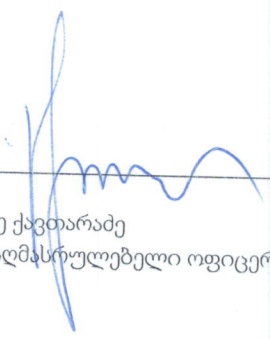
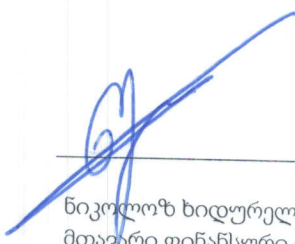


შპს „თეგეტა მოტორსი“

კონსოლიდირებული
მმართველობითი ანგარიშგება
2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით



ეკატერინე ქაჯთარაძე
მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი



ნიკოლოზ ხიდურელი
მთავარი ფინანსური ოფიცერი

შპს „თეგეტა მოტორსი“

კონსოლიდირებული
მმართველობითი ანგარიშგება
2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით

ეკატერინე ქავთარაძე
მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ნიკოლოზ ხიდურელი
მთავარი ფინანსური ოფიცერი

სარჩევი

ჯგუფის მიმოხილვა და ისტორია	1
ბიზნესი და ოპერაციები	2
შვილობილი კომპანიების მიმოხილვა	6
ბრენდები	9
გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემები	9
ჯგუფის წინაშე არსებული ძირითადი რისკები და გაურკვევლობები	12
„თეგეტას ჯგუფის“ კორპორაციული მართვის ანგარიშგება	12
შპს „თეგეტა მოტორსის“ კორპორაციული მართვის კოდექსის მიმოხილვა	15
სებ-ის მიერ დადგენილ კორპორაციული მართვის კოდექსთან შესაბამისობის აღწერა	16
კორუფციისა და მექრთამეობის საწინააღმდეგო პოლიტიკა, თანამშრომელთა და ადამიანის უფლებების დაცვა	18
შიდა კონტროლების მიმოხილვა	19
ჯგუფის 2025 წლის მნიშვნელოვანი მოვლენები და სამომავლო გეგმები	19
ჯგუფის სტრატეგიული განვითარება	21
ჯგუფის ფინანსური შედეგების მიმოხილვა	22

ჯგუფის მიმოხილვა და ისტორია

თეგეტა მოტორს ჯგუფი („ჯგუფი“) დღეს ლიდერია საავტომობილო პროდუქტებისა და მომსახურების დარგში. ის წარმოადგენს უნივერსალურ კომპანიას, რომელიც მოდერნიზაციას სატვირთო და მსუბუქი ავტომობილების, სასოფლო, სამშენებლო და სამრეწველო დანიშნულების ტექნიკით, სათადარიგო ნაწილებით, საპოხი მასალებით, საბურავებით ვაჭრობისა და ტექნიკური მომსახურების სფეროში. ჯგუფი კორპორატიულ და საცალო კლიენტებს სთავაზობს მაღალი ხარისხის ავტო-პროდუქტებისა და სერვისის ფართო სპექტრს. მისი საქმიანობა რამდენიმე ბიზნეს მიმართულებად იყოფა, ესენია ავტო-საბურავები, ავტონაწილები, აკუმულატორები, საცხებ-საპოხი მასალები, დანადგარები და ავტოტექნიკის მომსახურება.

ჯგუფი ემსახურება როგორც საცალო, ისე კორპორატიულ და სახელმწიფო ორგანიზაციებს, გამოირჩევა დახვეწილი სავაჭრო ინფრასტრუქტურით და საერთაშორისო სტანდარტების სერვის-ცენტრებით, რომლებიც თბილისსა და საქართველოს დიდ ქალაქებში მდებარეობს. ჯგუფის ფილიალები და სერვის ცენტრები მოიცავენ საქართველოს ყველა მსხვილ დასახლებულ პუნქტს.

უმაღლესი დონის სერვისმა და საერთაშორისო სტანდარტების სერვის-ცენტრებმა განაპირობა ის, რომ შპს „თეგეტა მოტორს“, პირველად საქართველოში, ავტომობილების გაყიდვისა და მომსახურების სფეროში აღებული აქვს ISO სერთიფიკატი. ჯგუფმა 2016 წელს მიიღო ISO 9001:2015 სერთიფიკატი ხარისხის მენეჯმენტის სისტემის კუთხით. 2024 წლის თებერვალში ჯგუფმა წარმატებით გაიარა გარე საკონტროლო აუდიტი ხარისხის მენეჯმენტის სისტემის კუთხით და მიიღო ISO 9001:2015 სერთიფიკატის 2027 წლის 31 იანვრამდე გამოყენების უფლება. 2020 წლის შუა პერიოდში ჯგუფმა წარმატებით გაიარა C ტიპის ინსპექტირების ორგანოს მიერ ჩატარებული გარე საკონტროლო აუდიტი და მიიღო სერთიფიკატი, რომ ჯგუფი აკმაყოფილებს საქართველოს ავტოინდუსტრიის სტანდარტებს. 2021 წელს შპს „თეგეტა თრაქ ენდ ბასმაგ“ წარმატებით გაიარა სსიპ „აკრედიტაციის ერთიანი ეროვნული ორგანო - აკრედიტაციის ცენტრის“ გარე აუდიტი და C ტიპის ინსპექტირების ორგანომ მოიპოვა აკრედიტაცია - მიიღო სსტ ისო/იეკ 17020:2012/2013-ის სერთიფიკატი.

ბიზნეს-პროცესების ავტომატიზაციისა და მუშაობის ეფექტურობის გაზრდის მიზნით, ჯგუფმა 2009 წელს დამოუკიდებლად დაწერა ბიზნესის მართვისა და ბიზნეს-პროცესების ადმინისტრირების ავტომატიზებული თანამედროვე პროგრამა „SAP“, რომელიც ყოველწლიურად ვითარდება.

2018 წლის სექტემბერში ჯგუფმა დაწერა შრომის უსაფრთხოებისა და ჯანმრთელობის მართვის (ISO 45001:2018) და გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემები (ISO 14001:2015). 2024 წლის თებერვალში ჯგუფმა წარმატებით გაიარა გარე საკონტროლო აუდიტი ზემოთაღნიშნული სისტემების კუთხით და მიიღო სერთიფიკატების 2027 წლის 31 იანვრის ჩათვლით გამოყენების უფლება.

2020 წელს ჯგუფმა დაიწყო გადაწყობა ექაილ საოპერაციო მოდელზე. ეს მოდელი გულისხმობს ჯგუფის სტრუქტურის სრულ ცვლილებას (დეტალური ინფორმაცია სტრუქტურულ ცვლილებებზე მოცემულია ჯგუფის ბიზნეს მოდელისა და კორპორატიული მართვის ნაწილში). ჯგუფი ორიენტირებულია მომხმარებელსა და მასთან დაკავშირებულ მიზნებზე. დეპარტამენტების ფუნქციონალური დაყოფის ნაცვლად, ვიღებთ სურვილისამებრ კონკრეტული მიზნის გარშემო გაერთიანებულ გუნდებს, რომლებიც, შეძლებისდაგვარად, დაკომპლექტებულია განსხვავებული კომპეტენციის მქონე ადამიანებით.

ჯგუფის მოცემულ სტრუქტურაზე გადასვლა ბიზნესის პროცესების ოპტიმიზაციისა და საოპერაციო ეფექტურობის ამაღლების საწინდარია. ისტორიულად ჯგუფის ბიზნეს მოდელი ეფუძნება იდეას, მოემსახუროს ყველა ტიპის მომხმარებელს, განურჩევლად ავტომობილის ბრენდისა, მოდელის ან წლოვანებისა. შესაბამისად, აღნიშნული მოდელი მოითხოვს რამდენიმე მიმართულების ერთდროულ მართვას, ხოლო თავის მხრივ, მიმართულებები აერთიანებს სხვადასხვა ბრენდებსა და გაყიდვების არხებს, რაც ერთობლიობაში წარმოქმნის კომპლექსურ ორგანიზაციულ სტრუქტურას.

ამასთანავე, წლების განმავლობაში ბაზარზე წარმატებულმა საქმიანობამ განაპირობა ჯგუფის მასშტაბების ზრდა, რაც თავისთავად წარმოშობს რისკებს, რომ ცენტრალიზებული ორგანიზაციული მართვის პირობებში რიგი პროცესების ეფექტურობა და ეფექტიანობის ხარისხმა შეიძლება დაიწიოს. სწორედ ასეთი შედეგების თავიდან ასაცილებლად მოახდინა ჯგუფმა ექაილ ტრანსფორმაცია.

მოცემული მოდელი განაპირობებს თანამშრომელთა მოტივაციისა და შრომისუნარიანობის ამაღლებას, რადგან მის პირობებში გადაწყვეტილების მიღება არის დეცენტრალიზებული და ადამიანური კაპიტალი თვითორგანიზებადი გუნდის წევრებს წარმოადგენს. გაცილებით მარტივად ხდება პრიორიტეტების დალაგება ბიზნეს ერთეულების დონეზე, რაც ბაზარზე უფრო მოქნილად მოქმედების საშუალებას იძლევა. ამასთან ერთად ჯგუფის მენეჯმენტს უმარტივდება მთლიანი სურათის აღქმა, შეფასება და საჭიროების შემთხვევაში დროული რეაგირება.

