურიდიული თუ არაკონტრაქტული ვალდებულება

20. ფინანსური ანგარიშგებების შესწორება გამოცემის შემდეგ

ნებისმიერი ცვლილების შეტანა ფინანსურ ანგარიშგებაში, მისი გამოცემის შემდეგ, დამტკიცებას ექვემდებარება კომპანიის იმავე მენეჯმენტის მიერ, რომლის მიერაც მოხდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებების ავტორიზაცია გამოცემის მიზნით

დირექტორი



დავით მუმლაძე

ფინანსური მდგომარეობის ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები:

ფულადი სახსრები

შენიშვნა 1

დასახელება	2023 წ	2022 წ
ნაღდი ფული სალაროში	0	0
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	142233	195498
სულ ფულადი სახსრები:	142233	195498

კომპანიას საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე ლარში და სავალუტო) გახსნილი აქვს
სს თიბისი ბანკში, სს საქართველოს ბანკში, არარეზიდენტ ბანკებში ანგარიშები არ აქვს

სავაჭრო მოთხოვნები

შენიშვნა 2

დასახელება	2023 წ	2022 წ
მოთხოვნა მიწ. და დამომსახურებიდან	746449	347754
სულ მოთხოვნები	746449	347754

კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან. დაცვის
მომსახურებიდან და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან

გადახდილი ავანსები და სესხები

შენიშვნა 3

დასახელება	2023 წ	2022 წ
ნიკოლოზ კვანტრიშვილი 18001009040	1200	0
საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო	102	0
შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701	18	0
სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია	228	228
სსიპ შემოსავლების სამსახური	0	100
შპს საშხაპე	106	106
ჯორჯიან სერვის ნეთვორკი	165	74
შპს ელ + 400010411	3626	0
შპს ჯეოვანინგ თრედინგ	40000	0
შპს ცერცვაძე და კომპანია	4237	0
ვიქტორ კრავჩუკ	0	3513
ნიკოლოზ კვანტრიშვილი	0	1,155
შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701	0	17
შპს ბი ემ სი გორგია / 245621288	42	121
შპს ფიულერ 002 / 400161221	0	30
შპს ცერცვაძე და კომპანია	0	4237
შპს ლიდერ.parts / 401982226	0	3
შპს ენერჯი პლიუსი 205269948	80	80
შპს კავკასუს ონლაინი / 211380833	126	126
შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714	12030	0
შპს ნუშის ბაღები 405180771	120000	0
კუპატაძე თეიმურაზ 18001002994	0	8500
დავით მუმლაძე 01001003133	407133	21544
დავით მუმლაძე	0	38623
თეიმურაზ კუპატაძეზე	8500	716
ხაზინაში გადახდილი ავანსები	11117	181793
სულ ავანსები	608,710	260,966

407133 ლარი გაცემულია დამფუძნებელზე სესხად , 8500 ლარი ასევე გაცემულია სესხად ფიზიკურ პირზე

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

შენიშვნა 4

დასახელება	2023წ	2022 წ
ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემები	491343	699420
სხვა მარაგები	7750	2867
სულ მარაგები	499093	702287

აღნიშნული მარაგები მოიცავს იმ მარაგებს რაც საჭიროა კომპანიის მუშაობისთვის სხვა მარაგები აერთიანებს საწვავს და მცირეფასიან სამეურნეო მარაგებს

არამატერიალური აქტივი

შენიშვნა 5

დასახელება	2023 წ		2022 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
ლიცენზია	0	0	0	0
პროგრამა	3708	2697	3708	2519
ჯამი	3708	2697	3708	2519
სულ არამატერიალური აქტივი	1011		1189	

