

შპს „ომეგა მოტორს თბილისი“-ს
ფინანსური ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული პერიოდისთვის

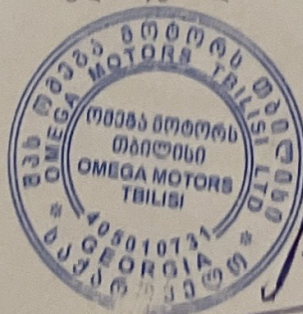
შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

„ომეგა მოტორს თბილისი“

ფინანსური ანგარიშგება

31 დეკემბერი 2024 წელი

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის
სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.
დირექტორი

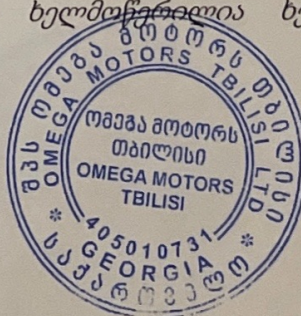


შორენა ბრეგვაძე

შინაარსი

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის	3
ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4
კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის	5
ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის	5
განმარტებითი შენიშვნები	6
1. ზოგადი ინფორმაცია	6
2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები	6
3. მსჯელობები და შეფასების განუსაზღვრელობის საკვანძო მიზეზები	9
4. შემოსავლები	10
5. მარაგები	10
6. ცვლილებები სააღრიცხვო პოლიტიკაში	10
7. ინფორმაცია ფინანსური რისკების შესახებ	10
8. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ განვითარებული მოვლენები	11

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერა ხელმძღვანელობის
სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.
დირექტორი

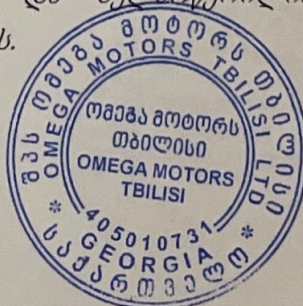


შორენა ბრეგვაძე

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	1,832,383.00	2,941,969.00
საქონლის გაყიდვიდან	-	-
მომსახურების გაწევიდან	1,664,104.00	2,619,096.00
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	168,279.00	322,873.00
გაყიდვების თვითღირებულება	-	(3,232.00)
საწყისი მარაგები	-	-
მარაგების შესყიდვა	-	-
გადამუშავების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	-	-
საერთო მოგება	1,832,383.00	2,938,737.00
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(215,061.00)	(246,034.00)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(501,188.00)	(550,643.00)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
საპროცენტო ხარჯი	(470,730.00)	(544,074.00)
იჯარის ხარჯი	-	-
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(1,185,840.00)	(640,202.00)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(2,372,819.00)	(1,980,953.00)
საოპერაციო მოგება	(540,436.00)	957,784.00

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის
 სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.
 დირექტორი



შორენა ბრეგვაძე
 3

ფინანსური მდგომარეობის შესახებ ანგარიშგება 2024 წლის 31
დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	8,428.00	1,974.00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	4,146,947.00	5,052,883.00
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1,972,818.00	1,972,818.00
მარაგები	1,182.00	1,182.00
მზა პროდუქცია	1,182.00	1,182.00
სხვა	-	-
საინვესტიციო ქონება	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-
გუდვილი	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	7,485.00	7,485.00
ძირითადი საშუალებები	4,754,193.00	6,070,197.00
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	4,710,512.00	7,588,068.00
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	316,010.00
სულ აქტივები	15,601,565.00	21,010,617.00
ვალდებულებები	31/12/2024	31/12/2023
საიჯარო ვალდებულება	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	999,817.00	1,204,769.00
ანარიცხები	3,012,975.00	2,466,222.00
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	316,261.00	179,136.00
საგადასახადო ვალდებულებები	11,426.00	-
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	1,044,937.00	1,473,835.00
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	-	-
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	5,138,275.00	6,263,823.00
მიღებული გრანტები	-	-
სხვა ვალდებულებები	27,373.00	183,120.00
სულ ვალდებულებები	10,551,064.00	11,770,905.00

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის
სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.
დირექტორი



შორენა ბრეგვაძე
4

კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

საკუთარი კაპიტალი	31/12/2024	31/12/2023
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	8,442,146.00	8,442,146.00
საემისიო შემოსავალი	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(3,391,645.00)	797,566.00
გადაფასების რეზერვი	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	5,050,501.00	9,239,712.00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	15,601,565.00	21,010,617.00
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1.00	1.00
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	-
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	-	-

ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	838,619.00	1,401,493.00
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(832,165.00)	(1,824,895.00)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-	418,461.00
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	6,454.00	(4,941.00)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	-	-
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1,974.00	6,915.00
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	8,428.00	1,974.00

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.
 დირექტორი შორენა ბრეგვაძე



[Handwritten signature]

განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ომეგა მოტორს თბილისი“ (შემდგომში საწარმო) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2013 წლის 24 სექტემბერს. საწარმოს დამფუძნებელი და დღეის მდგომარეობით 100% წილის მფლობელია ზაზა ოქუაშვილი.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საოფისე ტექნიკის და მოწყობილობების იჯარა და ლიზინგი (კომპიუტერების ჩათვლით), საკუთარი ან იჯარით აღებული უძრავი და მოძრავი ქონების გაქირავება და მართვის სხვა საქმიანობები.

შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები:

_საწარმოს გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე საწარმო - შპს „იბერია TV“ და ასევე ფლობს 0,2% წილს შპს „მთავარ არხში“.

საწარმოს სტრუქტურა:

_ადმინისტრაციული განყოფილება, სადაც შედის დირექტორი და დირექტორის მოადგილე;

_ბუღალტერია;

2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

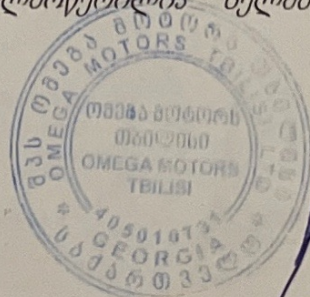
წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (ფასს მსს-ს) შესაბამისად (გადახედილი 2015 წელს), რომელიც ძალაშია 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფასს მსს - ის პირველადი გამოყენება

2017 წლის 31 დეკემბრამდე კომპანია ამზადებდა ფინანსურ ანგარიშგებას ადგილობრივი აღრიცხვის პრინციპების მიხედვით, რომელიც ზოგადად მიღებულია საქართველოში და ეფუძნება საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობას, თუმცა არ მოიცავს მნიშვნელოვან სააღრიცხვო პრინციპებსა და ინფორმაციის გამჟღავნების მოთხოვნებს. 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიამ პირველად მოამზადა წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის მიხედვით. რომელიც გამოიყენება 2018 წლის 1 იანვრიდან და აღწერილია წინამდებარე ანგარიშგებაში. ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, კომპანიის საწყისი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მომზადდა 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით. ფასს-ის 35-ე მუხლის თანახმად საწარმოს სტანდარტზე გადასვლის თარიღად ირჩევა 2018 წლის 1 იანვარს რაც არის კომპანიის მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტზე გადასვლის თარიღი.

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის
სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.

დირექტორი



შორენა ბრეგვაძე

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების პრინციპის საფუძველზე, გარდა იმ შემთხვევებისა, როცა ქვემოთ წარმოდგენილი სააღრიცხვო პოლიტიკა სხვა პრინციპს ითვალისწინებს.

კომპანია მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იყენებს ფუნქციის მიხედვით ხარჯების კლასიფიკაციას. კომპანიას სჯერა, რომ ეს მეთოდი ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლებს მიაწვდის უფრო სასარგებლო ინფორმაციას, რადგან საუკეთესოდ ასახავს თუ როგორ ხდება ოპერაციების მართვა ბიზნესის თვალსაზრისით.

ფინანსური ინსტრუმენტები

(ა) მიღებული სესხები

მიღებული სესხები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით (რაც მოიცავს გარიგების ხარჯებს) და შემდგომში იზომება ეფექტური პროცენტის მეთოდის გამოყენებით.

(ბ) სასესხო ხარჯები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება იმ პერიოდის ფინანსურ დანახარჯებში, როდესაც გაწეული იქნა.

(გ) ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები ის პუნქტებია, რომლებიც თავისუფლად კონვერტირდება ფულად თანხებად და რომელთა ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა. თანხები, რომელთა გატანაც დეპონირებიდან სამ თვეზე მეტი ხნის განმავლობაში არ შეიძლება, არ მიეკუთვნება ფულს და ფულად ეკვივალენტებს. ფული და ფულადი ეკვივალენტები აღირიცხება ამორტიზირებული ღირებულებით.

(დ) სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაციები ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულებების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

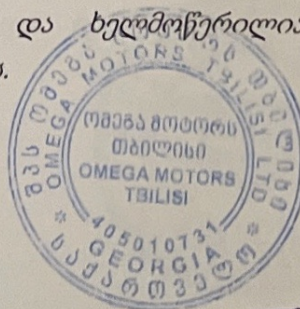
(ე) სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის

სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.