ჯგუფი ოპერირებს შვილობილი კომპანიების მეშვეობით, რომელთა შესახებ დეტალური ინფორმაცია აღწერილია სექციაში – შვილობილი კომპანიების მიმოხილვა.

ჯგუფს 2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით დასაქმებული ჰყავდა 2 700-ზე მეტი ადამიანი.

ბიზნესი და ოპერაციები

ჯგუფი მომხმარებელს სთავაზობს საავტომობილო ეკოსისტემის სრულ სპექტრს, რაც გულისხმობს მსუბუქი მანქანების ყიდვა-გაყიდვას, გაქირავებას, სპეც-ტექნიკისა და სატვირთო ტექნიკის ყიდვა-გაყიდვას, გაქირავებას, საავტომობილო პროდუქტებსა და სრულ სერვისს.

ჯგუფის პროდუქტების ასორტიმენტი მოიცავს შემდეგ პროდუქციას: საბურავები, ზეთები, აკუსტიკური ბარიერები, სატვირთო და მსუბუქი ავტომობილების ნაწილები, ფილტრები, ავტომობილის აქსესუარები და მოვლის საშუალებები, საავტოფარეხო და ინდუსტრიული დანადგარები, ფოლადის გვარლები და საკონვეიერო ლენტები, სპეც-ტექნიკის ნაწილები, დიზელის აგრეგატების ნაწილები.

ჯგუფის სერვისის თანამშრომლები ყოველწლიურად გადიან კვალიფიკაციის ასამაღლებელ კურსებს უცხოელ პარტნიორებთან, როგორებიცაა: ZF, BOSCH, SCHAEFFLER, SHELL, DENSO, FEBI, MOTUL, VARTA და სხვა. აღნიშნული სერვის-ცენტრები დაკომპლექტებულია თანამედროვე მანქანა-დანადგარებით. ჯგუფი კორპორატიულ და საცალო მომხმარებელს ავტოტექნომსახურების სრულ ასორტიმენტს სთავაზობს, რაც მოიცავს თითქმის ყველა მსუბუქი და სატვირთო სატრანსპორტო საშუალებების, მათ შორის, ავტობუსების, სამშენებლო და სპეცტექნიკის, სასოფლო-სამეურნეო და მიწისმთხრელი ტექნიკის დიაგნოსტიკას და შეკეთებას სპეციალური, ავტორიზებული პროგრამების მეშვეობით. მომსახურება მოიცავს:

- ▶ ვულკანიზაცია;
- ▶ სავალი ნაწილის შეკეთება;
- ▶ ელ. სისტემის დიაგნოსტიკა და შეკეთება;
- ▶ ძრავის დიაგნოსტიკა და შეკეთება;
- ▶ თვლების შეყრის გასწორება;
- ▶ დისკების გასწორება;
- ▶ ძრავში ზეთის შეცვლა;
- ▶ ავტომატურ კოლოფში ზეთის შეცვლა;
- ▶ წინა მაშუქების გასწორება სტენდზე;
- ▶ გადაცემათა კოლოფის შეკეთება;
- ▶ საწვავი სისტემის დიაგნოსტიკა და შეკეთება;
- ▶ სამღებრო და სათუნუქე სამუშაოები;
- ▶ რეცხვა.

არსებული უნიკალური პროდუქტები

1. „ბიზნეს პროცესების დიჯიტალიზაცია“

ჯგუფმა დანერგა სრულად დიჯიტალიზირებული ბიზნეს პროცესები.

მომხმარებელი შოურუმში ვიზიტისას მიმართავს გაყიდვების კონსულტანტს, რომელიც ეხმარება პროდუქციის შერჩევაში, სისტემაში შექმნილი ინვოისი ფურცელზე აღარ იბეჭდება, ინვოისის შექმნისთანავე მომხმარებელი მობილურ ტელეფონზე მიიღებს შეტყობინებას, სადაც მითითებული იქნება საგადახდო კოდი, რომლის საფუძველზეც შეძლებს თანხის გადახდას.

2. „ჩემი ავტომობილის ისტორია“

ჩემი ავტომობილის ისტორია არის ონლაინ მომსახურება ჯგუფის როგორც საცალო, ასევე კორპორატიული კლიენტებისათვის, რომელთაც საშუალება აქვთ, იხილონ საკუთარი დანახარჯები და დანაზოგები, განხორციელებული მომსახურებებისა თუ შენაძენების ხარჯთაღრიცხვა და მათი ანალიზი სხვადასხვა კრილში, ონლაინ რეჟიმში აკონტროლონ საკუთარი ავტომობილის ისტორია, მიიღონ აუცილებელი შეხსენებები და რეკომენდაციები ავტომობილის მოვლასთან დაკავშირებით. www.mycarhistory.ge-ზე მომხმარებლების მიერ ჯგუფში განხორციელებული ყოველი ოპერაცია ავტომატურად ვებ-პლატფორმაზე იწახება. ეს ინფორმაცია კონფიდენციალურია და მომხმარებელს მასზე წვდომა აქვს მხოლოდ ავტორიზაციის გავლის შემდეგ, პირადი მონაცემების შეყვანის საფუძველზე. აღნიშნულ სერვისს არ აქვს ანალოგი ქვეყნის მასშტაბით.

3. ონლაინ რეზერვაცია

ონლაინ რეზერვაცია წარმოადგენს წინასწარი ჩაწერის სერვისს, რომელიც მომხმარებლებს საშუალებას აძლევს დაჯავშნოს ვიზიტი სწრაფი სერვისის ან სერვისების მისაღებად შპს „თეგეტა მოტორსის“ ცენტრალურ ფილიალში. მომხმარებელს რამდენიმე წუთში შეუძლია სახლიდან გაუსვლელად ჩაეწეროს მისთვის სასურველ დროს და თავი აარიდოს შესაძლო ლოდინის პროცესს, დაზოგოს დრო და სწრაფად მიიღოს სასურველი სერვისი:

- ▶ ძრავის ზეთის შეცვლა;
- ▶ ძრავის ზეთის ფილტრის შეცვლა;
- ▶ ძრავის ჰაერის ფილტრის შეცვლა;
- ▶ საწვავის ფილტრის შეცვლა;
- ▶ სალონის ფილტრის შეცვლა;
- ▶ საბურავის დაშლა-აწყობა;
- ▶ თვლების შეყრა;
- ▶ აკუმულატორის შეცვლა;
- ▶ საბურავის ბალანსირება;
- ▶ ალუმინის დისკების გასწორება;
- ▶ ავტომატურ გადაცემათა კოლოფში ზეთის შეცვლა;
- ▶ სავალი ნაწილის შემოწმება.

4. თეგეტა ქარდი

“თეგეტა ქარდი” (Classic, Silver, Gold, VIP) არის ავტომფლობელთათვის განკუთვნილი ლოიალობის ბარათი. ბარათის მფლობელი სარგებლობს „ჩემი ავტომობილის ისტორიის“ ონლაინ მომსახურებით. ნებისმიერი პროდუქტის/მომსახურების შეძენისას „თეგეტა ქარდზე“ აკუმულირდება ქულები, მათი გამოყენება სპეციალურ აქციებში მონაწილეობისას არის შესაძლებელი.

მომხმარებლის მხრიდან განხორციელებული ნებისმიერი შენაძენი პროდუქტსა თუ სერვისზე “თეგეტა მოტორსის” ცენტრებში ტარდება “თეგეტა ქარდზე”. ბარათზე ქულების განსაზღვრული რაოდენობის დაგროვებისას, მფლობელები მონაწილეობას იღებენ “თეგეტა მოტორსის” სპეციალურ აქციებში (მაგ. გამოცხადებული გათამაშებები, ქულების გაორმაგება და ა.შ.).

თეგეტა კომფორტი

ჯგუფი მომხმარებელს ავტომობილის შეკეთებას სერვის-ცენტრში მისვლის გარეშე სთავაზობს. „თეგეტა კომფორტი“ არის მომსახურება საქმიანი ადამიანებისთვის, რომლებსაც არ აქვთ დრო თავად მიიყვანონ ავტომობილი სერვის-ცენტრში. „თეგეტა კომფორტი“ გულისხმობს ავტომობილის მომსახურებას მომხმარებლის სერვის-ცენტრში მისვლის გარეშე. „თეგეტა მოტორსის“ პერსონალური მენეჯერი მიაკითხავს ავტომობილს მომხმარებლისთვის სასურველ მისამართზე და თავად უზრუნველყოფს მის სერვის-ცენტრში გადაყვანას და შეკეთებას. პერსონალური მენეჯერი მიდის მომხმარებლისთვის

სასურველ მისამართზე, იზარებს ავტომობილს, რომელზეც მთლიანად იღებს პასუხისმგებლობას და უზრუნველყოფს მის ტრანსპორტირებას „თეგეტა მოტორსის“ ცენტრალურ ფილიალში. აღსანიშნავია, რომ ავტომობილი ტრანსპორტირების დროს დაზღვეულია.