შენიშვნა 6

ძირითადი საშუალებები

დასახელება	2023 წ		2022 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
შენობები	604027	163593	639889.05	159065.11
ვიდეომოწყობილობები	356,672	64,929	356676.51	328522.89
ოფისის აღჭურვილობა	90,054	25,771	89728.27	66400.42
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	35,888	56,862	35887.68	23191.53
ავტომანქანები	186,595	334,153	188051.53	63049.27
ჯამი	1,273,236	645,308	1,310,233	640,229
სულ ძირითადი საშუალებები	627,928		670,004	

ინვესტიცია შვილობილ კომპანიაში

შენიშვნა 7

დასახელება	2023 წ	2022 წ
შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 404996634 100 %	516366	516366
შპს თითისი ქონსთრაქშენ 416349295 100%	473792	473792
შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714	548292	0
სულ ინვესტიციები	1538450	990158

შენიშვნა 8

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

დასახელება	2023წ	2022წ
სავაჭრო ვალდებულებები	58017	1436242
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	0	1436242

კომპანიის ვალდებულებები წარმოშობილია ძირითადი საქმიანობიდან, მომწოდებლებისგან

მიღებული სხვადასხვა საჭირო პროდუქციების, შესასრულებელი სამუშაოების და ასევე
მიღებული სარეკლამო და სხვა მოსამსახურებისგან

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები

შენიშვნა 9

დასახელება	2023წ	2022წ
სს თიბისი ბანკი	447,350	579883
სულ ვალდებულებები	0	579883

საქმიანობის შედეგები, შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშების ახსნა-
განმარტება

ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2023წ	2022წ
შემოსავალი მომსახურებიდან	3966625	569831
შემოსავალი გაყიდვებიდან	328287	711148
სხვა შემოსავალი	0	4649
სულ ამონაგები	4294912	1285628

საპროცენტო შემოსავალი

შენიშვნა 2

დასახელება	2023წ	2022წ
დავით მუმლაძე 01001003133	60007	34208
თეიმურაზ კუპატაძეზე დარიცხული %	0	716
		0
სულ	60007	34924

ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯი

შენიშვნა 3

დასახელება	2023წ	2022წ
რეკლამა	10282	0
ავტომანქანებზე გაწეული ხარჯი	24,387	8,895
აღსრულების ხარჯი	2,773	2,450

ბანკის ხარჯი	2,980	1,506
დაზღვევა საბანკო გარანტიის	5,869	18,229
დარიცხული საპენსიო კომპანიის 2%	17,267	14,122
ელ.ენერგია	1,061	2,850
კომპიუტერის ხარჯები	1240	305
კომუნიკაციის ხარჯები	9,186	22,609
მივლინების ხარჯი	18,770	6,214
საწვავის ხარჯი	41,362	50,620
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	52,262	29,440
სხვა საგადასახადო ხარჯი	7,364	14,903
სხვა საერთო ხარჯი	12,700	10,953
სხვა საოპერაციო ხარჯები	146860	0
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	3078	0
ფორმის ხარჯი	0	1,229
ჯამი	357441	184325

შენიშვნა 4

დასახელება	2023წ	2022წ
საკურსო სხვაობა	11973	98882
დივიდენდი შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 დან 404996634	1102857	6240
სულ ამონაგები	1114830	105122

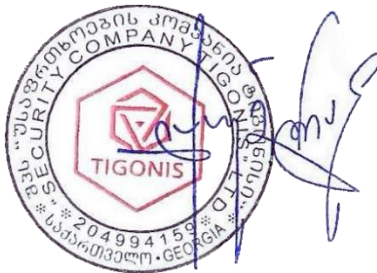
შენიშვნა 5

დასახელება	2023წ	2022წ
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	80000	0
სულ ამონაგები	80000	105122

80000 ლარი არის სახაზინო სამსახურთან გაფორმებული შეთანხმების საფუძველზე გადახდილი თანხა

მომსახურების ამონაგები ფორმირებულია ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან აგრეთვე სხვა შემოსავლებიდან კერძოდ სადაზღვევო კომპანიებიდან ზარალის ანაზღაურებით

დირექტორი



დავით მუმლაძე