

შპს „ბთ ჯგუფი“



მართველობითი
ანგარიშგება

1. ინფორმაცია კომპანიის შესახებ

შპს „ბ თ ჯგუფი“ , დაარსდა 2014 წლის 30 იანვარს და მოქმედებს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია დაარსდა შემდეგი სახელწოდებით „ შპს ბათუმი ნობლ თრეიდინგი ,ხოლო შემდგომში მოხდა კომპანიის სახელის ცვლილება საქმიანობის გაფართოების შესაბამისად.კომპანიის ამჟამინდელი 100 % იანი - წილი ნაწილდება ორ პარტნიორზე 85% ბაკურ თებიძე,15 % შალვა ხელაძე.

კომპანია ძირითადად ოპერირებს ქვეყნის 2 დიდ ქალაქში ბათუმსა და თბილისში.კომპანიას ამ ორ კონკრეტულ ქალაქში იჯარით აქვს აღებული სასაწყობე ფართები ბათუმსა და თბილისში,ასევე იჯარით აქვს მანქანები რომლითაც ახდენს შემდგომში დისტრიბუციას.ასევე კომპანიაზე რეგისტრირებულია 5 სალარო აპარატი.კომპანია იყენებს ბუღალტრულ პროგრამა ORIS.ორგანიზაციის საქმიანობის კოდი არის 46900(არასპეციალიზირებული საბითუმო ვაჭრობა,აქედან გამომდინარე საქონლის რეალიზაცია ხდება მხოლოდ დოკუმენტურად “ რს.გე გაწერილი ზედნადებებით“)

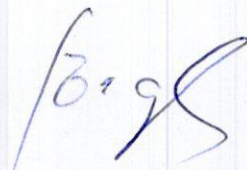
კომპანიის იურიდიული მისამართია: ხელვაჩაურის რ-ნი,სოფ.ახალშენი. აჭარა, საქართველო.

• კომპანიის მენეჯმენტი და მისი გამოცდილება

შპს „ბ თ ჯგუფი“-ის მენეჯმენტს წარმოადგენს იმ ადამიანთა გუნდი, რომელთაც აქვთ გამოცდილება 2014 წლიდან.კომპანია შექმნის დღიდან ორიენტირებულია განვითარებასა და წინსვლაზე,როგორც ბიზნესში ჩართული ყველა სუბიექტი.ეს არის ერთგვარი კონკურენტული ველი,სადაც აუცილებელია მასში ცართულმა ყველა სუბიექტმა ფეხი აუწყოს ყველა იმ გამოწვევას რომლებიც თანამედროვე მსოფლიო ბიზნესში გვხდება. ეს შეიძლება იყოს ფინანსური,ეკონომიკური,პანდემიური თუ სხვადასხვა სახის კრიზისები. ამ გამოწვევებს რომ კომპანიამ გამოუკლავდეს და მოახდინოს შესაბამისი რეაგირება საჭიროა გამოცდილება,რაც ჩვენ გუნდ არ აკლია,თავდაუზოგავად შრომობს კომპანიის გაძლიერებისთვის..

ასევე კომპანია მიმართულია სამუშაო პროცესის გამარტივებისკენ : მაგალითად თანამედროვე მანქანა-დანადგარების შეძენით,რომლის გამოყენების საშუალებითაც სამუშაო პროცესი ეს იქნება იმპორტირებული საქონლის მიღება ,დასაწყობება თუ ყოველდღიური საქმიანობა მარტივდება,იხარჯება ნაკლები ენერგია,გამოიყოფა მეტი თავისუფალი დრო,ეს ყველაფერი კი საშუალებას იძლევა გუნდი იყოს მეტად პროდუქტიული.

დირექტორი: ბაკურ თებიძე



- საქმიანობის მიმართულება

შპს ბ თ ჯგუფი-ის საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს საკვები პროდუქტების იმპორტი და დისტრიბუცია.ორგანიზაცია იმპორტს ახორციელებს თურქეთის რესპუბლიკიდან.ორგანიზაცია ახდენს შემოტანილი პროდუქციის დასაწყობებას და მომხმარებლის მოთხოვნიდან გამომდინარე პროდუქციის ადგილზე მიწოდებას.