5. ავტოსერვისის ტექნიკური პროექტები

ჯგუფი მეწარმეებს, რომელთა ბიზნეს გეგმა დაკავშირებულია საავტომობილო სფეროსთან (ავტოტექნომოსახურებასთან), ტექნიკურ-საკონსულტაციო დახმარებას სთავაზობს. ავტოსერვისის ბიზნესის დაწყების ან გაფართოების მსურველებს ჯგუფი სთავაზობს შემდეგი სახის მომსახურებას:

- ▶ ტექნიკური პროექტის შექმნა;
- ▶ სამშენებლო პროექტის შექმნა;
- ▶ არქიტექტორული გადაწყვეტილებები;
- ▶ იურიდიული საკითხების მოგვარება;
- ▶ ობიექტის აშენება;
- ▶ მოწყობილობა-დანადგარების შერჩევა, მიწოდება, მონტაჟი;
- ▶ სარეალიზაციო პროდუქციით მომარაგება;
- ▶ დახმარება კადრების კვალიფიკაციის ამაღლებაში.

6. ონლაინ მაღაზია

ჯგუფმა მრავალფუნქციური პორტალი „shop.tegetamotors“ შეიმუშავა, რომლის მიზანია მომხმარებლებს მაქსიმალურად გაუმარტივოს საავტომობილო პროდუქტებისა თუ აქსესუარების მოძიება-შეძენის პროცესი და სწრაფადვე მიაწოდოს მისთვის სასურველ ლოკაციაზე.

ონლაინ მაღაზიაში განთავსებულია 20 ათასზე მეტი დასახელების პროდუქცია შემდეგი კატეგორიებიდან:

- ▶ საბურავები;
- ▶ ნაწილები;
- ▶ აკუმულატორები;
- ▶ ზეთები-სითხეები;
- ▶ დანადგარები;
- ▶ აქსესუარები.

მოქნილი და მრავალფუნქციური ვებგვერდი shop.tegetamotors.ge მნიშვნელოვან ბენეფიტებს სთავაზობს მომხმარებლებს :

- ▶ ადგილზე მიტანის სერვისი;
- ▶ მარტივი გადახდა, როგორც ნაღდი ანგარიშწორებით, ასევე გადარიცხვით;
- ▶ 300-ზე მეტი საერთაშორისო ბრენდის პროდუქცია;
- ▶ დახმარება ონლაინ რეჟიმში;
- ▶ მორგებული და სპეციალური შეთავაზებები.

7. Tegeta-ს აპლიკაცია

Tegeta-ს აპლიკაციამ კიდევ უფრო გაამარტივა კომუნიკაცია მომხმარებელსა და მის საავტომობილო პარტნიორს შორის. აპლიკაცია ხელმისაწვდომია როგორც APP STORE-ზე, ასევე PLAY STORE-ზე.

აპლიკაციის მეშვეობით მომხმარებელს შეუძლია:

- ▶ ონლაინ რეზერვაცია;
- ▶ პერსონალური მენეჯერის გამოძახება;
- ▶ მიღებული სერვისების ისტორიის კონტროლი;
- ▶ სასურველი ფილიალის მარტივად შერჩევა;
- ▶ სხვადასხვა შეთავაზებების მიღება;

გაყიდვის არხები

ჯგუფი ბაზარს უკავშირდება გაყიდვების 4 მთავარი არხით:

- ▶ საცალო;
- ▶ კორპორატიული;
- ▶ სახელმწიფო ტენდერები;
- ▶ საბითუმო.

საცალო ვაჭრობა

ჯგუფს ჰყავს 550 000-ზე მეტი აქტიური კლიენტი. კლასიკ ბარათი – 364 839, ვერცხლის ბარათი – 118 078, ხოლო ოქროს ბარათი – 73 777. ლოიალობის ბარათების მფლობელებს შეუძლიათ ისარგებლონ დაგროვებადი სისტემით. დაგროვებული ქულებით მომხმარებელს აქვს შესაძლებლობა შეიძინოს მისთვის სასურველი პროდუქტი ბარათის 1 გატარებით.

კორპორატიული კლიენტები

ჯგუფი ემსახურება 45 000-ზე მეტ კორპორატიულ კლიენტს საქართველოში არსებული ყველა ბიზნეს სექტორიდან. კორპორატიული გაყიდვების არხი ჯგუფის გაყიდვების ერთ-ერთი მნიშვნელოვანი მიმართულებაა და მოიცავს შემდეგ სექტორში მომუშავე კოპანიებს: გზების და ჰესების მშენებლობა, სამთო სამომპოვებლო სამუშაოები, სამშენებლო მასალების, რკინის და მეტალის წარმოება.

სახელმწიფო ტენდერები

ჯგუფი ემსახურება 1500-მდე საჯარო ორგანიზაციას, რაც გარკვეულწილად უზრუნველყოფს მომავალში სახელმწიფო სატრანსპორტო და ინფრასტრუქტურული პროექტების ზრდის შესაბამისად გაიზარდოს ბიზნესის ეს მოცულობაც.

საბითუმო ვაჭრობა

ჯგუფი აქტიურად მოქმედებს საბითუმო გაყიდვების სფეროში. 2018 წელს ჯგუფმა შექმნა საბითუმო პორტალი, რისი საშუალებითაც სავაჭრო პარტნიორებს შეუძლიათ მიიღონ სასურველი პროდუქტი ოფისიდან გაუსვლელად ონლაინ შეკვეთების საშუალებით.

ჯგუფის სტრუქტურა მოიცავს კომპანიებს, რომლებიც ჩართულნი არიან ავტომობილებისა და საავტომობილო პროდუქტების იმპორტის, დისტრიბუციის და სერვისის საცალო ვაჭრობის საქმიანობაში.

ჯგუფი არის ლიდერი როგორც საცალო გაყიდვებში, ასევე საბითუმო გაყიდვების, კორპორაციული გაყიდვებისა და სახელმწიფო ტენდერების ნაწილში.

სრულად კონსოლიდირებული შვილობილები წარმოადგენენ საოპერაციო ერთეულებს, რომლებიც კონცენტრირებას აკეთებენ ბიზნესის კონკრეტულ მიმართულებაზე. ასეთი კორპორაციული სტრუქტურა ჯგუფს საშუალებას აძლევს თითოეულ ერთეულში მიაღწიოს რესურსების გამოყენების მაქსიმალურ ეფექტურობას.

შვილობილი კომპანიების მიმოხილვა

შპს „თეგეტა თრაქ ენდ ბას“ – დაარსდა 2006 წელს, როგორც ერთ-ერთი უმსხვილესი გერმანული საავტომობილო კონცერნის, MAN TRUCK & BUS AG-ის ოფიციალური იმპორტიორი საქართველოში. დღეისათვის კომპანია MAN-ის, SCHMITZ CARGOBULL-ის, CIFA-ს, TEREX-ის, ISUZU-ს და მრავალი სხვა სპეციალური ტექნიკის მწარმოებელი კომპანიის ოფიციალური წარმომადგენელი და პარტნიორია საქართველოში.

შპს „თეგეტა კონსტრაქსშენ ექვიფმენტ“ – დაარსდა 2007 წელს. JCB-ის ოფიციალური დილერია საქართველოში. იგი მომხმარებელს სთავაზობს ცნობილი ბრიტანული ბრენდის, JCB-ის სამშენებლო და საგზაო ტექნიკას სრული საგარანტიო მომსახურებით, ასევე ნებისმიერი სამშენებლო ტექნიკის სერვისსა და სათადარიგო ნაწილებს.

შპს „თეგეტა პრემიუმ ვიიქელს“ – დაარსდა 2010 წელს. „პორშე“ და „მაზდა“-ს ოფიციალური წარმომადგენელია საქართველოში. 2011 წელს კომპანიამ გახსნა „პორშე ცენტრი თბილისი“, ხოლო 2012 წელს ქართულ ბაზარზე შემოიყვანა იაპონური ბრენდი „მაზდა“. ახდენს აღნიშნული სამარკო ნიშნის მქონე მსუბუქი ავტომობილების იმპორტს, რეალიზებასა და პორშე და მაზდას სამარკო ნიშნის მქონე მსუბუქი ავტომობილების მომსახურებას.

შპს „ტოიოტა ცენტრი თეგეტა“ – დაარსდა 2013 წელს. TOYOTA-ს ოფიციალური დილერია საქართველოში. 2013 წელს „თეგეტა მოტორსსა“ და „ტოიოტა კავკასიას“ შორის ურთიერთთანამშრომლობის შეთანხმება შედგა და 2013 წლის 26 აგვისტოს დაფუძნდა “TOYOTA CENTER TEGETA.” 2014 წელს კომპანიამ „ტოიოტა კავკასიისგან“ ტოიოტას დილერისა და ავტორიზებული სერვისცენტრის სტატუსი მიიღო. კომპანია მონობრენდულია და მისი მომსახურება სრულიად ტოიოტას ბრენდის ავტომობილებზეა ფოკუსირებული.

შპს „თეგეტა აკადემია“ – იურიდიულ პირად დაარსდა 2017 წელს. მისი მიზანია პროფესიული განათლების პოპულარიზაცია ქვეყანაში, მაღალკვალიფიციური სპეციალისტების მომზადება ავტომომსახურების სფეროში და მათი შემდგომი დასაქმება.

აკადემიის სასწავლო კურსს უძღვებიან როგორც ადგილობრივი, ასევე უცხოელი ტრენერები, მსოფლიოს წამყვანი ავტოინდუსტრიის სფეროდან, როგორებიც გახლავთ ბოში, მოტული, პორშე, ტოიოტა და სხვა მსოფლიო წამყვანი ბრენდები. 2020 წელს კომპანიას მიენიჭა არაფორმალური განათლების აღიარების უფლება საქართველოს კანონმდებლობით დადგენილი პროფესიული საგანმანათლებლო პროგრამების განხორციელების ფარგლებში. შედეგად კომპანიას ჰყავს დიპლომირებული მექანიკოსების კურსდამთავრებულები.

