

**”აი-თი-ეს ტესთინგ სერვისებ ლიმიტედ“-ის საქართველოს
ფილიალი “ინტერთექ ქალებ ბრეთ”**

233645847

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1615719	2197803	597721
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1351862	1821830	778829
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	64778	45876	52687
მარაგები	172553	186379	69472
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	172553	186379	69472
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	23828	1302	143
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	563906	702319	810481
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3792646	4955509	2309333
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	1627231	2757408	240153
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	42172	12044	26135
საგადასახადო ვალდებულებები	4877	20643	16612
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	32196	32139	32139
სულ ვალდებულებები	1706476	2822234	315039

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2086170	2133275	1994294
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2086170	2133275	1994294
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3792646	4955509	2309333
სულ მოკლევადიანი აქტივები	3228742	4253191	315039
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	3995632	5608956
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწვიდან	3494575	5409853
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	501057	199103
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3995632	5608956
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1230300	-1269909
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-140109	-173357
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-60000	-60000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-2612328	-3966709
სულ საოპერაციო ხარჯები	-4042737	-5469975
საოპერაციო მოგება	-47105	138981
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)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-47105	138981
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-47105	138981
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)	-47105	138981
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2133275	1994294
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	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2086170	2133275
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-582084	1600082
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)	-582084	1600082

ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2197803	597721
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1615719	2197803

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2024
 № 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

უცხოური საწარმოს ფილიალი "აი-თი-ეს თესთინგ სერვისეზ ლიმიტედ"-ის საქართველოს ფილიალი" ინტერთექ ქაღებ ბრეთ (ს/კ 233645847) რეგისტრირებულია 09.08.2001 წელს, ლანჩხუთის რ-ნის სოფ.სუფსაში. კომპანიის საქმიანობას წარმოადგენს საქონლის ხარისხისა და რაოდენობის შემოწმება (ინსპექტირება).

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. ამონაგები

ამონაგები შედგება მომსახურებისაგან, რომელიც წარმოადგენს საქონლის ხარისხისა და რაოდენობის შემოწმებას (ინსპექტირებას), ასევე საკურსო სხვაობისაგან მიღებული მოგებისაგან.

4. დანახარჯები

დანახარჯები შედგება შემდეგი მუხლებისაგან

- მასალების ხარჯი – მოიცავს ძირითადად ლაბორატორიულ რეაგენტებს 49449 ლარი;
- დასაქმებულთა ანაზღაურება – 1230300 ლარი.კომპანიაში 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დასაქმებული იყო 45 თანამშრომელი;
- იჯარის ხარჯები – მოიცავს საოფისე შენობის იჯარას 60000 ლარი.
- ცვეთის ხარჯები 140109 ლარი.
- ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები -2562879 ლარი, მ.შ.
 - სოციალური დანარიცხები – 18423 ლარი
 - კომუნალური ხარჯები - 12529
 - დაზღვევა – 7886 ლარი
 - საკონსულტაციო ხარჯები – 43878 ლარი.
 - მივლინება – 74582 ლარი
 - საწვავის ხარჯი – 66939 ლარი
 - კომუნიკაციის ხარჯები – 17015 ლარი

- 5.8 საფოსტო მომსახურების ხარჯები 1713 ლარი
- 5.9 ავტოტრანსპორტის ხარჯები -2733 ლარი
- 5.10 ბანკის მომსახურების საკომისიო - 11016 ლარი
- 5.11 წარმომადგენლობითი ხარჯი – 40675 ლარი
- 5.12 არასაოპერაციო ხარჯები (კონვერტაცია,გადაფასება) – 442050 ლარი
- 5.13 სხვა ხარჯები - 1823440

5. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები შედგება მომსახურეობის გაწევის შედეგად მისაღები თანხებისაგან.

6. გადახდილი ავანსები

გადახდილი ავანსები მოიცავს მომსახურების და საქონლის მომწოდებლებზე წინასწარ გადახდილ თანხებს.

7. არაგები

მოიცავს მომსახურეობისათვის გაწევისათვის საჭირო სხვადასხვა მასალებს.

8. სხვა მიმდინარე აქტივები

სხვა მიმდინარე აქტივები შედგება აკრედიტაციის, სერტიფიცირების, საოფისე და ლაბორატორიული აპარატურის შეძენის და სხვა წინასწარ გადახდილი ხარჯებისაგან.

9. სავაჭრო ვალდებულებები

წარმოადგენს მომწოდებლებისათვის გადასახდელ თანხებს.

10. საკუთარი კაპიტალი

მთლიანად შედგება გაუნაწილებელი მოგებისაგან.

ანგარიშგებაზე პასუხისმგებელი პირი

ზაზა გუგუნავა