კომპანიის საქმიანობის მიზანს წარმოადგენს მომხმარებელს შესთავაზოს ჯანსაღი საკვები პროდუქტები საუკეთესო ფასად და შექმნას ბაზარზე მეტად კონკურენტული გარემო ოპერირებით.კონკურენტული გარემო გარემო მეტად ბევრ სიკეთეს სთავაზობს როგორც პროდუქციის მომხმარებელს ისე საზოგადოებას : მაგალითად (მაღალი ხარისხის ჯანსაღი პროდუქციის ნაირსახეობა და კონკურენტული ფასი)

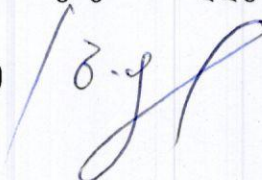
მოგეხსენებათ ჩვენი ქვეყნისთვის ერთ-ერთ მნიშვნელოვან მიმართულებას წარმოადგენს საერთაშორისო ვაჭრობა,ასევე საერთაშორისო ვაჭრობაში ჩართული ქვეყნების თუ კომპანიების წარმოების გამოცდილების გაზიარება და დანერგვას ჩვენს ქვეყანაში.სწორედ ასეთ მნიშვნელოვან ელემენტს წარმოადგენენ ის ორგანიზაციები თუ კომპანიები რომლებიც დაკავებულები არიან პროდუქციის როგორც იმპორტით ასევე ექპორტით,რადგან არ მახდეს ქვეყნის შიგნით პროდუქციის მარაგების დისბალანსი,ჰუმანიტარული კრიზისი და სხვა..რაც ხელს შეუშლის ქვეყნის ეკონომიკის სწორი მიმართულებით განვითარებას..

- ძირითადი რისკები და შესაძლებლობები

შესაძლებლობები

ორგანიზაციებისთვის შესაძლებლობების და საფრთხეების,ასევე სუსტი და ძლიერი მხარეების წინასწარ განსაზღვრა უმნიშველოვანესი ინსტრუმენტია.ჩვენი ორგანიზაცია პერიოდულად ახორციელებს SWOT ანალზს,რათა მოხდეს წარსულის,აწმყოს და მომავლის ფაქტორების განსაზღვრა და მისი ანალიზი.როგორც შესაძლებლობების ასევე საფრთხეების ანალიზის დროს დავინახოთ რომ ორგანიზაციაზე ზემოქმედების ფაქტორები შეიძლება იყოს როგორც შიდა ისე გარე ფაქტორები.მაგალითად შესაძლებლობებს თუ შევხედავთ ჩვენი კომპანიისას.ამ დროისთვის საქმიანობს თბილისსა და ბათუმში და აქვს შესაძლებლობა მომავალში საქმიანობა სხვა რეგიონებშიც განავითაროს,რომელიც უფრო მეტ შესაძლებლობის და მოგების მიღების საშუალება იქნება.ასევე ორგანიზაცია გახდება უფრო კონკურენტუნარიანი და მრავალფეროვანი. ასევე გარე ფაქტორები შედის მომხმარებლის ფასეულობების ცვლილება რომლის მიხედვითაც ჩვენი ორგანიზაცია მიმართვას როგორც მარკეტინგულ საქმიანობას რომელიც გულისხმობს მომხმარებლებისთვის პროდუქციის მახასიათებლების გაცნობას ასევე სხვადასხვა უცხოური ბრენდებისადმი საქართველოში ცნობისერების ამაღლებას,რადგან დროთა განმავლობაში

დირექტორი : ბაკურ თებიძე



არ მოხდეს ბაზარზე გაყიდვების შემცირება და პირიქით, მომხმარებლის ნდობის მოპოვებიდან გამომდინარე მოხდეს პროდუქციაზე მოთხოვნის გაზრდა. რაც შეეხება შიდა შესაძლებლობების ფაქტორებს უმთავრესი არის ჩვენი ორგანიზაციის თანამშრომლების პროფესიონალიზმი. რომელიც განსაზღვრავს საქმიანობის ზოგად კურსს. თუ რა მიმართულებით და რა ტემპით მივიწვევთ განვითარებისკენ. ასევე დიდი ყურადღებას ვაქცევთ საქმის დელეგირებას. რადგან ერთგულება, პატიოსმება, განათლება და პროცესიონალიზმი. ეს ის თვისებებია რომელიც განსაზღვრავს თავის კუთხით ორგანიზაციის იმიჯს, სანდოობას რაც ნამდვილად არის უდიდესი შესაძლებლობები, მთავარი განმსაზღვრელი.