შპს „სკანდინავიან ავტო თეგეტა“ – დაარსდა 2019 წელს, რომლის მიზანიც არის ვოლვოს ბრენდის ავტომობილებით და სათადარიგო ნაწილებით ვაჭრობა, ასევე გაყიდვის შემდგომი მომსახურების გაწევა.

შპს „თი-ბი-ეი თეგეტა“ – TOYOTA-ს ოფიციალური დილერია ბათუმში. კომპანია მონობრენდულია და მისი მომსახურება სრულიად ტოიოტას ბრენდის ავტომობილებზეა ფოკუსირებული.

შპს „თეგეტა პრაიმ პროდაქტს“ - ბრიჯსტოუნის საბურავებისა და მოტულის ბრენდის საპოხი მასალების იმპორტიორი კომპანია.

შპს „თეგეტა ავტომოტივ იმპორტი“ - თეგეტა მოტორსის პორტუგელში არსებული ყველა მიმართულების იმპორტიორი, კერძოდ საბურავების, საპოხი მასალების, სათადარიგო ნაწილების, ბატარეების, ავტოფარეხების მოწყობილობების და ა.შ.

შპს „თეგეტა ინდასტრი“ – წარმოადგენს მზარდ კომპანიას ინდუსტრიულ სფეროში, რომელიც მომხმარებელს სთავაზობს მაღალი ხარისხის პროდუქტსა და მომსახურებას. კომპანიის ძირითადი საქმიანობა მოიცავს როგორც მობილური, ასევე სტაციონალური ქვის სამტვრევი ხაზის და ბეტონის მწარმოებელი დანადგარების იმპორტსა და მონტაჟს. მომხმარებლების შეუფერხებელი მუშაობისათვის კომპანიას მუდმივად მარაგში აქვს თითოეული დანადგარის სათადარიგო ნაწილი.

შპს „თეგეტა დისტრიბუცია“ – უზრუნველყოფს იმპორტირებული პროდუქციის დისტრიბუციას ქვეყნის მასშტაბით.

შპს „თეგეტა რითეილი“ - უზრუნველყოფს იმპორტირებული პროდუქციის რეალიზაციას საცალო, კორპორატიული და სახელმწიფო არხებით.

შპს „ქონსტრაქშენ მეშინარი ჯორჯია“ - ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მძიმე საგზაო-სამშენებლო ტექნიკის საცალო ვაჭრობა და მომსახურება. ამ მიმართულებით კომპანია უმსხვილესი ფრანგული ჯგუფის FAYAT GROUP-ის წევრი კომპანიის MARINI-ის ოფიციალური წარმომადგენელი გახდა. ეს ლიდერი ბრენდი საგზაო ციკლისთვის საჭირო აღჭურვილობის სრულ სპექტრს სთავაზობს მომხმარებელს. კომპანია ასევე არის გერმანული პრემიუმ ბრენდის Liebherr-ის სპეცტექნიკის ოფიციალური წარმომადგენელი საქართველოში.

შპს „თეგეტა ქომერშელ ვიიქლს“ - არის უმსხვილესი ფრანგული ბრენდის Renault Trucks-ის ოფიციალური წარმომადგენელი საქართველოსა და სომხეთში. ამ თანამშრომლობის შედეგად თეგეტა ჰოლდინგის სატვირთო პორტფელს შეემატა ამ ბრენდის ტექნიკაც.

შპს „თეგეტა კაპიტალი“ - კომპანიის Future Lab-თან თანამშრომლობით Startup Drive-ში ჩაერთო და საავტომობილო თემაზე შექმნილ სტარტაპებს დაეხმარა.

შპს „თეგეტა ლოჯისტიკი“ - კომპანია დაარსდა 2007 წელს, თუმცა ბაზარზე ეკონომიკური საქმიანობა 2022 წელს განაახლა. კომპანიის ძირითადი საქმიანობა საერთაშორისო გადაზიდვები და საბაჟო მომსახურებაა. კომპანია ტვირთის გადაზიდვას ახორციელებს საჰაერო, სახმელეთო და სარკინიგზო ტრანსპორტით.

შპს „თეგეტა ეფრუვდ“ - კომპანიის ძირითადი საქმიანობა ამერიკიდან სუფთა ისტორიის მქონე ავტომობილების ჩამოყვანა-რეალიზებაა. კომპანიის მიზანია მეორადი ავტომობილების ბაზარზე შექმნას მაღალი კლასის, ხარისხიანი და სანდო მომსახურება, რომლის დახმარებითაც მომხმარებელს გაუმარტივებს ავტომობილის შერჩევა-შემენის პროცესს და გაუჩენს საიმედოობის შეგრძნებას, რომ შეძენილი პროდუქტი არის ხარისხიანი და არ საჭიროებს დამატებით გადამოწმებას. თეგეტა ეფრუვდი ასევე მომხმარებელს სთავაზობს სერვისს, რომლის საშუალებითაც ისინი შეძლებენ მარტივად გაყიდონ ან ჩაანაცვლონ არსებული ავტომობილი ახლით.

შპს „თეგეტა თაიარ იმპორტს“ – 2022 წელს დაარსდა შპს „თეგეტა თაიარ იმპორტს“. კომპანია უზრუნველყოფს საბურავების იმპორტსა და რეალიზაციას.

შპს „თეგეტა რეალ ისთეით“ - კომპანია დაარსდა 2022 წელს, თუმცა ამ დრომდე არ ახორციელებს ბაზარზე ეკონომიკურ საქმიანობას. კომპანიის ძირითად საქმიანობას უძრავი ქონების მართვა წარმოადგენს.

შპს „ავტო გალერი“- 2022 წლის ივნისსა და ივლისში თეგეტა მოტორსმა მიიღო კონტროლი შპს „ავტო გალერი“-ზე - 90%. მანამდე კომპანია იყო თეგეტა მოტორს ჯგუფის დაკავშირებული მხარე. კომპანია ახორციელებს როგორც მეორადი, ასევე ახალი ავტომობილების რეალიზაციას. კომპანია მთავარ აქცენტს აკეთებს ელექტრომობილების რეალიზაციაზე. 2023 წელს შპს თეგეტა მოტორსმა შეიძინა დარჩენილი 10%-ც ავტოგალერიში და გახდა მისი 100%-იანი წილის მფლობელი.

შპს „თეგეტა ქარ რენტ“ - წარმოადგენს შპს „ავტო გალერის“ 100%-იანი წილის მქონე კომპანიას. 2020 წლიდან კომპანია უმსხვილესი Car Rental ბრენდის Europcar International-ის ექსკლუზიური წარმომადგენელი გახდა. კომპანია როგორც ფიზიკურ პირებს, ასევე ორგანიზაციებს სთავაზობს საოპერაციო ლიზინგს, სატრანსპორტო მომსახურებასა და ავტომობილების გაქირავებას.

შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალი“ - 2022 წლის ივნისსა და ივლისში თეგეტა მოტორსის ჯგუფს შეუერთდა შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალი“. მანამდე კომპანია იყო თეგეტა მოტორს ჯგუფის დაკავშირებული მხარე. კომპანიის საქმიანობის სფერო მოიცავს ავტომობილების აკუმულატორებით, ზეთებით, ფილტრებით, სათადარიგო ნაწილებით ვაჭრობას.

შპს „რენტალ ჯორჯია“ - წარმოადგენს შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალის“ 100%-იანი წილის მქონე კომპანიას. თეგეტა რენტალსი მომხმარებელს სთავაზობს ნებისმიერი სახის სამშენებლო და სპეც ტექნიკის იჯარას

გამოცდილი ოპერატორებით, როგორც დღიური ასევე გრძელვადიანი საჭიროებისთვის. ასევე, ტექნიკით მომსახურებას მიწის სამუშაოებისა და ინერტული მასალების ტრანსპორტირების მიმართულებით. კომპანია ოპერირებას ახორციელებს მსოფლიოში არსებული საუკეთესო ბრენდების ტექნიკის მეშვეობით MAN, JCB, DRESSTA.

შპს „კავკასუს ავტომოტივი“ – 2022 წლის ივნისსა და ივლისში თეგეტა მოტორსის ჯგუფს შეუერთდა შპს „კავკასუს ავტომოტივი“. მანამდე კომპანია იყო თეგეტა მოტორს ჯგუფის დაკავშირებული მხარე. კომპანია წარმოადგენს Volvo-ს ბრენდის ავტომობილების ავტორიზებულ იმპორტიორს საქართველოში და რომელიც სახელშეკრულებო ურთიერთობაში იმყოფება „დილერთან“.

