

შპს ტექპანელი

2024 წლის ფინანსური ანგარიში

ნინო მასურაშვილი

ბუღალტერი

საქართველო

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

ბიზნეს საქმიანობის ძირითადი სახეობაა: სამშენებლო-სამონტაჟო სამუშაოები და მომსახურება

მომზადების საფუძველი. წლიური ფინანსური ანგარიშგება

კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა არის ვალუტა, რომელშიც მიმდინარეობს ძირითადი ტრანზაქციები მისი რეგისტრაციის ქვეყანაში. ეს არის ქართული ლარი. პირველადი აღიარებისას უცხოურ ვალუტაში ტრანზაქციის ანგარიშგება ხდება ფუნქციურ ვალუტაში, უცხოურ ვალუტაში არსებულ თანხაზე გამოიყენება საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსი ტრანზაქციის ან მოვლენის დროს. უცხოური ვალუტის კურსების ეფექტები, რომლებიც დაკავშირებულია უცხოურ ვალუტაში ოპერაციების ანგარიშსწორებასთან, ან უცხოურ ვალუტაში ტრანზაქციის ანგარიშგებასთან, რომელიც განსხვავდება თავდაპირველად აღიარებული კურსისგან, შედის მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში მათი წარმოშობის დროს ამ ფინანსურ ანგარიშგებაში 2024 წლის ფინანსური წლის ყველა მონაცემი წარმოდგენილია ქართულლარში

სავალუტო რისკი

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

მატერიალური ძირითადი საშუალებები

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

ფინანსური აქტივები

31.12.2024 წლის მონაცემებით კომპანიის ფინანსური აქტივი გაცემული სესხის სახით შეადგენს 1913240 ლარს

ნაღდი ფული და ნაღდი ფულის ეკვივალენტები

ნაღდი ფული და ნაღდი ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ბანკებში არსებულ ანგარიშებს. ისინი ფასდება ნომინალური ღირებულებით, ხოლო უცხოურ ვალუტაში - საქართველოს ეროვნული ბანკის 31.12.2024 წლის დახურვის კურსით. 31.12.2024 წლის მდგომარეობით, საბანკო ანგარიშებზე თანხა შეადგენს 743050 ლარს.

საკუთარი სახსრები

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

სავაჭრო და სხვა გადასახადები

სავაჭრო და სხვა გადასახადები ლარში ფასდება ღირებულების გაწევით, ხოლო უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული - საქართველოს ეროვნული ბანკის დახურვის კურსით 31.12.2024.

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	761330	207856	20428
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	395250	829330	486356
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	2712752	2296529	1685148
მარაგები	1959789	1454622	428836
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	1959789	1454622	428836
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	295921	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	1487498	736194	8963
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	7316619	5820452	2629731
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	3570405	2454980	1311613
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2260656	1511161	770961
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	61930
სულ ვალდებულებები	5831061	3966141	2144504
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	113932	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	392300	1854311	485227
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	979326	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1485558	1854311	485227
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7316619	5820452	2629731
სულ მოკლევადიანი აქტივები	5829121	5084258	2620768
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

დირექტორი: არჩილ თვალავაძე

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	6482021	6079051
საქონლის გაყიდვიდან	6482021	5551586
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	527465
გაყიდვების თვითღირებულება	-5045963	-4100589
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1436058	1978462
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-216172	-101326
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-7047	-2405
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-80937	-126602
იჯარის ხარჯი	-30474	-22372
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-645922	-348072
სულ საოპერაციო ხარჯები	-980552	-600777
საოპერაციო მოგება	455506	1377685
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-63206	-8601
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	392300	1369084
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	392300	1369084
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	392300	1369084
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1854311	485227

ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-761053	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1485558	1854311
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

დირექტორი: არჩილ თვალავაძე



ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	553474	187428
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)	553474	187428
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	207856	20428
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	761330	207856

დირექტორი: არჩილ თვალავაძე

