

ტექნოპორტ კავკასია



TECHNOPORT  
Caucasus

შპს ტექნოპორტ კავკასია (205260288)

ფინანსური ანგარიშგება საანგარიშგებო წლისთვის

რომელიც მომზადებულია 2024 წლის 31 დეკემბერს

---

159, 71 Godziashvili str. Tbilisi, GEORGIA

Tel: +995 32 2541818

[www.tpc.ge](http://www.tpc.ge)

შპს ტექნოპორტ კავკასია (ს/კოდი N205260288 )  
 ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ  
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

| აქტივები                             | 2024 წელი        | 2023 წელი        | 2022 წელი        |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| მიმდინარე აქტივები                   |                  |                  |                  |
| ფულადი სახსრები                      | 437 419          | 482 217          | 695 896          |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები           | 2 069 500        | 1 889 968        | 1 841 400        |
| მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი       | 30 437           | 46 520           | 21 748           |
| სასაქონლო მატერიალური                |                  |                  |                  |
| ფასეულობები                          | 617 150          | 829 116          | 467 127          |
| საგადასახადო აქტივი                  | 40 392           | 43 256           | 17 238           |
| სხვა მიმდინარე აქტივი                | 3 354            | 1 396            | 798              |
| <b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>        | <b>3 198 252</b> | <b>3 292 474</b> | <b>3 044 206</b> |
| გრძელვადიანი აქტივები                |                  |                  |                  |
| შენობა                               | 46 569           | -                | -                |
| ძირითადი საშუალებები                 | 1 356            | 32 493           | 38 548           |
| სატრანსპორტო საშუალება               | 25 329           | -                | -                |
| <b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>     | <b>73 254</b>    | <b>32 493</b>    | <b>38 548</b>    |
| <b>სულ აქტივები</b>                  | <b>3 271 507</b> | <b>3 324 966</b> | <b>3 082 755</b> |
| ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი   |                  |                  |                  |
| სავაჭრო ვალდებულებები                | 270 274          | 127 252          | 187 751          |
| მიმდინარე საგადასახადო               |                  |                  |                  |
| ვალდებულება                          | -                | -                | -                |
| მიღებული ავანსები                    | 105 668          | 105 668          | 97 968           |
| დავალიანება თანამშრომლების მიმართ    | 696              | -                | -                |
| სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები      | 555              | 150              | -                |
| <b>სულ მიმდინარე ვალდებულება</b>     | <b>377 192</b>   | <b>233 069</b>   | <b>285 718</b>   |
| გრძელვადიანი ვალდებულება             |                  |                  |                  |
| გრძელვადიანი სასესხო                 |                  |                  |                  |
| ვალდებულებები                        | -                | -                | -                |
| <b>სულ გრძელვადიანი ვალდებულება</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>სულ ვალდებულება</b>               | <b>377 192</b>   | <b>233 069</b>   | <b>285 718</b>   |
| საკუთარი კაპიტალი                    |                  |                  |                  |
| გაუნაწილებელი მოგება                 | 2 894 314        | 3 091 897        | 2 797 037        |
| <b>სულ კაპიტალი</b>                  | <b>2 894 314</b> | <b>3 091 897</b> | <b>2 797 037</b> |
| <b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b> | <b>3 271 507</b> | <b>3 324 966</b> | <b>3 082 755</b> |

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 20 სექტემბერს

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

/თამაზ ასათიანი/

**შპს ტექნოპორტ კავკასია (ს/კოდი N205260288 )**  
**ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ**  
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