შპს „აზტექ და თეგეტა მოტორსი“ – 2022 წლის ივნისსა და ივლისში თეგეტა მოტორსის შვილობილმა კომპანიამ შპს „თეგეტა მოტორს ბაქომ“ შეისყიდა შპს „აზტექ და თეგეტა მოტორსი“ აქციები და გახდა აქციების 75%-ის მფლობელი. მანამდე შპს „აზტექ და თეგეტა მოტორსი“ ჯგუფის მეკავშირე საწარმო იყო. კომპანია ოპერირებს აზერბაიჯანის ბაზარზე. კომპანია ადგილობრივ მომხმარებელს სრულ ავტო-ტექ მომსახურებას და საავტომობილო პროდუქტების დიდ არჩევანს სთავაზობს როგორც საცალო, ასევე კორპორატიული და საბითუმო მიმართულებით. 2023 წელს შპს თეგეტა მოტორს ბაქომ შეიძინა დარჩენილი 25%-იანი წილიც შპს აზტექ და თეგეტა მოტორსში.

შპს „კავკასუს მეშინერი“ – დაარსდა 2023 წლის თებერვალში, Hyundai-ს სამშენებლო და სამრეწველო ტექნიკის ავტორიზებული დილერი, ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მძიმე საგზაო-სამშენებლო ტექნიკის საცალო ვაჭრობა და მომსახურება.

შპს „თეგეტა ენერჯი“ – დაარსდა 2023 წლის ნოემბერში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს უკრაინა“ - კომპანიის წარმომადგენლობა უკრაინაში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს ცენტრალ აზია“ - კომპანიის წარმომადგენლობა უზბეკეთში, კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სათადარიდო ნაწილებით ვაჭრობა.

შპს „თეგეტა მოტორს ყაზახეთი“ - კომპანიის წარმომადგენლობა ყაზახეთში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს დუშანბე“ – კომპანიის წარმომადგენლობა ტაჯიკეთში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს ბიშკეკი“ – კომპანიის წარმომადგენლობა ყირგიზეთში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს იუ ეს ეი“ – კომპანიის წარმომადგენლობა ამერიკის შეერთებულ შტატებში, არააქტიური კომპანია.

შპს „ქარ რენტ არმენია“ - წარმოადგენს შპს „თეგეტა ქარ რენტის“ შვილობილ კომპანიას და წარმოდგელია სომხეთში. არააქტიური კომპანია.

შპს „ქონსტრაქშენ მეშინერი არმენია“ - წარმოადგენს შპს „ქონსტრაქშენ მეშინერი ჯორჯიას“ შვილობილ კომპანიას და წარმოდგელია სომხეთში. არააქტიური კომპანია.

ბრენდები

ჯგუფმა ჩამოაყალიბა პარტნიორული ურთიერთობები მრავალ საერთაშორისო მწარმოებელთან და ბრენდთან, მათ შორის:

► Bridgestone	► Hino	► Hankook
► Michelin	► Febi	► Toyota
► Continental	► Hengst	► Porsche
► Shell	► MAN	► Mazda
► Mobil	► JCB	► Volvo
► Motul	► Varta-Johnson Controls	► Liebherr
► Bosch	► ZF group	► MARINI
► Denso	► BOMAG	► Gomaco
► BMC	► Renault Trucks	► Berco
► Petronas	► Clark	► Fendt
► Milwaukee	► Valtra	► Geely

ჯგუფი ყოველწლიურად ზრუნავს მაღალტექნოლოგიურ განვითარებაზე მსოფლიოს წამყვანი ბრენდების მხარდაჭერით, დასავლური ცოდნის, გამოცდილების გაზიარებითა და საკუთარ საქმიანობაში დანერგვით. ჯგუფი მუდმივად ხარისხზეა ორიენტირებული, სწორედ ამაზე მეტყველებს ჯგუფის უცვლელი სლოგანი „დროა აირჩიო ხარისხი“.

კორპორაციული სოციალური პასუხისმგებლობის (CSR) სტრატეგია

კორპორაციული სოციალური პასუხისმგებლობა „თეგეტასთვის“ საქმიანობის განუყოფელი ნაწილია. თეგეტა ჰოლდინგისთვის, როგორც პასუხისმგებლიანი ბიზნესისთვის, კორპორაციული სოციალური პასუხისმგებლობის სტრატეგია სახელმძღვანელოა და პირველი ქართული მსხვილი კომპანიაა, რომელმაც საერთაშორისო სტანდარტებზე დაყრდნობით CSR სტრატეგია შეიმუშავა, სადაც სტრატეგიის პრიორიტეტულ მიმართულებებად იდენტიფიცირდა:

1. თანამშრომელთა კეთილდღეობა - პასუხისმგებლიანი კომპანიის მიზანი უნდა იყოს ადამიანური რესურსების როგორც პიროვნული, ასევე პროფესიული განვითარება, მრავალფეროვნებისა და თანაბარი შესაძლებლობების უზრუნველყოფა.
2. გარემოსდაცვითი პასუხისმგებლობა - დანერგილი სხვადასხვა ინიციატივებითა და CSR სტრატეგიაში განსაზღვრული გეგმებით შეეცდება შეამციროს გარემოზე ნეგატიური ზეგავლენა საქმიანობის მთელი საციცოცხლო ციკლის განმავლობაში.
3. უსაფრთხოება - მომხმარებლების და პროდუქციის/მომსახურების უსაფრთხოება და ჯანმრთელობა, თანამშრომელთა უსაფრთხოება სამუშაო ადგილზე და საგზაო უსაფრთხოება.

თითოეულ მიმართულებაზე შემუშავდა სტრატეგიული გეგმები, რომელთა განხორციელებას კომპანია 2030 წლისათვის გეგმავს.

გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემები

ჯგუფის მისიაა საქმიანობა წარმართოს ისე, რომ გაუფრთხილდეს და ზიანი არ მიაყენოს გარემოს, რისთვისაც უზრუნველყოფს ეკოლოგიური მიმართულებით წარმოქმნილი უარყოფითი ზეგავლენის პრევენციას.

გარემოს დაცვის მიმართულებით ჯგუფის მიზანია:

- ტექნიკური ინფრასტრუქტურისა და შიდა პროცესების გაუმჯობესებაზე მუდმივად ზრუნვა;
- პერსონალის კვალიფიკაციის, მოტივაციისა და გაცნობიერების/ჩართულობის ამაღლება;
- ქვეყანაში მოქმედი ნორმატიული და საკანონმდებლო აქტების დაცვა;
- მენეჯმენტის სისტემის ფუნქციონირების მუდმივი გაუმჯობესება და აღნიშნული მიმართულებით რისკების შემცირება.

ჯგუფი ზრუნავს საკუთარ იმიჯზე, ადგილობრივ და საერთაშორისო პარტნიორთა და სხვა დაინტერესებულ მხარეთა ნდობის მოპოვებაზე. აღნიშნულის გათვალისწინებით, მისი საქმიანობიდან და სოციალური პასუხისმგებლობიდან გამომდინარე, ჯგუფი ვალდებულია იღებს, ადგილობრივი საკანონმდებლო მოთხოვნების დაცვით, მუდმივად გააუმჯობესოს გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემა და მისი ფუნქციონირების ეფექტურობა, რაც ძირითად საფუძველს წარმოადგენს შიდა მოხმარების ბუნებრივი რესურსების გაფრთხილებისა და მაქსიმალურად დაზოგვისათვის.

2018 წლის სექტემბერში ჯგუფმა დაწერა გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემები (ISO 14001:2015).

ISO 14001 არის საერთაშორისო სტანდარტი, რომელიც განსაზღვრავს მოთხოვნებს გარემოსდაცვითი მართვის სისტემისთვის. ის ეხმარება ორგანიზაციებს გააუმჯობესონ თავიანთი გარემოსდაცვითი საქმიანობა რესურსების უფრო ეფექტურად გამოყენების გზით და ნარჩენების შემცირებით, კონკურენტუნარიანი უპირატესობითა და დაინტერესებული მხარეთა ნდობით.

გარემოს დაცვის მიმართულებით ჯგუფმა შემდეგი მნიშვნელოვანი პროექტები განახორციელა:

- **მვანე არჩევანი** - შპს „ტოიოტა ცენტრი თეგეტა“ 2019 წლიდან გლობალურ პროექტში - „ეკოგამოწვევა 2050“ ჩაერთო და კამპანიით - „მწვანე არჩევანი“ ჰიბრიდული ავტომობილების გაყიდვების წახალისებას შეუდგა. კამპანიის ფარგლებში ყველა, ვინც „ტოიოტა ცენტრ თეგეტაში“ ჰიბრიდული ძრავით აღჭურვილ მოდელს შეიძენს, „მწვანე გზის კლუბის“ წევრი ხდება. ჯგუფი მათ სახელზე აჯამეთის დაცულ ტერიტორიაზე იმერულ მუხას რგავს, რომელიც გადამწეების პირას მყოფი და წითელ ნუსხაში შეტანილი ჯიშია. ამ პერიოდის განმავლობაში ჩვენი მომხმარებლის სახელით აჯამეთში 1,000-მდე მუხა დაირგო.



- **ნულოვანი ემისია** - ჯგუფი მუდმივად ცდილობს ჰაერის დაბინძურების პრობლემის წინააღმდეგ ბრძოლაში თავისი წვლილის შეტანას. შვილობილი კომპანია - შპს „თეგეტა პრემიუმ ვიიქელსი“ რეგიონის მასშტაბით ელექტროავტომობილების სერვისის პირველი ჰაბია. ჯგუფი მომხმარებელს მის ტერიტორიაზე დამონტაჟებულ მანქანების ელექტროდამტენებს სთავაზობს, რაც სწრაფი დამუხტვის საშუალებას იძლევა. დამატებით, დამტენები თბილისის რამდენიმე ობიექტსა და საქართველოში არსებული ცნობილი ქსელური სასტუმროების ტერიტორიაზეა ხელმისაწვდომი. ასევე, „თეგეტა მოტორსის“ ცენტრალური ფილიალის სერვისცენტრში გამოყოფილია ელექტრო სატვირთო მანქანები, რომლებიც შიდა პერიმეტრზე ავტონაწილების გადასატანად გამოიყენება.



