

შპს ჯეო სექიურითი

ფინანსური მდგომარეობა

12/31/2024 12/31/2023 12/31/2022

აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	11862	10256	47675
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	89243	147674	107472
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	0	0	0
მარაგები	150	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	150	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გასაყიდი ფასის მოდელით	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	119875	149934	148145
მიწა	0	0	0
შენობა-ნაგებობები	54065	56910	59870
სხვა ძირითადი საშუალებები	65810	93023	88275
არამატერიალური აქტივები	2983633	2305044	1614057
საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
კაპიტალი (გაუნაღდეგელი ნაწილი)	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
სულ აქტივები	3204762	2612908	1917350
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	77696	51650	41904
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	2000
საგადასახადო ვალდებულებები	23005	23820	76874
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი	0	0	0
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები	0	0	0
ბანკებისგან ნასესხები თანხები	182866	191151	183353
სხვა ნასესხები თანხები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	283566	266621	304131
საკუთარი კაპიტალი			
საკუთარი კაპიტალი (სს-ისთვის სააქციო კაპიტალი)	0	0	0
საემისიო კაპიტალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2921196	2346287	1613218
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2921196	2346287	1613218
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3204762	2612908	1917350

საწარმოს ხელმძღვანელი, დირექტორი

კობა გურგენიძე

შპს ჯეო სექიურითი		
საქმიანობის შედეგები	12/31/2024	12/31/2023
ნეტო ამონაგები	1120563	1458497
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	1120563	1458497
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	1120563	1458497
სხვა შემოსავალი		
ადმინისტრაციისა და გაყიდვების ხელფასების ხარჯი	-372961	-544777
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-32675	-23980
გაუფასურების ხარჯი:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	-25237	-26166
დივიდენდად გაცემული არაფულადი აქტივის საბაზრო ღირებულების კორექტირება		
ცვლილება ბიოლოგიური აქტივის გასაყიდ ფასში		
სხვა ხარჯები	-114781	-130505
მოგება / ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	574909	733069
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	574909	733069
საწყისი გაუნაწილებელი მოგება: გადაანგარიშებული	2346287	1613218
გაუნაწილებელი მოგების საწყისი ნაშთი (წინა წლის საბოლოო ნაშთი)	2346287	1613218
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა		
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა		
ბიოლ. აქტივის გასვლისას, გადაფ. რეზერვის ნაშთის გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
გაუნაწილებელი მოგების საბოლოო ნაშთი	2921196	2346287

საწარმოს ხელმძღვანელი, დირექტორი

კობა გურგენიძე

შპს ჯეო სექიურითი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

12/31/2024

12/31/2023

	საოპერაციო საქმიანობა	
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	1424145	1731657
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-443058	-620133
სხვა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-264754	-413820
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი სახსრები		
გადახდილი მოგების გადასახადი	716333	697704
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
	716333	697704
	საინვესტიციო საქმიანობა	
ფულადი სახსრების გაცვლა გრძელვადიანი აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის	-681205	-716755
ფულადი სახსრები გახსნა-სამუდურ. საქმ. გამოყენ. ბიო- აქტივების შეძენისა და გაუმჯობესებისთვის	0	0
სესხის (გაცემა) და შემდგომი დაბრუნება	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა ბიოლოგიური აქტივების გაყიდვიდან	0	0
მიღებული პროცენტი	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0	0
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები	-681205	-716755
	საფინანსო საქმიანობა	
ფულადი სახსრების შემოსვლა კაპიტალის განადგებიდან	0	191151
ფულადი სახსრების შემოსვლა სესხებიდან		
საკუთრების გადაცემის პირობის მქონე იჯაროდან წარმოქმნილი ვალდებულებების გადახდა	-8285	-183353
სესხის ძირის გადახდა	-25237	-26166
სესხის პროცენტის გადახდა	0	0
დივიდენდების გადახდა	0	0
სხვა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	0	0
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-33522	-18368
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-33522	-18368
ნეტო ფულადი სახსრების შემოსვლა ან (გასვლა) წლის განმავლობაში	1606	-37419
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	10256	47675
სავალუტო კურსის ეფექტი	0	0
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	11862	10256

საწარმოს ხელმძღვანელი, დირექტორი

კობა გურგენიძე

შპს "ჯეო სექიურითი" ს/ნ 206156407

2023-2024 წლის ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 1

საინვესტიციო ქონება

	12/31/2024	12/31/2023
რეალური ღირებულება	-	-
მოგება/(ზარალი) რეალური ღირებულების ცვლილებიდან	-	-
რეალური ღირებულება 31.12.2024	-	-

შპს "ჯეო სექიურითი" -ს (შემდგომში "საწარმო") არ გააჩნია საინვესტიციო ქონება და მისი გრძელვადიანი აქტივების არსებითი ნაწილი წარმოადგენს ა) უსაფრთხოების დაცვის კერძო სამსახურის (შემდგომში "უსაფრთხოების დაცვის") სრვისებისთვის განკუთვნილ აქტივებს ბ) შემდგომი გაყიდვის ან განვითარების მიზნით შესყიდულ გრძელვადიან აქტივებს