დირექტორი



შორენა ბრეგვაძე

სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

შემოსავლის და ხარჯის აღიარება

(ა) შემოსავლები საქონლის რეალიზაციიდან და მომსახურების გაწევიდან

შემოსავლები საქონლის რეალიზაციიდან და მომსახურების გაწევიდან აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

(ბ) საოპერაციო ხარჯები

ხარჯები აღიარდება დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე, როდესაც შესაძლებელია დანახარჯის თანხის საიმედოდ შეფასება და მოსალოდნელია კომპანიიდან ეკონომიკური სარგებლის გადინება.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

კომპანიას სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი („ლარი“). უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ტრანზაქციები თავდაპირველად აღიარდება სამუშაო ვალუტაში ტრანზაქციის გახორციელების თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის („სებ“) ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. საანგარიშგებო თარიღში უცხოურ ვალუტაში დაფიქსირებული მონეტარული აქტივებისა და ვალდებულებების გადაფასება ხორციელდება ამ თარიღისათვის არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად. გადაფასებით წარმოქმნილი საკურსო სხვაობები აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

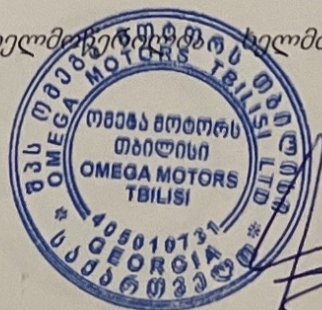
მოგების გადასახადი

კომპანია მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად დაბეგრას ექვემდებარება მხოლოდ მფლობელებს შორის განაწილებული მოგება და რეინვესტირებული მოგება არ დაიბეგრება მოგების გადასახადით (საქართველოს საგადასახადო კოდექსის 981-ე მუხლითა და 309-ე მუხლის 99-ე და 103-ე ნაწილებით გათვალისწინებული გამონაკლისების გარდა). მოგების გადასახადის ვალდებულება გამოითვლება როგორც 15/85 განაწილებული დივიდენდის თანხიდან. კომპანია საკუთარ ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც შეიძლება წარმოიქმნას მომავალ პერიოდებში მოგების განაწილების დროს.

საწესდებო კაპიტალი და გადასახდელი დივიდენდები

მფლობელთა კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის დამფუძნებლის გადაწყვეტილებით. გასაცემი დივიდენდების ვალდებულება აღიარდება იმ საანგარიშგებო წელს, როდესაც ხდება მათი გამოცხადება.

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერაზე მომდევანელობის
სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.
დირექტორი



შორენა ბრეგვაძე

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია ღირებულებასა და დაგროვილ ცვეთას, ასევე, არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების რეზერვს შორის სხვაობით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება სასარგებლო მომსახურების ვადაზე წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

თუ არსებობს ძირითადი საშუალებების ცვეთის განაკვეთის, სასარგებლო მომსახურების ვადის ან ნარჩენი ღირებულების მნიშვნელოვანი ცვლილების ინდიკაცია, ახალი მოლოდინების ასახვის მიზნით, ცვეთის დარიცხვის ცვლილება აისახება არარეტროსპექტულად.

ძირითადი საშუალების რეალიზაციით წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება, როგორც სხვაობა მიღებულ საფასურსა და ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება შესაბამისი პერიოდის მოგებად ან ზარალად.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისთვის ხელმძღვანელობა აფასებს, ხომ არ არსებობს ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ინდიკაცია. თუ ამგვარი ნიშანი არსებობს, ხელმძღვანელობა აფასებს აქტივის (აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებად ღირებულებას, რომელიც წარმოადგენს უდიდესს აქტივის რეალურ ღირებულებასა და გამოყენების ღირებულებას შორის. გაუფასურების შემთხვევაში აქტივის საბალანსო ღირებულება მცირდება ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი აღიარდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში იმ სიდიდით, რითაც იგი აღემატება ამ აქტივის გადაფასების რეზერვს კაპიტალში.

მარაგები

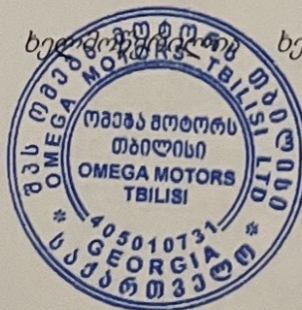
სასაქონლო მატერიალური მარაგების შეფასება ხორციელდება თვითღირებულებასა და მის ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობების ხარჯის დასადგენად გამოიყენება საშუალო შეწონილი ფასის მეთოდი. სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულება მოიცავს დანახარჯებს, რომლებიც დაკავშირებულია აქტივის შეძენასთან,

ტრანსპორტირებასთან და შენახვის ხარჯებთან.