- **ნარჩენების მართვა** - გარემოზე მავნე ზემოქმედების შესამცირებლად ჯგუფის ერთ-ერთი მიმართულებაა ნარჩენების მართვა და გადამუშავება.

საუბარია ავტომობილების ნაწილებისა და პროდუქციის დახარისხებასა და გადამუშავებაზე (ფილტრის მასალები, მეორადი ზეთები, საბურავები და აკუმულატორები). ნარჩენების მართვა და გადამუშავება ჯგუფის ყოველდღიურობის ნაწილია, თუმცა პროცესის სრულყოფილი და ეფექტიანი მართვისთვის ჰოლდინგის შემადგენლობაში კომპანია **Tegeta Green Planet** გაჩნდა. კომპანია ერთ-ერთი პირველია საქართველოში, რომელმაც ეს ვალდებულება აიღო და გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტროსაგან ავტორიზაცია მოიპოვა. Tegeta Green Planet საავტომობილო პროდუქტების მართვისა და სერვისის შემდგომ მიღებული ნარჩენების გადამუშავებაზე იღებს ვალდებულებას. უსარგებლო ნაწილები რეციკლირების იმ ობიექტებს გადაეცემა, რომელთაც შესაბამისი ლიცენზიები აქვთ. ამის გარდა, Tegeta Green Planet-მა თბილისის შემოვლით გზაზე დაყრილი ათასობით საბურავი, გაიტანა და გადასცა გადამამუშავებელ ქარხნებს.



- **ქალაქის მოხმარების შემცირება** - ჯგუფმა გარემოზე ზრუნვის მიმართულებით ქალაქის მოხმარების შესამცირებლად მომხმარებელთან კომუნიკაციის სისტემა შეცვალა. ჯგუფის სერვის-ცენტრებში მისულ მომხმარებელს კონკრეტული პროდუქციის ან სერვისის მიღებისას საკმაოდ ხშირად უხდებოდა ფურცლის გამოყენება. 2021 წლიდან ჯგუფის სერვისების ნაწილი გაციფრულდა და მომხმარებლები ახლა საჭირო დოკუმენტაციას მოკლე ტექსტური შეტყობინების სახით იღებენ. სამომავლოდ, ქალაქის მოხმარების შესამცირებლად, ჯგუფი სისტემის სრულად გაციფრულებას გეგმავს.



- **ენერგო ეფექტურობა** - ჯგუფი მცირე, საშუალო თუ დიდ სამშენებლო პროექტებს თანამედროვე სტანდარტით ახორციელებს, რა დროსაც ხარისხის აუცილებელი შემადგენელი ნაწილი სწორედ ენერგოეფექტურობაა. ამ მიმართულებით ჯგუფმა აიღო EDGE-ის სერტიფიკატი, რომელიც სრულად აკმაყოფილებს საერთაშორისო ფინანსური კორპორაციის (IFC-ის) მიერ შემუშავებული EDGE-ის კრიტერიუმებს, რომელიც მწვანე შენობების, ენერგო და რესურს ეფექტურობის ინოვაციური შეფასების ინტერუმენტს წარმოადგენს. გარდა ამისა, ჯგუფისა და Volvo-ის ახალ მულტიფუნქციური კომპლექსის ტერიტორიაზე მოეწყო 762 ერთეული მზის პანელი (627 ერთეული ცენტრების სახურავზე, ხოლო 135 - პარკინგზე). თანამედროვე ელექტროეფექტური ტექნოლოგიების დანერგვის შედეგად კომპლექსში მოხმარებული ელექტროენერგიის 75% მზის პანელების გამომუშავებულია, ხოლო



ულტრათანამედროვე წყლის გაფილტვრის სისტემის
მეშვეობით წლიურად მოსახმარი წყლის რესურსის
60% იზოგება.

- **პოლივიმი** - ჯგუფმა დაიწყო თანამშრომლობა რუსთავეში მდებარე საწარმო „პოლივიმთან“, რომელიც გადამუშავების მიზნით ნედლეულის სახით მოიხმარს პოლიეთილენ-ტერეფტალატის (PET) მეორად ბოთლებს. პარტნიორობის ფარგლებში, ჯგუფის ოფისებსა და სერვის ცენტრებში განთავსდება სპეციალური ყუთები, სადაც შეგროვებული მეორეული პლასტმასის ბოთლებისგან პოლივიმის საწარმოში გადამუშავებული ნედლეული დამზადდება. ჯგუფის ფილიალებში ყოველწლიურად საშუალოდ 40,000-ზე მეტი პოლიეთილენ-ტერეფტალატის ბოთლი გროვდება.

ჯგუფის წინაშე არსებული ძირითადი რისკები და გაურკვევლობები

ჯგუფის და მისი შვილობილი კომპანიების საქმიანობა ძირითადად კონცენტრირებულია საქართველოში. ვინაიდან ქვეყანა ჯერ კიდევ ფორმირების პროცესში მყოფი ბაზარია, მას არ აქვს კარგად განვითარებული ბიზნესის ინფრასტრუქტურა და ნორმატიული ბაზა, რაც უფრო განვითარებულ საბაზრო ეკონომიკებს ახასიათებთ. საქართველოში საქმიანობა შესაძლოა მოიცავდეს რისკებს, რომლებიც, ჩვეულებრივ, არ არსებობს განვითარებულ ბაზრებზე, მათ შორის რისკს, რომ ქართული ლარი არ არის თავისუფლად კონვერტირებადი ვალუტა ქვეყნის ფარგლებს გარეთ, არსებობს ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობის რისკები - სავალუტო რისკები.

ჯგუფი საკრედიტო რისკს გასწევს იქიდან გამომდინარე, რომ არსებობს სხვაობა ყიდვა-გაყიდვისა და სესხების ვალუტებსა და ჯგუფის სამუშაო ვალუტებს შორის. ჯგუფის სამუშაო ვალუტა უპირატესად ქართული ლარია („ლარი“). ვალუტა, რომელშიც ეს ოპერაციები უმეტესწილად არის გამოხატული არის აშშ დოლარი, ევრო, ბრიტანული გირვანქა-სტერლინგი და იაპონური იენი. აქედან ყველაზე მნიშვნელოვანია გარიგებები აშშ დოლარსა და ევროში.¹

„თეგეტას ჯგუფის“ კორპორაციული მართვის ანგარიშგება

შპს „თეგეტა მოტორსი“ (შემდგომში - „კომპანია“) წარმოადგენს ჰოლდინგურ კომპანიას, რომელიც აერთიანებს 36-მდე შვილობილ კომპანიას („თეგეტა მოტორსი“ და მისი შვილობილი კომპანიები ერთობლივად მოხსენიებული როგორც „თეგეტას ჯგუფი“/„ჯგუფი“). მისი კორპორაციული მართვის სისტემა შედგება როგორც უშუალოდ კომპანია „თეგეტა მოტორსის“ მართვის სტრუქტურის, ისე მისი შვილობილი კომპანიებისაგან, რომლებსაც აქვთ დამფუძნებელი კომპანიისგან დამოუკიდებელი მართვის სისტემა.

„თეგეტას ჯგუფის“ კორპორაციული მართვა ხორციელდება საქართველოს კანონმდებლობის მოთხოვნათა სრული დაცვით, მათ შორის, კომპანიის კორპორაციული მართვა შესაბამისობაშია საქართველოს ეროვნული ბანკის 2021 წლის 07 დეკემბრის N172/04 ბრძანებით დამტკიცებულ „საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტებისათვის კორპორაციული მართვის კოდექსთან“ („სებ-ის მიერ დადგენილი კოდექსი“) და მის საფუძველზე კომპანიის სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებულ „კორპორაციული მართვის კოდექსთან“, რომლითაც დადგენილია „ჯგუფის“ მართვის ძირითადი პრინციპები, კონტროლის ერთიანი სისტემა, მმართველ ორგანოებს შორის უფლებებისა და პასუხისმგებლობების გადანაწილების წესი, გადაწყვეტილებების მიღებისა და კომპანიის საქმიანობის მონიტორინგთან დაკავშირებული წესები და პროცედურები.

¹ დეტალური ინფორმაცია ჯგუფის მიერ ფინანსური რისკების მართვის შესახებ მოცემულია 2024 წლის აუდიტირებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.

„ჯგუფში“ დანერგილია შიდა კონტროლის ეფექტური სისტემა, რაც უზრუნველყოფს ზუსტი და სარწმუნო ფინანსური ანგარიშგების შედგენის პროცესს. „თეგეტა ჯგუფში“ კორპორაციულ მართვასთან დაკავშირებულ შიდა მარეგულირებელ დოკუმენტებს ამტკიცებს სამეთვალყურეო საბჭო, ხოლო კომპანიისა და შვილობილი კომპანიების დირექტორები/ოფიცრები ვალდებული არიან უზრუნველყონ სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებული შიდა მარეგულირებელ დოკუმენტების მათი მართვის სფეროში მყოფ კომპანიებში დანერგვა და ეფექტიანი შესრულება.