| აქტივები                             | 2024 წელი        | 2023 წელი        | 2022 წელი        |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| მიმდინარე აქტივები                   |                  |                  |                  |
| ფულადი სახსრები                      | 437 419          | 482 217          | 695 896          |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები           | 2 069 500        | 1 889 968        | 1 841 400        |
| მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსი       | 30 437           | 46 520           | 21 748           |
| სასაქონლო მატერიალური                |                  |                  |                  |
| ფასეულობები                          | 617 150          | 829 116          | 467 127          |
| საგადასახადო აქტივი                  | 40 392           | 43 256           | 17 238           |
| სხვა მიმდინარე აქტივი                | 3 354            | 1 396            | 798              |
| <b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>        | <b>3 198 252</b> | <b>3 292 474</b> | <b>3 044 206</b> |
| გრძელვადიანი აქტივები                |                  |                  |                  |
| შენობა                               | 46 569           | -                | -                |
| ძირითადი საშუალებები                 | 1 356            | 32 493           | 38 548           |
| სატრანსპორტო საშუალება               | 25 329           | -                | -                |
| <b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>     | <b>73 254</b>    | <b>32 493</b>    | <b>38 548</b>    |
| <b>სულ აქტივები</b>                  | <b>3 271 507</b> | <b>3 324 966</b> | <b>3 082 755</b> |
| ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი   |                  |                  |                  |
| სავაჭრო ვალდებულებები                | 270 274          | 127 252          | 187 751          |
| მიმდინარე საგადასახადო               |                  |                  |                  |
| ვალდებულება                          | -                | -                | -                |
| მიღებული ავანსები                    | 105 668          | 105 668          | 97 968           |
| დავალიანება თანამშრომლების მიმართ    | 696              | -                | -                |
| სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები      | 555              | 150              | -                |
| <b>სულ მიმდინარე ვალდებულება</b>     | <b>377 192</b>   | <b>233 069</b>   | <b>285 718</b>   |
| გრძელვადიანი ვალდებულება             |                  |                  |                  |
| გრძელვადიანი სასესხო                 |                  |                  |                  |
| ვალდებულებები                        | -                | -                | -                |
| <b>სულ გრძელვადიანი ვალდებულება</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>სულ ვალდებულება</b>               | <b>377 192</b>   | <b>233 069</b>   | <b>285 718</b>   |
| საკუთარი კაპიტალი                    |                  |                  |                  |
| გაუნაწილებელი მოგება                 | 2 894 314        | 3 091 897        | 2 797 037        |
| <b>სულ კაპიტალი</b>                  | <b>2 894 314</b> | <b>3 091 897</b> | <b>2 797 037</b> |
| <b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b> | <b>3 271 507</b> | <b>3 324 966</b> | <b>3 082 755</b> |

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 20 სექტემბერს

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

2



/თამაზ ასათიანი/

შპს ტექნოპორტ კავკასია (ს/კოდი N205260288 )  
 სრული შემოსულობის ანგარიშგება  
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

|                                                    |                         |                       |                       |
|----------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| შინაარსი/პერიოდი                                   | 2024წელი                | 2023წელი              | 2022 წელი             |
| წმინდა გაყიდვები                                   | 4 396 973               | 4 458 860             | 5803610               |
| არასაოპერაციო შემოსავალი                           | 253 183                 | 855                   | 0                     |
| <b><u>სულ შემოსავალი</u></b>                       | <b><u>4 650 156</u></b> | 4459715               | 5803610               |
| <b><u>რპთ</u></b>                                  | <b><u>3 851 083</u></b> | <b><u>3849172</u></b> | <b><u>5297505</u></b> |
| საწყისი მარაგი                                     | 829 116                 | 467127                | 447937                |
| შექმნილი მარაგი                                    | 3 639 118               | 4211161               | 5316695               |
| საბოლოო მარაგი                                     | 617 150                 | 829116                | 467127                |
| <b><u>საერთო მოგება</u></b>                        | <b><u>799072</u></b>    | <b><u>610542</u></b>  | <b><u>506105</u></b>  |
| საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი                    |                         |                       |                       |
| შრომის ანაზღაურება                                 | - 329 511               | -300863               | -293952               |
| საოფისე ქირა                                       | - 2 034                 | -2034                 | -2034                 |
| კომუნიკაციის ხარჯები                               | - 51                    | -3156                 | -474                  |
| პროცენტის ხარჯი                                    | -                       | -                     | -                     |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                               | - 6 946                 | -6946                 | -12269                |
| სხვა საერთო ხარჯები                                | - 54 635                | -24273                | -20381                |
| <b><u>სულ</u></b>                                  | <b><u>-393177</u></b>   | <b><u>-337272</u></b> | <b><u>-329109</u></b> |
| არასაოპერაციო შემოსავალი                           |                         |                       |                       |
| არასაოპერაციო შემოსავალი                           | 189 229                 | 350698                | 317898                |
| <b><u>სულ</u></b>                                  | <b><u>189 229</u></b>   | <b><u>350698</u></b>  | <b><u>317898</u></b>  |
| არასაოპერაციო ხარჯი                                |                         |                       |                       |
| არასაოპერაციო ხარჯი                                | - 138 690               | -209329               | -257465               |
| <b><u>სულ</u></b>                                  | <b><u>- 38 690</u></b>  | <b><u>-209329</u></b> | <b><u>-257465</u></b> |
| <b><u>მოგება დაბეგვრამდე</u></b>                   | <b><u>456 435</u></b>   | <b><u>414639</u></b>  | <b><u>237429</u></b>  |
| მოგების გადასახადი                                 | 100 310                 | 19778                 | 9901                  |
| <b><u>წმინდა მოგება</u></b>                        | <b><u>356 125</u></b>   | <b><u>394861</u></b>  | <b><u>227528</u></b>  |
| <b><u>გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში</u></b> | <b><u>3 091 897</u></b> | 2797036               | 2625613               |
| დივიდენდი                                          | 553 707                 | 100000                | 56105                 |
| <b><u>გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს</u></b>      | <b><u>2 894 314</u></b> | <b><u>3091897</u></b> | <b><u>2797036</u></b> |