3. მსჯელობები და შეფასების განუსაზღვრელობის საკვანძო მიზეზები

ამ ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას კომპანიის ხელმძღვანელობას არ დასჭირვებია გაეკეთებინა მნიშვნელოვანი შეფასებები და დაშვებები, გარდა სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვაში აღნიშნულისა (მაგალითად, უიმედო ვალების ანარიცხის განსაზღვრა), რომლებსაც ექნებოდათ არსებითი ზეგავლენა აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებზე, ასევე შემოსავლებსა, ხარჯებზე და განმარტებით შენიშვნებში მოცემულ სხვა ინფორმაციაზე.

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერაზე ხელმძღვანელობის
სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.
დირექტორი



შორენა ბრეგვაძე

4. შემოსავლები

საწარმოს შემოსავლების ფორმირდება მის მიერ გაწეული მომსახურების საფუძველზე, რომელიც საქართველოს საგადასახო კოდექსის შესაბამისად ექვემდებარება როგორც დამატებული ღირებულების გადასახადით დაბეგვრას და ასევე განთავისუფლებულ ბრუნვას.

საწარმოს გაცემული აქვს სესხი და ერიცხება საპროცენტო სარგებელი. შესაბამისად, მსს ფასს-ის მე-11 განხორციელების მოთხოვნებიდან გამომდინარე აღნიშნული თანხები განცალკევებულად გამჟღავნებულია განმარტებით შენიშვნებში.

• კომპანიას ჰყავს შრომითი ხელშეკრულებით დაქირავებული თანამშრომლები რომელთა რაოდენობა 2022 წელს შეადგენდა 13 კაცს, ხოლო 2023 წლის მონაცემებით 4 კაცს; 2024 წლის მონაცემებით 6 კაცს;

• სესხის პროცენტის ხარჯი წარმოადგენს მოკლევადიან სასესხო ვალდებულებებზე დარიცხულ პროცენტს, რომელიც გაანგარიშებულია შესაბამისი სასესხო ხელშეკრულებების „გრაფიკის“ მიხედვით.

5. მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აღიარებულია შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს. ხოლო, ჩამოწერა ხორციელდება „საშუალო შეწონილი“ ღირებულებით.

6. ცვლილებები საადრინცვო პოლიტიკაში

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით არის მისი მეშვიდე წლიური ფინანსური ანგარიშგება, რომელიც მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის („ფასს მსს“) შესაბამისად და ფასს-ის 35-ე მუხლის გათვალისწინებით.

7. ინფორმაცია ფინანსური რისკების შესახებ

კომპანია საოპერაციო საქმიანობის განხორციელებისას ექვემდებარება შემდეგ ფინანსური რისკებს:

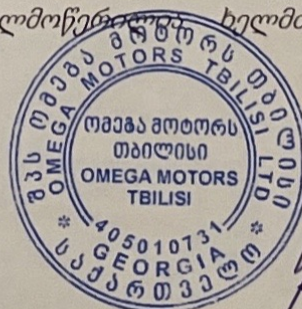
- საკრედიტო რისკი: შესაძლებლობა, რომ კლიენტი (ძირითადად საუბარია კორპორატიულ კლიენტებსა და ისეთ იურიდიულ პირებზე, რომლებიც ანხორციელებენ გადახდებს

ყოველკვირეულად, ყოველთვიურად ან სხვა ხელშეკრულებით განსაზღვრული ვადების შესაბამისად და არა მომსახურებისა თუ პროდუქციის მიწოდებისთანავე) მთლიანად არ გადაიხდის მიწოდებული საქონლის, გაწეული მომსახურების საფასურს ან ნაწილს არ გადაიხდის დროულად, რაც შესაბამისად გამოიწვევს კომპანიისათვის ზარალს.

- ლიკვიდურობის რისკი: რისკი, რომ კომპანიას შეიძლება არ გააჩნდეს ან ვერ შეძლოს ფულადი სახსრების მოზიდვა, საჭიროების შემთხვევაში და, შესაბამისად, შეექმნას

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერაზე ხელმძღვანელობის
სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.

დირექტორი



შორენა ბრეგვაძე

სირთულეები ფინანსურ ვალდებულებებთან დაკავშირებული ვალდებულებების შესრულებისას. თუმცა, კომპანია დამფუძნებლის სასესხო სახსრებით ახერხებს არსებული და მოსალოდნელი ლიკვიდურობის რისკის მართვას.

8. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ განვითარებული მოვლენები
ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2025 წლის 24 სექტემბრის თარიღისათვის.

2024 წლის 31 დეკემბრიდან ამ ფინანსური ანგარიშგების გამოშვების თარიღამდე ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რასაც შესაძლოა გავლენა ჰქონოდა ფინანსურ ანგარიშგებაზე.

დამტკიცებულია გამოსაშვებად და ხელმოწერილია ხელმძღვანელობის
სახელით 2024 წლის 24 სექტემბერს.

დირექტორი



შორენა ბრეგვაძე