

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

კონსოლიდირებული

ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 01 იანვრიდან 2025 წლის 01 იანვრამდე

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობი სანგარიშგება	3.
შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგება-----	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება-----	6
ზოგადი ინფორმაცია-----	7
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა-----	8
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	-13

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	8684	197439	314248
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	501805	752884	743341
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	837301	749120	291253
მარაგები	4	560170	499093	749067
სხვა		560170	499093	749067
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			0	7456
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	859	1011	1189
ძირითადი საშუალებები	6	1875702	2010620	2015994
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	7	1741620	1538450	990158
სულ აქტივები		5526141	5748617	5112706
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება		0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	8	30978	58017	1765573
ანარიცხები			16680	16680
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			24466	0
საგადასახადო ვალდებულებები		20850	20990	0
გამომუშავებული შემოსავალი				7235
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9	963834	1088068	1776154
მიღებული გრანტები				0
სხვა ვალდებულებები		213398	105068	45406
სულ ვალდებულებები		1229060	1313529	3611048
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		2400	2400	2400
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		3383250	3521257	982892
გადაფასების რეზერვი				0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		911431	911431	516366
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		4297081	4435088	1501658
სულ საკუთარი კაპიტალი		4297081	4435088	1501658
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5526141	5748617	5112706
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1200000	1550000	1925835
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		263000	300000	1300000

დირექტორი

დავით მუმლაძე

კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	1	1557268	6257709
საქონლის გაყიდვიდან		1210870	5862517
მომსახურების გაწევიდან		335890	341236
სხვა		10508	53956
გაყიდვების თვითღირებულება		-611646	-1911548
საწყისი მარაგები			
საერთო მოგება			
სხვა საოპერაციო შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-664705	-593769
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-131198	-105957
საპროცენტო შემოსავალი	2	42574	60007
საპროცენტო ხარჯი		-50059	-93107
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	3	-280277	-1081328
სულ საოპერაციო ხარჯები			
საოპერაციო მოგება			
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან			11973
მიღებული დივიდენდები	4	100000	1102857
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადის ხარჯი			
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		-38043	3646837
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)			
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)			
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)		0	
მოგება / (ზარალი)			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნებელი მთლიანი შემოსავალი			
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელი მთლიანი შემოსავალი		0	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-38043	3646837
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		4435088	1501658
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')			

განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-100000	-1102859
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	5	36	-80000
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	469450
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		4297081	4435088

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		4435088	1501658
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-100000	-1102857
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		36	-80000
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	469450
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		4297081	4435088

დირექტორი

დავით მუმლაძე

კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-188755	-116809
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)		-188755	-116809
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		197439	314248
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		8684	197439

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. 2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უსაფრთხოების დაცვის კერძო სამსახურების საქმიანობები 2022 წლის სექტემბრამდე და სამრეწველო ტექნიკის და მოწყობილობების დაყენება. 2022 წლის სექტემბრიდან კომპანია აღარ ეწევა ცოცხალი ძალით და სიგნალიზაციით მომსახურებას

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 კომპანიაა შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 სკ 404996634 2018წ 11 მაისიდან შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714
3. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და არ ევალუა აუდიტის ჩატარება
- 4.

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 2024 წლის 1 იანვრიდან - 2024 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.

2021 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი: საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

	სავალუტო გაცვლითი კურსები	
ვალუტა	2024 წლის ბოლოს	2023 წლის ბოლოს
აშშ დოლარი (USD)	2.8068	2.6894
ევრო (EUR)	2.9306	2.9753

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.