წარმოდგენილი სრული შემოსულობის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 20 სექტემბერს

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

/თამაზ ასათიანი/

**შპს ტექნოპორტ კავკასია (ს/კოდი N205260288 )**  
**სრული შემოსულობის ანგარიშგება**  
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

| შინაარსი/პერიოდი                                   | 2024წელი                | 2023წელი              | 2022 წელი             |
|----------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| წმინდა გაყიდვები                                   | 4 396 973               | 4 458 860             | 5803610               |
| არასაოპერაციო შემოსავალი                           | 253 183                 | 855                   | 0                     |
| <b><u>სულ შემოსავალი</u></b>                       | <b><u>4 650 156</u></b> | <b><u>4459715</u></b> | <b><u>5803610</u></b> |
| <b><u>რპთ</u></b>                                  | <b><u>3 851 083</u></b> | <b><u>3849172</u></b> | <b><u>5297505</u></b> |
| საწყისი მარაგი                                     | 829 116                 | 467127                | 447937                |
| შეძენილი მარაგი                                    | 3 639 118               | 4211161               | 5316695               |
| საბოლოო მარაგი                                     | 617 150                 | 829116                | 467127                |
| <b><u>საერთო მოგება</u></b>                        | <b><u>799072</u></b>    | <b><u>610542</u></b>  | <b><u>506105</u></b>  |
| საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯი                    |                         |                       |                       |
| შრომის ანაზღაურება                                 | - 329 511               | -300863               | -293952               |
| საოფისე ქირა                                       | - 2 034                 | -2034                 | -2034                 |
| კომუნიკაციის ხარჯები                               | - 51                    | -3156                 | -474                  |
| პროცენტის ხარჯი                                    | -                       | -                     | -                     |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                               | - 6 946                 | -6946                 | -12269                |
| სხვა საერთო ხარჯები                                | - 54 635                | -24273                | -20381                |
| <b><u>სულ</u></b>                                  | <b><u>-393177</u></b>   | <b><u>-337272</u></b> | <b><u>-329109</u></b> |
| არასაოპერაციო შემოსავალი                           |                         |                       |                       |
| არასაოპერაციო შემოსავალი                           | 189 229                 | 350698                | 317898                |
| <b><u>სულ</u></b>                                  | <b><u>189 229</u></b>   | <b><u>350698</u></b>  | <b><u>317898</u></b>  |
| არასაოპერაციო ხარჯი                                |                         |                       |                       |
| არასაოპერაციო ხარჯი                                | - 138 690               | -209329               | -257465               |
| <b><u>სულ</u></b>                                  | <b><u>- 38 690</u></b>  | <b><u>-209329</u></b> | <b><u>-257465</u></b> |
| <b><u>მოგება დაბეგვრამდე</u></b>                   | <b><u>456 435</u></b>   | <b><u>414639</u></b>  | <b><u>237429</u></b>  |
| მოგების გადასახადი                                 | 100 310                 | 19778                 | 9901                  |
| <b><u>წმინდა მოგება</u></b>                        | <b><u>356 125</u></b>   | <b><u>394861</u></b>  | <b><u>227528</u></b>  |
| <b><u>გაუნაწილებელი მოგება წლის დასაწყისში</u></b> | <b><u>3 091 897</u></b> | <b><u>2797036</u></b> | <b><u>2625613</u></b> |
| დივიდენდი                                          | 553 707                 | 100000                | 56105                 |
| <b><u>გაუნაწილებელი მოგება წლის ბოლოს</u></b>      | <b><u>2 894 314</u></b> | <b><u>3091897</u></b> | <b><u>2797036</u></b> |