შპს „თეგეტა მოტორსში“ მმართველ ორგანოებს წარმოადგენს: პარტნიორთა კრება, სამეთვალყურეო საბჭო, ხელმძღვანელი პირები.

➤ **პარტნიორთა საერთო კრება** - კომპანიის მართვის უმაღლესი ორგანოა, რომლის მუშაობას წარმართავენ კომპანიის პარტნიორები, საქართველოს კანონმდებლობითა და კომპანიის წესდებით განსაზღვრული წესით; შპს „თეგეტა მოტორსის“ ჰყავს ორი პარტნიორი, კერძოდ, 98,78 წილის მესაკუთრეა შპს „თი ჯი ემ ჯგუფი“ (ს/ნ: 405347058), ხოლო 1,22 % წილის მესაკუთრეა ფიზიკური პირი, ბატონი თემურ კოხომე (პ/ნ: 42001000456). პარტნიორთა უფლებები და კომპეტენციის ფარგლები განსაზღვრულია კომპანიის წესდებითა და „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონით. პარტნიორთა კრება წესდებით განსაზღვრულ სხვა საკითხებთან ერთად პასუხისმგებელია შემდეგი საკითხების გადაწყვეტაზე:

- საზოგადოების ქონების პარტნიორთა შორის განაწილება;
- პარტნიორის გარიცხვა და გასვლა საზოგადოებიდან;
- სამეთვალყურეო საბჭოს შექმნა/გაუქმება, სამეთვალყურეო საბჭოს წევრის დანიშვნა/გამოწვევა, უფლებამოსილების ვადის განსაზღვრა, ვადის გაგრძელება, ანაზღაურების ოდენობის განსაზღვრა;
- საზოგადოების რეორგანიზაცია, დაშლა;
- საზოგადოების სადამფუძნებლო შეთანხმებაში ცვლილება/წესდების ახალი რედაქციის მიღება.
- წარმოების ახალი სახეებისა და/ან ახალი სამეურნეო საქმიანობის დაწყება და მათი შეწყვეტა;
- სხვა საზოგადოებაში ინვესტიციების განხორციელება, რომელთა ღირებულება ცალკე ან მთლიანად ერთ სამეურნეო წელიწადში აღემატება ერთ მილიონ აშშ დოლარს;

პარტნიორთა მორიგი რიგგარეშე მოწვევის უფლება აქვს: პარტნიორს/პარტნიორებს, სამეთვალყურეო საბჭოს ან/და მთავარ აღმასრულებელ ოფიცერს.

პარტნიორთა გადაწყვეტილების მისაღებად აუცილებელია კენჭისყრაში მონაწილეთა ხმების ნახევარზე მეტი, თუ კომპანიის წესდებით სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული. პარტნიორის ხმების რაოდენობა გამოითვლება შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების კაპიტალში ამ პარტნიორის წილის მიხედვით.

➤ **სამეთვალყურეო საბჭო** - კომპანიის მართვის უმაღლესი ორგანოს - პარტნიორთა კრების მიერ მიღებული გადაწყვეტილებით განსაზღვრული შემადგენლობით მოქმედი კოლეგიური ორგანოა, რომელიც შექმნილია კომპანიის ხელმძღვანელი პირების საქმიანობის კონტროლის განხორციელების მიზნით და საქმიანობას წარმართავს საქართველოს კანონმდებლობით, კომპანიის წესდებითა და სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით დადგენილი წესების შესაბამისად. მიმდინარედ სამეთვალყურეო საბჭო შედგება 6 (ექვსი) წევრიდან, რომელთაგან 2 (ორი) დამოუკიდებელი პირია. სამეთვალყურეო საბჭოს წევრი აირჩევა საერთო კრების მიერ კენჭისყრაში მონაწილე ხმათა უმრავლესობით.

სამეთვალყურეო საბჭოს ყოველი წევრი აირჩევა არაუმეტეს 3 წლის ვადით. სამეთვალყურეო საბჭოს წევრის უფლებამოსილების ვადა მისი ამოწურვის შემდეგ ავტომატურად გრძელდება საერთო კრების ჩატარებამდე და ამ კრებაზე ახალი წევრების არჩევამდე. სამეთვალყურეო საბჭოს წევრები შეიძლება არჩეულ იქნენ ახალი ვადით.

საბჭოს შემადგენლობა, მათი კომპეტენციები, უნარები და გამოცდილება ადეკვატურია საზედამხედველო მოვალეობების შესრულებისათვის, კომპანიის მიმართულების და სტრატეგიის შესამუშავებლად. საბჭოს თითოეულ ინდივიდუალურ წევრს გააჩნია საჭირო გამოცდილება, ცოდნა, კვალიფიკაციები, ექსპერტული გამოცდილება და პატიოსნება, რომ ეფექტურად განახორციელოს საბჭოს წევრის მოვალეობები და გააუმჯობესოს საბჭოს უნარი, ემსახუროს კომპანიის და მისი პარტნიორების გრძელვადიან ინტერესებს. საბჭოს ხელმძღვანელობს წევრთა მიერ არჩეული თავმჯდომარე, რომელსაც ჰყავს წევრთა მიერ არჩეული მოადგილე.

სამეთვალყურეო საბჭო წესდებით განსაზღვრულ სხვა საკითხებთან ერთად პასუხისმგებელია შემდეგი საკითხების გადაწყვეტაზე:

- რისკების მართვის და შიდა კონტროლის სისტემების დამტკიცება და მათი ეფექტური ფუნქციონირების ზედამხედველობა;
- ინფორმაციის გამჟღავნების პოლიტიკის განსაზღვრა;
- ფინანსური დაგეგმარების და ანგარიშგების საერთო სტანდარტების დამტკიცება;
- საზოგადოების კორპორატიულ მართვასთან დაკავშირებული შიდა მარეგულირებელი დოკუმენტების დამტკიცება, ოფიცერთა კომპეტენციის სფეროების გამიჯვნა და ამ მიზნით შესაბამისი მარეგულირებელი დოკუმენტაციის შემუშავება, დამტკიცება და ოფიცრებს შორის კომპეტენციის განაწილების საკითხებთან დაკავშირებული საკითხების გადაწყვეტა;
- საზოგადოების წლიური ბიუჯეტის დამტკიცება;
- წლიური ანგარიშის განხილვა და დასამტკიცებლად წარდგენა საერთო კრებისათვის, ასევე მოგების განაწილების წინადადების წარდგენა საერთო კრებისათვის;
- ოფიცრების დანიშვნა და გამოწვევა, მათთან ხელშეკრულებების დადება და შეწყვეტა, აგრეთვე მათი ანგარიშების დამტკიცება, ოფიცრების საქმიანობაზე ზედამხედველობის გაწევა (კონტროლი) და ამ მიზნით, საზოგადოების საქმიანობასთან დაკავშირებული ანგარიშების გამოთხოვა;
- საზოგადოების ფასიანი ქაღალდების საფონდო ბირჟაზე სავაჭროდ დაშვების შესახებ გადაწყვეტილების მიღება;

მიმდინარედ, სამეთვალყურეო საბჭოს ფარგლებში შექმნილია აუდიტის და რისკების მართვის კომიტეტი 3 (სამი) წევრის შემადგენლობით, რომელსაც თავმჯდომარეობს დამოუკიდებელი წევრი, ასევე, შექმნილია სტრატეგიული განვითარებისა და ბიუჯეტირების კომიტეტი.

➤ **ოფიცრები** - კომპანიის ხელმძღვანელობასა და წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირები, რომლებიც ინიშნებიან სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ და ახორციელებენ საქართველოს კანონმდებლობით, კომპანიის წესდებით, პარტნიორთა საერთო კრებისა და სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ მიღებული გადაწყვეტილებით, აგრეთვე, მათთან გაფორმებული სასამსახურო ხელშეკრულებებით გათვალისწინებულ უფლებამოსილებებს. მიმდინარედ, შპს „თეგეტა მოტორს“ ხელმძღვანელობს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დანიშნული **მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი**, რომელსაც ექვემდებარება სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დანიშნული შემდეგი ოფიცრები:

- მთავარი ფინანსური ოფიცერი;
- აღმასრულებელი ოფიცერი;
- მსუბუქი ავტომობილების მთავარი ოფიცერი;
- სპეციალური დანიშნულების ტექნიკის მთავარი ოფიცერი;
- სატვირთო, კომერციული ტექნიკისა და ავტობუსების მთავარი ოფიცერი.

თითოეული ოფიცერი ხელმძღვანელობს ჯგუფის იმ სტრატეგიულ ბიზნეს მიმართულებას/დირიჟიას, რომლის ხელმძღვანელობითი უფლებამოსილება მინიჭებული აქვს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ და წარმოადგენს საზოგადოებას სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ განსაზღვრულ შვილობილ კომპანიებში მათი წესდებითა და საქართველოს კანონმდებლობით პარტნიორისათვის მინიჭებული სრული უფლებამოსილებით, დამოუკიდებლად, მათ შორის, ოფიცერი უფლებამოსილია მიიღოს გადაწყვეტილება მისი ხელმძღვანელობის სფეროში ახალი შვილობილი კომპანიის შექმნის და არსებული კომპანიების რეგისტრირებულ მონაცემებში (მათ შორის წესდებაში) ცვლილებების შესახებ.