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	2024 წ	2023 წ
ნაღდი ფული სალაროში	0	0
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	8694	197439
სულ ფულადი სახსრები:	8694	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	2024 წ	2023 წ
მოთხოვნა მიწ. და დამომსახურებიდან	501805	752884
სულ მოთხოვნები	501805	347754

კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან.
დამომსახურებიდან მონტაჟიდან და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან

გადახდილი ავანსები და სესხები

შენიშვნა 3

დასახელება	2024 წ	2023 წ
ნიკოლოზ კვანტრიშვილი 18001009040	0	1200
საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო	68	102
შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701	18	18
სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია	228	228
სს ჯი პი აი ჰოლდინგი	1,530	0
შპს საშხაპე	0	106
შპს ჯორჯიან სერვის ნეტვორკი / 406049823	285	165

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

შპს ელ + 400010411	3,626	3626
შპს ჯეოვანინგ თრედიდინგ	0	40000
შპს ცერცვაძე და კომპანია	4,237	4237
ზურაბ ბრეგაძე 21001034554	1,120	0
შპს აურა 448416688 სასტუმრო	40	0
ი/მ ვლადიმირ ხაჩატურიან AU0658110	100	0
შპს ბი ემ სი გორგია / 245621288	42	42
შპს მაგთიკომი / 204876606	72	0
შპს ნეოტექი 206201698	2,760	0
შპს ჯორჯიან სერვის ნეტვორკი / 406049823	0	0
შპს ოტო მოტორს ჰოლდინგი / 406239887	310	80
შპს კავკასუს ონლაინი / 211380833	126	126
შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714	40,946	12030
შპს ნუშის ბაღები 405180771	120,000	120000
საპენსიო სააგენტო	311	0
დავით მუმლაძე 01001003133	439,102	547543
შპს IGPS ოპერატორი	136,593	0
თეიმურაზ კუპატაძეზე	8,500	8500
ხაზინაში გადახდილი ავანსები	77,287	11117
სულ ავანსები	837,301	749,120

439102 ლარი გაცემულია დამფუძნებელზე სესხად , 8500 ლარი ასევე გაცემულია სესხად ფიზიკურ პირზე

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

შენიშვნა 4

დასახელება	2024წ	2023წ
ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემები	553,869	491343
სხვა მარაგები	6,301	7750
სულ მარაგები	560170.47	499093

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

არამატერიალური აქტივი

შენიშვნა
5

დასახელება	2024 წ		2023 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
ლიცენზია	0	0	0	0
პროგრამა	3708	2849	3708	2697
ჯამი	3708	2849	3708	2697
სულ არამატერიალური აქტივი	859		1011	

ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა
6

დასახელება	2024 წ		2023 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
შენობები	604,027	185,440	604027	163593
ვიდეომონიტორინგები	356,672	338,657	356,672	64,929
ოფისის აღჭურვილობა	92,598	68,939	90,054	25,771
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	35,887	27,837	35,888	56,862
ავტომანქანები	178,595	82,436	186,595	334,153
შენობები	1340361	29130	1414592	31900
ჯამი	2,608,141	732,439	2,687,828	677,208
სულ ძირითადი საშუალებები	1,875,702		2,010,620	

ინვესტიცია შვილობილ კომპანიაში

შენიშვნა
7

დასახელება	2024 წ	2023 წ
შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 404996634 100 %	516366	516366
შპს თითისი კონსტრაქშენ 416349295 100%	473792	473792
შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714	751462	548292
სულ ინვესტიციები	1741620	1538450

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

შენიშვნა 8

დასახელება	2024წ	2023წ
სავაჭრო ვალდებულებები	30978	58017
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	0	0

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	2024წ	2023წ
სს თიბისი ბანკი	963834	1,088,068
სულ ვალდებულებები	963,834	1,088,068

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

ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2024წ	2023წ
შემოსავალი მომსახურებიდან	335890	341236
შემოსავალი გაყიდვებიდან	1210870	5862517
სხვა შემოსავალი	10508	53956
სულ ამონაგები	1557268	6257709

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

საპროცენტო შემოსავალი

შენიშვნა 2

დასახელება	2024წ	2023წ
დავით მუმლაძე 01001003133	40602	60007
ტატულაშვილი დავით 01501134290	1972	0
სულ	42574	60007

ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯი

შენიშვნა 3

დასახელება	2024წ	2023წ
რეკლამა	0	10282
ავტომანქანებზე გაწეული ხარჯი	31,846	24,387
აღსრულების ხარჯი	207	2,773
ბანკის ხარჯი	1,983	2,980
დაზღვევა საბანკო გარანტიის	5,456	5,869
დარიცხული საპენსიო კომპანიის 2%	10,747	17,267

ელ.ენერგია	416	1,061
კომპიუტერის ხარჯები	578	1240
კომუნიკაციის ხარჯები	3,563	9,186
მიწვლილების ხარჯი	16,758	18,770
საწვავის ხარჯი	52,952	41,362
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	9,097	52,262
სხვა საგადასახადო ხარჯი	0	7,364
სხვა საერთო ხარჯი	4,556	12,700
სხვა საოპერაციო ხარჯები	95,213	146860
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	0	3078
საკურსო სხვაობა	25,273	0
სხვა ხარჯი შვილობილ კომპ	21,010	723,887
წარმომადგენლობითი ხარჯი	621	0
ჯამი	280277	1081328

შენიშვნა
4

დასახელება	2024წ	2023წ
საკურსო სხვაობა	0	11973
დივიდენდი შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 დან 404996634	100000	1102857
სულ ამონაგები	100000	1114830

შენიშვნა
5

დასახელება	2024წ	2023წ
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	36	80000
სულ ამონაგები	36	80000

35 ლარი არის 2023 წლის ცვეთის კორექტირება

დირექტორი

დავით მუმლაძე

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

შპს „უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი“
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

კონსოლიდირებული

ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 01 იანვრიდან 2025 წლის 01 იანვრამდე

საანგარიშგებო პერიოდისათვის

შინაარსი

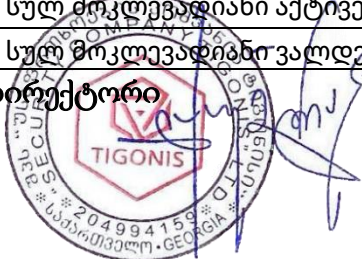
ფინანსური მდგომარეობი სანგარიშგება	3.
შემოსავლების და მოგება-ზარალის ანგარიშგება-----	4
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	5
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება-----	6
ზოგადი ინფორმაცია-----	7
ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა-----	8
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	-13

კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	8684	197439	314248
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	501805	752884	743341
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	837301	749120	291253
მარაგები	4	560170	499093	749067
სხვა		560170	499093	749067
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			0	7456
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	859	1011	1189
ძირითადი საშუალებები	6	1875702	2010620	2015994
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	7	1741620	1538450	990158
სულ აქტივები		5526141	5748617	5112706
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება		0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	8	30978	58017	1765573
ანარიცხები			16680	16680
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			24466	0
საგადასახადო ვალდებულებები		20850	20990	0
გამომუშავებელი შემოსავალი				7235
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	9	963834	1088068	1776154
მიღებული გრანტები				0
სხვა ვალდებულებები		213398	105068	45406
სულ ვალდებულებები		1229060	1313529	3611048
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		2400	2400	2400
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		3383250	3521257	982892
გადაფასების რეზერვი				0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		911431	911431	516366
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		4297081	4435088	1501658
სულ საკუთარი კაპიტალი		4297081	4435088	1501658
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5526141	5748617	5112706
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1200000	1550000	1925835
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		263000	300000	1300000