წარმოდგენილი სრული შემოსულობის ანგარიშგება დამტკიცებულია 2025 წლის 20 სექტემბერს

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

3



/თამაზ ასათიანი/

## შპს ტექნოპორტ კავკასია (205260288)

### ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“ დაფუძნებულია 2008 წლის 24 ივლისს, რეგისტრაციის 2B16117458

საწარმოს დამფუძნებელია 100% წილის მფლობელები არიან:

- თამაზ ასათიანი - 01015003925 - 10.0%
- სერგისანაკოვეი - 01010002821 - 22.50%
- ელენათაბეგაშვილი - 01019041991 - 22.50%
- ეთერიბალიაშვილი - 01001005625 - 22.50%
- თამარჯაგინოვა - 01009020976 - 22.50%

საზოგადოების წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირია დირექტორი - **თამაზ ასათიანი**

### 1. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

- ✓ **მომზადების საფუძვლები.** მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია თავდაპირველი ღირებულების პრინციპის თანახმად. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო პოლიტიკები მოცემულია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული.
- ✓ **ფუნქციონალური ვალუტა.** კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას (ფუნქციონალური ვალუტა). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი (ლარი). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.
- ✓ **ძირითადი საშუალებები.** ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.

მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. შენობა-ნაგებობების ძირითადი ნაწილების და მოწყობილობის კომპონენტების შეცვლის ღირებულება კაპიტალიზდება. გაყიდვებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც

განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).

- ✓ **ცვეთა.** მიწასა და მიმდინარე მშენებლობას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.
- ✓ **მარაგები.** სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნადებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.
- ✓ **ფული და ფულის ექვივალენტები.** ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ბანკთაშორის განთავსებულ მოთხოვნამდე დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან მაღალლიკვიდური ინვესტიციებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.
- ✓ **დივიდენდები.** დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.
- ✓ **დამატებითი ღირებულების გადასახადი.** გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. შემენილ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე.
- ✓ **სესხები.** სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.
- ✓ **სავაჭრო და სხვა დავალიანებები.** სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.
- ✓ 2023 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| 31 დეკემბერი 2023        | 31 დეკემბერი 2023        |
| ლარი/1 აშშ დოლარი 2.6894 | ლარი/1 აშშ დოლარი 2.8068 |
| ✓ ლარი/1 ევრო 2.9753     | ლარი/1 ევრო 2.9306       |

- ✓ **შემოსავლის აღიარება.** შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება საქონლის მოსალოდნელი დაბრუნების, ფასდათმობისა და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე.

## 2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პროგნოზები და მოსაზრებები აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში

- ✓ კომპანია იყენებს პროგნოზებს და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ ფინანსურ ანგარიშგებებში მოცემულ თანხებზე და აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების თანხებზე მომავალ საანგარიშო პერიოდში. პროგნოზებისა და შეფასებების ანალიზი ტარდება მუდმივად და ეფუძნება ხელმძღვანელობის გამოცდილებას და სხვა ფაქტორებს, მათ შორის მომავალი მოვლენების მოლოდინებს, რომლებიც გონივრულია არსებულ გარემოებებში. ხელმძღვანელობა ასევე იყენებს შეფასებებს (იმათ გარდა, რომლებიც მოიცავენ პროგნოზებს) აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში. ის შეფასებები, რომელთაც ყველაზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვთ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულ თანხებზე და ის პროგნოზი, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ფინანსური წლის აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი შესწორება, მოიცავს.
- ✓ **მოქმედი საწარმოს პრინციპი.** მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსურ რესურსებზე წვდომა და გაანალიზა ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენა კომპანიის ოპერაციებზე.