შენიშვნა 2

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	12/31/2024	12/31/2023
ნაღდი ფული და მოთხოვნამდე ანგარიშები	11,862	10,256
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები		
სულ	11,862	10,256

შენიშვნა 3

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	12/31/2024	12/31/2023
სავაჭრო მოთხოვნები	89,243	147,674
გადახდილი ავანსები	-	-
სხვა მოთხოვნები		
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებისადმი		
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი	-	-
სულ	89,243	147,674

საწარმოს მოთხოვნები, რომელიც წარმოადგენს უსაფრთხოების დაცვის მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებულ მიმდინარე დებიტორულ დავალიანებებს, დროული ანგარიშსწორების გამო, არ განიცდის გაუფასურებას.

საწარმოს გადახდილი ავანსები არ გააჩნია

შენიშვნა 4

მარაგები და სხვა მიმდინარე აქტივები

	12/31/2024	12/31/2023
ნედლეული და მასალები		-
მზა პროდუქცია		
მიღებული ავანსის დღგ-ს წილი		
სხვა მარაგები	150	-
სულ მარაგები და სხვა მიმდინარე აქტივები	150	0

"სხვა მარაგები"-ს ნაშთი წარმოადგენს საწვავის ნაშთს, საანგარიშო პერიოდის მარაგები, არსებით ნაწილში წარმოადგენს უსაფრთხოების დაცვის და საწარმოს საოფისე მიმდინარე აქტივებს, რომელთა მოხმარება და ხარჯვა ხდება წლის განმავლობაში და საანგარიშო პერიოდის ბოლოს ნაშთად არ რჩება. ეს მუხლი არ მოიცავს ძირითადი საშუალებების საექსპლუატაციო ხარჯებში გამოყენებულ მარაგებს.

შენიშვნა 5

სესხები

	12/31/2024	12/31/2023
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	182,866	191,151
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
	182,866	191,151
მოკლევადიანი		
საბანკო ოვერდრაფტი		
მიმდინარე საბანკო სესხები		
სხვა მოკლევადიანი სესხები		
სულ სესხები	182,866	191,151

საწარმოს, საანგარიშო პერიოდში არ გააჩნია სხვა სასესხო ვალდებულებები

შენიშვნა 6

ანარიცხები - საგადასახადო ან სხვა დავები

• 2022წელს შექმნილი ანარიცხები	-
• 2023 წელს შექმნილი ანარიცხები	
ნაშთი 31.12.2024	-

საწარმოს არ გააჩნია საგადასახადო ან სხვა დავების საფუძველზე შექმნილი ანარიცხები.

შენიშვნა 7

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	12/31/2024	12/31/2023
სავაჭრო ვალდებულებები	77,696	51,650
ვალდებულებები დაკავშირებული მხარეებისადმი		-
მიღებული ავანსები	-	-
სულ	77,696	51,650

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს მომწოდებელთა მიმდინარე ვალდებულებებს.

საგადასახადო ვალდებულებები

	12/31/2024	12/31/2023
მოგების გადასახადი		-
საშემოსავლო გადასახადები	4,939	4,208
დღგ	18,969	16,986
ქონების გადასახადი	(903)	2,626
სულ საგადასახადო ვალდებულება	23,005	23,820

საგადასახადო ვალდებულება, შედარებულია შემოსავლების სამსახურის rs პორტალზე საწარმოს პირადი აღრიცხვის ბარათის ინფორმაციას და წარდგენილ დეკლარაციებს. აღსანიშნავია, რომ ქონების გადასახადი წარმოადგენს 2025 წლის 1 აპრილამდე წარსადგენი დეკლარაციის მიხედვით რიცხული 2024 წლის წლიური ქონების გადასახადების მიხედვით გაანგარიშებულ (შემცირებულ) ნაშთს, როგორც მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულების (მოთხოვნის) ნაწილს.

შენიშვნა 8

ამონაგები

	12/31/2024	12/31/2023
საქონლის გაყიდვა	-	-
მომსახურების გაწევა	1,120,563	1,458,497
სულ	1,120,563	1,458,497

საწარმოს მიერ მომსახურების გაყიდვა ძირითად ნაწილში წარმოადგენს ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა კონტაქტის უსაფრთხოების დაცვას.