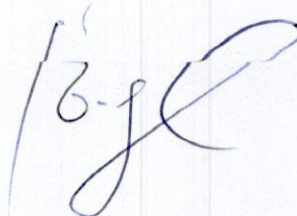
ძირითადი რისკები

ორგანიზაციის განვითარების პროცესში აუცილებელია მიმდინარე თუ სამომავლო საფრთხეების დროული პროგნოზირება და მისი მართვის მექანიზმის შემუშავება. ორგანიზაციის საფრთხეების იგივე რისკების მართვა ერთ-ერთი აუცილებელი პროცესია ჩვენი ორგანიზაციის მენეჯმენტისთვის, რათა მოხდეს ორგანიზაციის სწორი და შეუქცევადი განვითარება. ზოგადად ორგანიზაციის მართვის პროცესში უნდა გამოვყოთ რისკების შემდეგი მთავარი ჯგუფები: რისკები რომლებიც დაკავშირებულია საკვები პროდუქტები ვაჭრობასთან, მიმდინარე იგივე ოპერაციული რისკები, საფინანსო რისკები. ზემოთ ჩამოთვლილი რისკები წარმოადგენს მთავარ ჯაჭვს რისკების მართვის სისტემაში და გამონაკლისი რათქმაუნდა არც ჩვენი ორგანიზაციაა.

1. რისკები რომლებიც დაკავშირებულია საკვები პროდუქტებით ვაჭრობასთან

ამ მიმართულებით ძირითადი რისკები არის სავალუტო კურსის გაუფასურება და მოსახლეობის მსყიდველობითუნარიანობის შემცირება, რადგან ამან შეიძლება შეამციროს პოტენციურ მყიდველებისათვის შესაძლებლობების შემცირება. დამატებითი რეგულაციების შემოღება რომელიც კიდევ უფრო შეზღუდავს მყიდველების ხელმისაწვდომობას. საკვებ პროდუქტებზე ფასების ცვლილება მძიმედ აისახება შეჭირვებულ, მრავალშვილიან თუ სოციალურად დაუცველ მოსახლეობაზე. ჩვენი ორგანიზაციის საქმიანობიდან გამომდინარე ერთ-ერთ რისკ-ფაქტორად შეიძლება ჩავთვალოთ თუ როგორ არის ქვეყნის იმიჯი და როგორია რეგიონში გეოპოლიტიკური მდგომარეობა, რადგან მაგალითად: ჩვენი ქვეყანა ბოლო წლებია ჩამოყალიბდა და აგრძელებს განვითარებას, როგორც ტურისტული ქვეყანა და ეს ძალიან მნიშვნელოვანია. როგორც ქვეყნის ეკონომიკის წინსვლისთვის ასევე ქვეყნის შიგნით მოქმედი ეკონომიკური საქმიანობის სუბიექტებისთვის. მაგალითად ჩვენი გამოცდილებიდან შეიძლება ითქვას, რომ ტურისტული სეზონის დროს თვალსაჩინოა გაყიდვების ზრდა რაც რათქმაუნდა დადებითად აისახება ჩვენს ორგანიზაციაზე.

დირექტორი : ბაკურ თეზიძე



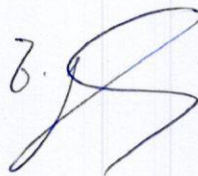
2. რისკები - ოპერაციული რისკები

ჩვენი ორგანიზაციისთვის ოპერაციული რისკები არის ყოველდღიური, შედარებით მცირე ზომის საფრთხეები, რომელმაც შეიძლება მომავალში საფრთხე შეუქმნას გრძელვადიან სტრატეგიულ მიზნებს. რადგან ეს რისკები ყოველდღიურ საქმიანობაში შედარებით რთულად შესამჩნევია და შესაბამისად მართვაც შეიძლება დაგვიანდეს. მაგალითად ეს შეიძლება იყოს თანამშრომელთა პასუხისმგებლობის შემცირება, ლოიალური დამოკიდებულება საქმის მიმართ, გაუმართავი სამუშაო გრაფიკი, ძირითადი აქტივების შეფერხებით მუშაობა, გაზრდილი მიმდინარე დანახარჯები და ა.შ.