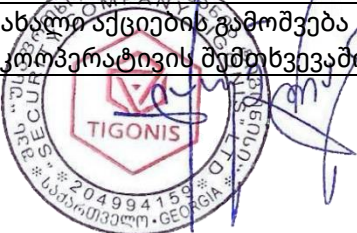
დირექტორი

დავით მუმლაძე



კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები

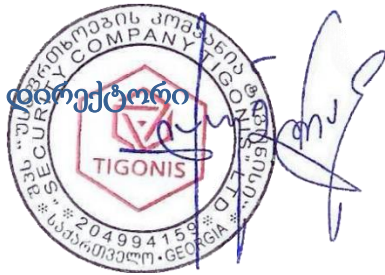
საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	1	1557268	6257709
საქონლის გაყიდვიდან		1210870	5862517
მომსახურების გაწევიდან		335890	341236
სხვა		10508	53956
გაყიდვების თვითღირებულება		-611646	-1911548
საწყისი მარაგები			
საერთო მოგება			
სხვა საოპერაციო შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-664705	-593769
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-131198	-105957
საპროცენტო შემოსავალი	2	42574	60007
საპროცენტო ხარჯი		-50059	-93107
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	3	-280277	-1081328
სულ საოპერაციო ხარჯები			
საოპერაციო მოგება			
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან			11973
მიღებული დივიდენდები	4	100000	1102857
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადის ხარჯი			
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		-38043	3646837
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)			
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)			
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელი მოგება (ზარალი)		0	
მოგება / (ზარალი)			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნებელი მთლიანი შემოსავალი			
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელი მთლიანი შემოსავალი		0	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-38043	3646837
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		4435088	1501658
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კორპორაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')			



განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-100000	-1102859
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	5	36	-80000
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	469450
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		4297081	4435088

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

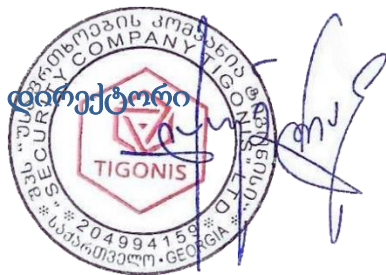
საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		4435088	1501658
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-100000	-1102857
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		36	-80000
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0	469450
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		4297081	4435088



დავით მუმლაძე

კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-188755	-116809
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)		-188755	-116809
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		197439	314248
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		8684	197439



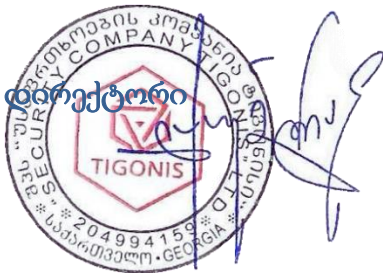
დავით მუმლაძე

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. 2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს უსაფრთხოების დაცვის კერძო სამსახურების საქმიანობები 2022 წლის სექტემბრამდე და სამრეწველო ტექნიკის და მოწყობილობების დაყენება. 2022 წლის სექტემბრიდან კომპანია აღარ ეწევა ცოცხალი ძალით და სიგნალიზაციით მომსახურებას

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 კომპანიაა შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 სკ 404996634 2018წ 11 მაისიდან შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714
3. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს და არ ევალუება აუდიტის ჩატარება
- 4.



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 2024 წლის 1 იანვრიდან - 2024 წლის 31 დეკემბრამდრის ჩათვლით.

2. მსს ფასს-ზე გადასვლა

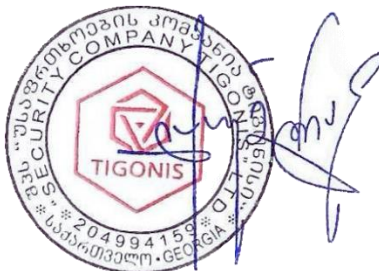
კომპანია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად მსს ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტზე გადავიდა 2018 წლის პირველი იანვრიდან.

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.

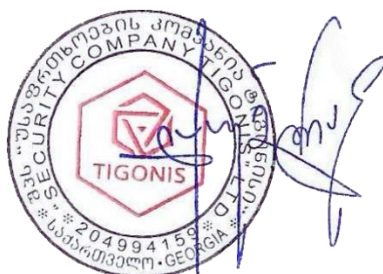
2021 წლის 31 დეკემბერს უცხოურ ვალუტაში არსებული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული ბოლო გაცვლითი კურსი იყო შემდეგი: საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსი

	სავალუტო გაცვლითი კურსები	
ვალუტა	2024 წლის ბოლოს	2023 წლის ბოლოს
აშშ დოლარი (USD)	2.8068	2.6894
ევრო (EUR)	2.9306	2.9753

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.