შენიშვნა 9

საოპერაციო ხარჯები

	12/31/2024	12/31/2023
ადმინისტრაციისა და გაყიდვების ხელფასების ხარჯი	(372,961)	(544,777)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(32,675)	(23,980)
საპროცენტო ხარჯები	(25,237)	(26,166)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(114,781)	(130,505)
კომუნალური ხარჯები	(5,792)	(8,509)
კომუნიკაციის ხარჯები	(23,777)	(29,485)
მომსახურებაში გამოყენებული მარაგები	(37,587)	(35,291)
ბანკის მომსახურების ხარჯები	(945)	(3,038)
დაზღვევის ხარჯები	(4,783)	(9,918)
სარეკლამო-უნიფორმის და აქსესუარების ხარჯი	(2,164)	(9,147)
საპატრულო და სხვა ჯარიმები	(1,830)	(8,530)
ქონების საექსპლუატაციო ხარჯები	(12,538)	(8,492)
საგადასახადო ხარჯი	(2,418)	(2,626)
სხვა საოფისე-ადმინისტრაციული ხარჯები	(22,947)	(15,467)
სულ, საოპერაციო ხარჯები	-545,654	-725,427

შენიშვნა 10

მოგება/ზარალი

	12/31/2024	12/31/2023
სულ წმინდა მოგება/ზარალის სალდო	574,909	733,069

შენიშვნა 11

კაპიტალის მოძრაობა

საწყისი კაპიტალი გაუნაწილებელი
მოგება/დაუფარა
ვი ზარალი სულ
კაპიტალი

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	1,613,218	1,613,218
პერიოდის წმინდა მოგება	-	733,069	733,069
სარეზერვო კაპიტალი	-	-	-
ცვლილება საწყის კაპიტალში	-	-	-
მოგების განაწილება	-	-	-
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობ	-	2,346,287	2,346,288
პერიოდის წმინდა მოგება	-	574,909	574,909
სარეზერვო კაპიტალი	-	-	-
ცვლილება საწყის კაპიტალში	-	-	-
მოგების განაწილება	-	-	-
ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	2,921,196	2,921,196

შენიშვნა 12

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება

	12/31/2024	12/31/2023
შრომის ანაზღაურება მთლიანად	60,714	59,949
სულ	60,714	59,949

შენიშვნა 13

არამატერიალური აქტივები		
	12/31/2024	12/31/2023
მიწის შესყიდვის ან/და მართვის უფლება	2,966,951	2,287,970
ლიცენზია კერძო დაცვითი საქმიანობის შესახებ	50,000	50,000
სხვა არამატერიალური აქტივები(სააღრიცხვო პროგრამა)	2,224	-
არამატერიალური აქტივების აკუმულირებული ცვეთა	(35,542)	(32,926)
სულ	2,983,633	2,305,044

საწარმოს, 2024 საანგარიშო წლისთვის, არამატერიალური აქტივების ნაწილში, გააჩნია კერძო დაცვითი საქმიანობის შესახებ ლიცენზია, სააღრიცხვო პროგრამა და მიწის შესყიდვის ან/და მართვის უფლება, რომელიც წარმოადგენს ვაკანტური მიწის (ასპინძის მუნიციპალიტეტში მდებარე 600 000 კვ.მ. ნაკვეთი) ნაკვეთის შესყიდვის, გაყიდვის ან/და მიწასთან დაკავშირებული სხვა საქმიანობების რეგისტრაციის უფლებებისთვის გადახდილ საკომპენსაციო თანხას. 2025 წლის 23 იანვრიდან, იმავე ვაკანტური მიწის, 600 000 კვ.მ ნაკვეთის ხრულად საწარმოს საკუთრებაშია რეგისტრირებული და აღირიცხება როგორც საწარმოს საკუთარი მიწის ნაკვეთი.

შენიშვნა 13

ძირითადი საშუალებები

მიწის ნაკვეთები	შენობები	ავტო და ოფისის აღჭურვილობა	რაციები და სხვა მოწყობილ ობები	სატრანსპო რტო საშუალებე ბი	სულ
31 დეკემბერი 2022	59,870	4,056	78,998	5,221	148,145
პერიოდის ცვთა	(2,960)	(1,163)	(15,800)	(1,044)	(20,967)
გასვლა	-	-	-	-	-
შემოსვლა	-	262	22,494	-	22,755
გადაფასება	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2023	56,910	3,155	85,692	4,177	149,934
პერიოდის ცვთა	(2,846)	(2,573)	(23,805)	(835)	(30,058)
გასვლა	-	-	-	-	-
შემოსვლა	-	-	-	-	-
გადაფასება	-	-	-	-	-
31 დეკემბერი 2024	54,065	582	61,887	3,341	119,875
წმინდა საბალანსო ღირებულება					148,145
31 დეკემბერი 2022					149,934
31 დეკემბერი 2023					119,875
31 დეკემბერი 2024					

საანგარიშო პერიოდებში საწარმოს გააჩნია საოფისე შენობა და უსაფრთხოების დაცვასთან დაკავშირებული ძირითადი საშუალებები მოძრავი ნივთების და აპარატურის სახით. ძირითადი საშუალებების აღიარება ხდება მს ფსს-თან შესაბამისობაში არსებული საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის მიხედვით. კერძოდ, აქტივების შესყიდვის ღირებულებით, რომელსაც ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით.

საწარმოს ხელმძღვანელი, დირექტორი

კობა გურგენიძე