3. რისკები - ფინანსური რისკები

რაც შეეხება ფინანსურ რისკებს ჩვენი ორგანიზაციის საქმიანობიდან გამომდინარე აქ შეიძლება კლასიფიცირდეს შემდეგი რისკები. მაგალითად სავალუტო რისკი-როდესაც ჩვენი ეროვნული ვალუტა არის არაფიქსირებული სხვა ვალუტებთან მიმართებაში, პროდუქციის იმპორტის დროს შეიძლება მოხდეს კურსის ცვლილებიდან გამომდინარე განსხვავებული პროდუქციის თვითირებულება, რამაც შეიძლება საფრთხე შეუქმნას პროდუქციის რეალიზაციას და ორგანიზაციას მოუტანოს ფინანსური ზარალი. ასევე ფინანსურ რისკებს შეიძლება შევიყვანოთ ორგანიზაციის საკრედიტო რისკიც, რადგან ორგანიზაცია საბანკო ინსტიტუტებთან თანამშრომლობს და თანხებს იღებს კრედიტის სახით, გარკვეულ პროცენტში.

დირექტორი: ბაკურ თებიძე



შპს ბ თ ჯგუფი

ფორმა N1- კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა

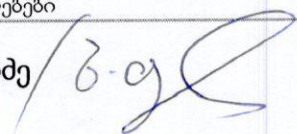
2024

2023

2022

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი თარიღი
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	68,301	81,548	89,367
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	703,556	300,659	117,975
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	101,121	87,613	50,640
მარაგები	729,856	970,225	924,397
- მზა პროდუქცია	729,140	970,225	924,397
- სხვა	716		
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თვითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	27,840	27,715	23,987
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	1,630,674	1,467,760	1,206,366
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	2,936	2,067	47,822
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები	6,392	12,450	15,129
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები			
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	424,582	261,608	207,988
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
სულ ვალდებულებები	433,910	276,125	270,939
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')			
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება/(დაგროვილი ზარალი)	1,196,764	1,191,635	935,427
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები			
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი			
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,196,764	1,191,635	935,427
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,630,674	1,467,760	1,206,366
სულ მოკლევადიანი აქტივები	703,550	300,659	117,975
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2,936	2,067	47,822

დირექტორი ბაკურ თეზიძე



შპს ბ თ ჯგუფი

ფორმა N2- კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები

2024

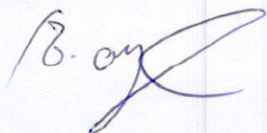
2023

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	3,119,888	3,393,925
საქონლის გაყიდვიდან	3,119,888	3,393,925
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება	(2,751,307)	(2,854,311)
საერთო მოგება	368,581	539,614
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	4,151	15,565
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(237,450)	(171,428)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(6,677)	(5,351)
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	(32,383)	(46,636)
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(91,093)	(75,556)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(363,452)	(283,406)
საოპერაციო მოგება	5,129	256,208
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	5,129	256,208
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	5,129	256,208

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახადდელიანი პროგრამები).		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	5,129	256,208
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილები მოგება (ზარალი)		
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილები მოგება (ზარალი)		
მოგება / (ზარალი)		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილები მთლიანი შემოსავალი		
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილები მთლიანი შემოსავალი		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1,191,635	935,427
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,196,764	1,191,635

დირექტორი ბაკურ თეზიძე



შპს ბ თ ჯგუფი

ფორმა N3 - კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2024	2023
	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული)	(176,221)	(129,227)
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წ	162,974	121,408
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(13,247)	(7,819)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	81,548	89,367
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	68,301	81,548

დირექტორი: ბაკურ თეზიძე