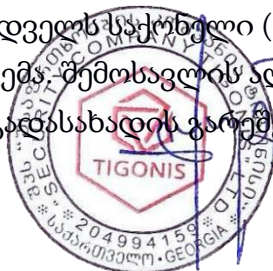
10. ძირითადი საშუალება

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. ამონაგები 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.



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

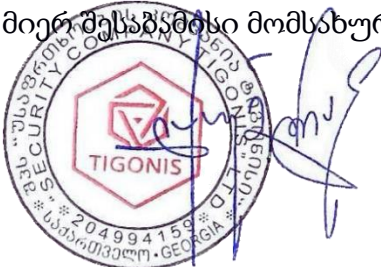
ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალი შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში

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

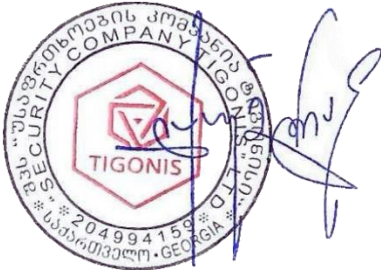


ან მსგავსი პროგრამის (მათ შორის თანამშრომლის სამსახურის შემდგომი სარგებლის სახით) იურიდიული თუ არაკონტრაქტული ვალდებულება

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	2024 წ	2023 წ
ნაღდი ფული სალაროში	0	0
ფულადი სახსრები ბანკის ანგარ.	8694	197439
სულ ფულადი სახსრები:	8694	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	2024 წ	2023 წ
მოთხოვნა მიწ. და დამომსახურებიდან	501805	752884
სულ მოთხოვნები	501805	347754

კომპანიის მოთხოვნები ფორმირებულია ძირითადი საქმიანობიდან.
დამომსახურებიდან მონტაჟიდან და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემების რეალიზაციიდან

გადახდილი ავანსები და სესხები

შენიშვნა 3

დასახელება	2024 წ	2023 წ
ნიკოლოზ კვანტრიშვილი 18001009040	0	1200
საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო	68	102
შპს ამბოლი (მოტორსტარი) / 216402701	18	18
სს ვისოლ პეტროლიუმ ჯორჯია	228	228
სს ჯი პი აი ჰოლდინგი	1,530	0
შპს საშხაპე	0	106
შპს ჯორჯიან სერვის ნეტვორკი / 406049823	285	165

შპს უსაფრთხოების კომპანია ტიგონისი
საიდენტიფიკაციო კოდი 204994159

შპს ელ + 400010411	3,626	3626
შპს ჯეოვანინგ თრედიდინგ	0	40000
შპს ცერცვაძე და კომპანია	4,237	4237
ზურაბ ბრეგაძე 21001034554	1,120	0
შპს აურა 448416688 სასტუმრო	40	0
ი/მ ვლადიმირ ხაჩატურიან AU0658110	100	0
შპს ბი ემ სი გორგია / 245621288	42	42
შპს მაგთიკომი / 204876606	72	0
შპს ნეოტექი 206201698	2,760	0
შპს ჯორჯიან სერვის ნეტვორკი / 406049823	0	0
შპს ოტო მოტორს ჰოლდინგი / 406239887	310	80
შპს კავკასუს ონლაინი / 211380833	126	126
შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714	40,946	12030
შპს ნუშის ბაღები 405180771	120,000	120000
საპენსიო სააგენტო	311	0
დავით მუმლაძე 01001003133	439,102	547543
შპს IGPS ოპერატორი	136,593	0
თეიმურაზ კუპატაძეზე	8,500	8500
ხაზინაში გადახდილი ავანსები	77,287	11117
სულ ავანსები	837,301	749,120

439102 ლარი გაცემულია დამფუძნებელზე სესხად , 8500 ლარი ასევე გაცემულია სესხად ფიზიკურ პირზე

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

შენიშვნა 4

დასახელება	2024წ	2023წ
ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემები	553,869	491343
სხვა მარაგები	6,301	7750
სულ მარაგები	560170.47	499093