## 3. მარაგები

2024 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, მარაგების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

|                                 | 2024 წელი            | 2023 წელი             | 2022 წელი             |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა | 617150               | 829116                | 467 127               |
| სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა | <b><u>617150</u></b> | <b><u>829 116</u></b> | <b><u>467 127</u></b> |

#### 4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

|                        | 2024 წელი      | 2023 წელი      | 2022 წელი      |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| სავაჭრო მოთხოვნები     | 2069500        | 1889968        | 1841400        |
| სულ სავაჭრო მოთხოვნები | <u>2069500</u> | <u>1889968</u> | <u>1841400</u> |

#### 5. ფული და ფულის ექვივალენტები

2024 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, ფული და ფულის ექვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

|                                         | 2024 წელი     | 2023 წელი     | 2022 წელი      |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| ფული ბანკში                             | 437419        | 482217        | 695 896        |
| ფული სალაროში                           | -             | -             | -              |
| <u>სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები</u> | <u>437419</u> | <u>482217</u> | <u>695 896</u> |

#### 6. სავაჭრო ვალდებულებები

2024 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო ვალდებულებების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

|                        | 2024 წელი     | 2023 წელი     | 2022 წელი     |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| სავაჭრო ვალდებულებები  | 270274        | 127252        | 187751        |
| სულ სავაჭრო მოთხოვნები | <u>270274</u> | <u>127252</u> | <u>187751</u> |

#### 7. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და დამტკიცებულია 2025 წლის 20 სექტემბერს.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

/თამაზ ასათიანი/

#### 4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2024 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

|                        | 2024 წელი      | 2023 წელი      | 2022 წელი      |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| სავაჭრო მოთხოვნები     | 2069500        | 1889968        | 1841400        |
| სულ სავაჭრო მოთხოვნები | <u>2069500</u> | <u>1889968</u> | <u>1841400</u> |

#### 5. ფული და ფულის ექვივალენტები

2024 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, ფული და ფულის ექვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

|                                         | 2024 წელი     | 2023 წელი     | 2022 წელი      |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| ფული ბანკში                             | 437419        | 482217        | 695 896        |
| ფული სალაროში                           | -             | -             | -              |
| <u>სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები</u> | <u>437419</u> | <u>482217</u> | <u>695 896</u> |

#### 6. სავაჭრო ვალდებულებები

2024 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, სავაჭრო ვალდებულებების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

|                        | 2024 წელი     | 2023 წელი     | 2022 წელი     |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| სავაჭრო ვალდებულებები  | 270274        | 127252        | 187751        |
| სულ სავაჭრო მოთხოვნები | <u>270274</u> | <u>127252</u> | <u>187751</u> |

7. საწარმოს ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და დამტიცებულია 2025 წლის 20 სექტემბერს.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არანაირ არამაკორექტირებელ მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

4.  /თამაზ ასათიანი/

## **მმართველობის ანგარიში**

### **1. საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:**

- 1.1 შპს „ტექნოპორტ კავკასია“ ძირითადი საქმიანობაა: საბითუმო ვაჭრობა კომპიუტერებით, კომპიუტერული პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით და რაც საქართველოს კანონმდებლობით აკრძალული არ არის.
- 1.2 ფაქტობრივად საანგარიშგებო პერიოდში საწარმო ძირითადად ახორციელებდა კომპიუტერებით, კომპიუტერული პერიფერიული მოწყობილობებით და პროგრამული უზრუნველყოფით.