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

არამატერიალური აქტივი

შენიშვნა
5

დასახელება	2024 წ		2023 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
ლიცენზია	0	0	0	0
პროგრამა	3708	2849	3708	2697
ჯამი	3708	2849	3708	2697
სულ არამატერიალური აქტივი	859		1011	

ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა
6

დასახელება	2024 წ		2023 წ	
	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	ისტორიული ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა
შენობები	604,027	185,440	604,027	163,593
ვიდეომონიტორინგები	356,672	338,657	356,672	64,929
ოფისის აღჭურვილობა	92,598	68,939	90,054	25,771
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	35,887	27,837	35,888	56,862
ავტომანქანები	178,595	82,436	186,595	334,153
შენობები	1340361	29130	1414592	31900
ჯამი	2,608,141	732,439	2,687,828	677,208
სულ ძირითადი საშუალებები	1,875,702		2,010,620	

ინვესტიცია შვილობილ კომპანიაში

შენიშვნა
7

დასახელება	2024 წ	2023 წ
შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 404996634 100 %	516366	516366
შპს თითისი კონსტრაქშენ 416349295 100%	473792	473792
შპს ფრუტ ენდ ბერი ჯეორჯია 420430714	751462	548292
სულ ინვესტიციები	1741620	1538450

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

შენიშვნა 8

დასახელება	2024წ	2023წ
სავაჭრო ვალდებულებები	30978	58017
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0
სულ ვალდებულებები	0	0

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	2024წ	2023წ
სს თიბისი ბანკი	963834	1,088,068
სულ ვალდებულებები	963,834	1,088,068

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

ამონაგები

შენიშვნა 1

დასახელება	2024წ	2023წ
შემოსავალი მომსახურებიდან	335890	341236
შემოსავალი გაყიდვებიდან	1210870	5862517
სხვა შემოსავალი	10508	53956
სულ ამონაგები	1557268	6257709

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

საპროცენტო შემოსავალი

შენიშვნა 2

დასახელება	2024წ	2023წ
დავით მუმლაძე 01001003133	40602	60007
ტატულაშვილი დავით 01501134290	1972	0
სულ	42574	60007

ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯი

შენიშვნა 3

დასახელება	2024წ	2023წ
რეკლამა	0	10282
ავტომანქანებზე გაწეული ხარჯი	31,846	24,387
აღსრულების ხარჯი	207	2,773
ბანკის ხარჯი	1,983	2,980
დაზღვევა საბანკო გარანტიის	5,456	5,869
დარიცხული საპენსიო კომპანიის 2%	10,747	17,267

ელ.ენერგია	416	1,061
კომპიუტერის ხარჯები	578	1240
კომუნიკაციის ხარჯები	3,563	9,186
მიწის ნაკვეთის ხარჯი	16,758	18,770
საწვავის ხარჯი	52,952	41,362
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	9,097	52,262
სხვა საგადასახადო ხარჯი	0	7,364
სხვა საერთო ხარჯი	4,556	12,700
სხვა საოპერაციო ხარჯები	95,213	146,860
ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	0	3078
საკუროს სხვაობა	25,273	0
სხვა ხარჯი შვილობილ კომპ	21,010	723,887
წარმომადგენლობითი ხარჯი	621	0
ჯამი	280277	1081328

შენიშვნა
4

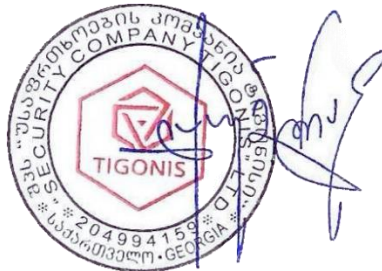
დასახელება	2024წ	2023წ
საკუროს სხვაობა	0	11973
დივიდენდი შპს ბინა ჭავჭავაძის 29 დან 404996634	100000	1102857
სულ ამონაგები	100000	1114830

შენიშვნა
5

დასახელება	2024წ	2023წ
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	36	80000
სულ ამონაგები	36	80000

35 ლარი არის 2023 წლის ცვეთის კორექტირება

დირექტორი



დავით მუმლაძე