### **2. საწარმოს მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში**

- 2.1 საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია შვილობილი საწარმო;
- 2.2 საწარმოს საანგარიშგებო პერიოდში არ გააჩნია წილები დამატებით სხვა საწარმოებში, შესაბამისად მეკავშირე საწარმო არ გააჩნია;

### **3. საწარმოს სტრუქტურა**

- 3.1 საქმიანობის ძირითადი მიმართულებებისა და ამოცანების ფართო სპექტრის შესაბამისად საწარმოს გააჩნია შემდეგი ძირითადი ქვედანაყოფები:
- ✓ დისტრიბუციისა და მარკეტინგის სამსახური;
  - ✓ საფინანსო, ეკონომიკური, იურიდიული და ადმინისტრაციული განყოფილებები;
  - ✓ მონიტორინგის სამსახური;

### **4. ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:**

- 4.1 მსოფლიო ეკონომიკაში არსებული კრიზისები, სხვადასხვა გარეშე და შიდა ფაქტორების შედეგად უცხოური ვალუტის მიმართ ეროვნული ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობა გავლენას ახდენს იმპორტირებული პროდუქციის ფასებზე და მოწოდების პირობებზე, რაც უშუალოდ აისახება საწარმოს საქმიანობაზეც. ამასთან, საქართველოს შიდა ბაზარი არასტაბილურია და რეალურად არ გააჩნია მარეგულირებელი ინფრასტრუქტურა.
- 4.2 საწარმოს საქმიანობის არეალი მოიცავს საქართველოს თითქმის ყველა რეგიონს. ამასთან, საწარმოს საქმიანობის ყველა სფეროში მძაფრია კონკურენცია, რასაც საწარმო უმკლავდება მარკეტინგული აქტივობისა და ბაზარზე კონკურენტუნარიანი და მაღალი ხარისხის ფართო ასორტიმენტის საქონლის მიწოდების ხარჯზე.

- 4.3 სწრაფად მზარდი ტექნოლოგიები ამავე დროს იძლევა დადებით ფაქტორებს, ვინაიდან მსხვილი კორპორაციები იძულებულები არიან აყვნენ ტექნოლოგიების გლობალურ გნვითარებას, ვინაიდან მოხდეს სხვადასხვა გარე ბაზრებზე მათი ინტეგრირება. წლების განმავლობაში დაგროვილი კომპეტენცია და გამოცდილება გარკვეულ მიმართულებებში იძლევა საშუალებას იყოს ლიდერი, დარგების მაღალი კომპეტენცია და მომსახურების ხარისხიანად გაწევა იწვევს კლიენტებთან სტაბილურ და გრძელვადიან პარტნიორობას.
- 4.4 საწარმოს მიაჩნია, რომ ბიზნესის წარმატებისთვის მნიშვნელოვანია სწორად განსაზღვროს ბაზარზე თავისი ადგილი „ნიშა“, რომელიც ნაკლებად ან არასაკმარისადაა გამოყენებული კონკურენტების მიერ.
- 4.5 საწარმომ საქართველოს ბაზარზე გააფართოვა ექსკლუზიური მიწოდება. ასევე ხორციელდება სხვა ღონისძიებები ეკონომიკური რისკების თავიდან აცილების მიზნით.
- 4.6 მომდევნო საანგარიშგებო პერიოდში, საწარმო გეგმავს მსოფლიო ბაზარზე არსებული მდგომარეობის ღრმად შესწავლას, მოთხოვნადი და თანამედროვე პროდუქციის მოძიების მიზნით და მათი საქართველოს ბაზარზე შემოტანის შესაძლებლობის მოკვლევას;
- 4.7 საპროგნოზო ფინანსური და მმართველობითი აღრიცხვა სამუშაო ჯგუფის მიერ წარედგინება დირექტორს და მხოლოდ ამის შემდეგ მტკიცდება დამფუძნებელთა კრებაზე.
- 4.8 სამუშაო ჯგუფში შედიან ფინანსისტები და კომერციული მიმართულებების წარმომადგენლები.

## **5. პროდუქციის ხარისხი:**

- 5.1 კომპანია მუშაობს მხოლოდ სტაბილურ და ხარისხიან ბრენდებზე.
- 5.2 კომპანიას მართავს დირექტორი.
- 5.3 დირექტორი ანგარიშვალდებულია დამფუძნებლებთან.
- 5.4 კომპანიაში შემუშავებულია ფინანსური ინსტრუმენტები და მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს ფინანსური რისკების შემცირებას.
- 5.5 კომპანიაში დასაქმებული ყველა პირი პასუხისმგებლები არიან მათ მიერ შესრულებული სამუშაოების მიმართ.
- 5.6 კომპანიას გააჩნია თანამშრომლების მოტივაციის ნაწილში კონკრეტული მოდელები, რომელიც ფორმირდება მრავალი კრიტერიუმის გათვალისწინებით. ერთ-ერთი

ძირითადად წარმოადგენს დასახული გეგმების შესრულება. სხვადასხვა პერიოდში სხვადასხვა კრიტერიუმებით ეძლევათ ფულადი მოტივაცია.

**6. ფინანსური აღრიცხვა-ანგარიშგების სრულყოფა, შიდა კონტროლის პროცედურები:**

1. საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვა-ანგარიშგებას ახორციელებს პროგრამა „პრივოტ ექსპუნტენტი“-ს მეშვეობით.
2. მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმება საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის სრულყოფა;

**7. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან**

1. საწარმოს კომერციული პარტნიორები და საქონლის ძირითადი მომწოდებლები არიან ნიდერლანდების სამეფო, ფინეთი, შვეიცარია, და სხვა;
2. საწარმოს შესყიდული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;
3. საწარმოს შესყიდული არ აქვს ლიცენზია;
4. საწარმოს საჭიროების შემთხვევაში თანამშრომლობს საკონსულტაციო და იურიდიულ მომსახურებაზე.

**8. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:**

1. თანამშრომლებისათვის შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო.
2. საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

**9. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:**

- 9.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო წელში რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 9 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2025 წლის 20 სექტემბერს

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

/თამაზ ასათიანი/

ძირითადად წარმოადგენს დასახული გეგმების შესრულებას. სხვადასხვა პერიოდში სხვადასხვა კრიტერიუმებით ეძლევათ ფულადი მოტივაცია.

**6. ფინანსური აღრიცხვა-ანგარიშგების სრულყოფა, შიდა კონტროლის პროცედურები:**

1. საწარმო ბუღალტრულ აღრიცხვა-ანგარიშგებას ახორციელებს პროგრამა „პრიკოტ ექსპენტენტი“-ს მეშვეობით.
2. მომდევნო საანგარიშო პერიოდში იგეგმება საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის სრულყოფა;

**7. საწარმოს ურთიერთობა არარეზიდენტ კომპანიებთან**

1. საწარმოს კომერციული პარტნიორები და საქონლის ძირითადი მომწოდებლები არიან ნიდერლანდების სამეფო, ფინეთი, შვეიცარია, და სხვა;
2. საწარმოს შესყიდული არ აქვს სასაქონლო ნიშნები;
3. საწარმოს შესყიდული არ აქვს ლიცენზია;
4. საწარმოს საჭიროების შემთხვევაში თანამშრომლობს საკონსულტაციო და იურიდიულ მომსახურებაზე.

**8. შრომის დაცვისა და უსაფრთხოების მდგომარეობა:**

1. თანამშრომლებისათვის შექმნილია ნორმალური სამუშაო გარემო.
2. საზოგადოება სრულად ადაპტირებულია შრომის უსაფრთხოების კანონით მოთხოვნილ ნორმებთან, მიმდინარეობს თანამშრომელთა გადამზადება და უსაფრთხოების ნორმების მკაცრი მონიტორინგი

**9. მონაწილეობა სოციალური პროექტებში:**

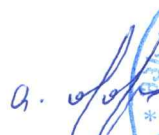
- 9.1 კომპანია დიდ ყურადღებას უთმობს დასაქმების პროგრამას. კერძოდ, საწარმოში დასაქმებულთა საშუალო წელში რაოდენობა საანგარიშგებო პერიოდში 9 შეადგენდა.

წინამდებარე მმართველობითი ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცებულია 2025 წლის 20 სექტემბერს

შპს „ტექნოპორტ კავკასია“

დირექტორი

10

ა.   თამაზ ასათიანი/