თითოეული ოფიცერი, მისთვის მინიჭებული უფლებამოსილების ფარგლებში, სამეთვალყურეო საბჭოსთან წინასწარი შეთანხმების საფუძველზე ამტკიცებს მისი მართვის სფეროში არსებული სტრატეგიული ბიზნეს მიმართულების/დირიჟიის საშტატო განრიგს მთავარი აღმასრულებელი ოფიცრის მიერ დამტკიცებული საზოგადოების მართვის სტრუქტურის შესაბამისად, იღებს და ათავისუფლებს კომპანიის თანამშრომლებს, წყვეტს მათი წახალისებისა და დისციპლინური პასუხისმგებლობის საკითხებს.

მესამე პირების წინაშე საზოგადოების სრული წარმომადგენლობითი უფლებამოსილება მინიჭებული აქვს

მთავარ აღმასრულებელ ოფიცერს.

მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი:

- განკარგავს საზოგადოების ქონებას (საზოგადოების წესდების შესაბამისად);
- გასცემს მინდობილობებს (პროკურორის გარდა);
- საზოგადოების სახელით დებს ხელშეკრულებებს;
- ხსნის ანგარიშს/ანგარიშებს ბანკში და ახორციელებს საბანკო ოპერაციებს;
- სამეთვალყურეო საბჭოსთან წინასწარი შეთანხმების საფუძველზე ადგენს და ამტკიცებს საზოგადოების მართვის სტრუქტურას და საზოგადოების მართვის სტრუქტურაში განხორციელებული ცვლილებების შესახებ ინფორმაციას წარუდგენს სამეთვალყურეო საბჭოს;
- წყვეტს საზოგადოების მიმდინარე საქმიანობის სხვა საკითხებს, გარდა იმ საკითხებისა, რომლებიც განეკუთვნება საზოგადოების პარტნიორთა კრების, სამეთვალყურეო საბჭოს ან სხვა ოფიცრის კომპეტენციას.

შპს „თეგეტა მოტორსის“ კორპორაციული მართვის კოდექსის მიმოხილვა

2024 წლის 19 აპრილს შპს „თეგეტა მოტორსის“ სამეთვალყურეო საბჭომ მიიღო გადაწყვეტილება კომპანიის „კორპორაციული მართვის კოდექსის“ დამტკიცების თაობაზე. კოდექსი შემუშავებული იქნა საქართველოს ეროვნული ბანკის 2021 წლის 07 დეკემბრის N172/04 ბრძანებით დამტკიცებულ „საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტებისათვის კორპორაციული მართვის კოდექსის“ საფუძველზე. სამეთვალყურეო საბჭოს 2025 წლის 08 მაისს მიღებული გადაწყვეტილებით დამტკიცდა „კორპორაციული მართვის კოდექსის“ მეორე რედაქცია.

დოკუმენტის მიღების მიზანს წარმოადგენს „თეგეტა მოტორსის ჯგუფის“ მმართველობისა და ხელმძღვანელობის საკითხების რეგულირება, სისტემატიზაცია, კომპანიის მართვის გამჭვირვალობის უზრუნველყოფა, კორპორაციული მართვის კულტურის გაუმჯობესება და საუკეთესო პრაქტიკის დადგენა, რაც დაფუძნებული იქნება:

- პასუხისმგებლიან, ანგარიშვალდებულ და მაღალ ღირებულებებზე დაფუძნებულ მართვაზე;
- ეფექტურ სამეთვალყურეო და აღმასრულებელ ორგანოებზე, რომლებიც იმოქმედებენ კომპანიის, მისი დასაქმებულებისა და პარტნიორების საუკეთესო ინტერესებიდან გამომდინარე;
- შესაბამის საინფორმაციო გახსნილობაზე და გამჭვირვალობაზე, რისკების მართვისა და შიდა კონტროლის ეფექტურ სისტემაზე.

კოდექსით დადგენილ იქნა კომპანიის კორპორაციული მართვის ჩარჩო, რომელიც დაფუძნებულია საქართველოს კანონმდებლობასა და კომპანიის წესდებაზე, საერთაშორისოდ აღიარებულ საუკეთესო პრაქტიკასა და შემდეგ უმნიშვნელოვანეს პრინციპებზე:

- **ანგარიშვალდებულება:** კოდექსი აყალიბებს კომპანიის ანგარიშვალდებულებას ყველა პარტნიორის მიმართ, განსაზღვრავს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ სტრატეგიის ჩამოყალიბების და აღნიშნულის საფუძველზე კომპანიის დირექტორთა/ოფიცერთა მიერ ხელმძღვანელობისა და მართვის პროცესს;
- **სამართლიანობა:** კომპანია ვალდებულია დაიცვას პარტნიორთა უფლებები და უზრუნველყოს ყველა პარტნიორის მიმართ თანაბარი მოპყრობა, მინორიტარი პარტნიორების ჩათვლით;
- **გამჭვირვალობა:** კომპანია პასუხისმგებელია, უზრუნველყოს, დროული და ზუსტი ინფორმაციის მიწოდება ყველა სათანადო პირისთვის კომპანიის ყველა არსებით საკითხზე, მათ შორის, ფინანსური მდგომარეობის, საქმიანობის ეფექტურობის, საკუთრების და კომპანიის ხელმძღვანელობის შესახებ, ისე, რომ აღნიშნული ინფორმაცია ადვილად ხელმისაწვდომი იყოს დაინტერესებული მხარეებისათვის;
- **პასუხისმგებლობა:** კომპანია აღიარებს თავისი პარტნიორების უფლებებს, რაც მათ მინიჭებული აქვთ საქართველოს კანონმდებლობით.

კომპანიის კორპორაციული მართვის ეროვნულ ბანკის მიერ დამტკიცებული კორპორაციული მართვის კოდექსით დადგენილ მოთხოვნებთან შესაბამისობის უზრუნველყოფაზე პასუხისმგებელია სამეთვალყურეო საბჭო.

სეზ-ის მიერ დადგენილ კორპორაციული მართვის კოდექსთან შესაბამისობის აღწერა

შპს „თეგეტა მოტორსის“ 2025 წლის 08 მაისს დამტკიცებული „კორპორაციული მართვის კოდექსი“ სრულ შესაბამისობაშია „მეწარმეთა შესახებ“, „ფასიანი ქაღალდების ბაზრის შესახებ“ და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონით დადგენილ მოთხოვნებთან.

შპს „თეგეტა მოტორსის“ მმართველობის პოლიტიკა შეესაბამება კომპანიის საქმიანობის პროფილს, მასშტაბს, კომპლექსურობას და შესაბამისად, გააჩნია:

- ა) კომპანიის წესდება, რომელიც განსაზღვრავს სამეთვალყურეო საბჭოსა და ხელმძღვანელ პირთა ფუნქციებსა და პასუხისმგებლობებს იმგვარად, რომ უზრუნველყოფილია მათ მიერ საკუთარი უფლებამოსილებების შესრულება და ეფექტიანი გადაწყვეტილების მიღების პროცესი;
- ბ) „ქცევისა და ეთიკის კოდექსი“, რომლითაც დანერგულია თანამშრომლების და მმართველი ორგანოს წევრების ეთიკური ქცევის მაღალი სტანდარტები;
- გ) მდგრადი განვითარების მიზნები, მათ შორის, გარემოსდაცვითი და სოციალური მმართველობის საკითხები;
- დ) კომპანიის სტრატეგია და სათანადო რესურსები, რათა მიღწეულ იქნეს დასახული მიზნები, მათ შორის, მდგრადი განვითარების მიზნები;
- ე) სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილი კომიტეტების, კერძოდ, აუდიტისა და რისკების მართვის კომიტეტის, ასევე, სტრატეგიული განვითარებისა და ბიუჯეტირების კომიტეტის დებულებები, რომელშიც გაწერილია შესაბამისი კომიტეტის მანდატი, საქმიანობის მიმართულებები და პროცედურები, მათ შორის, კომიტეტის სამეთვალყურეო საბჭოსთან ანგარიშგების, კომიტეტის წევრობასთან დაკავშირებული შეზღუდვების, კომიტეტის წევრთა როლებისა და ფუნქციების შესახებ საკითხები;
- ვ) მკაფიოდ განსაზღვრული ორგანიზაციული და მმართველობის სტრუქტურა, სადაც არავინ სარგებლობს შეუზღუდავი უფლებამოსილებებით და რომელიც უზრუნველყოფს პასუხისმგებლობების განსაზღვრის, რისკების ეფექტიანი იდენტიფიცირების, მართვის, მონიტორინგისა და ანგარიშგების პროცესებს, შესაბამის შიდა კონტროლის მექანიზმებს, მათ შორის, ჯანსაღი ადმინისტრირებისა და სააღრიცხვო პროცედურებს, რისკების მართვის ეფექტურ საინფორმაციო სისტემებსა და კონტროლებს, ანაზღაურების პოლიტიკასა და პროცედურებს.

კოდექსით განსაზღვრულია, რომ მმართველი ორგანოს ნებისმიერი წევრი უფლებამოსილია საწარმოს კორპორაციული მართვის სისტემასთან არსებულ პრობლემურ საკითხებზე მიმართოს სამეთვალყურეო საბჭოს.

პერიოდულად ხორციელდება კომპანიის წესდების, ქცევისა და ეთიკის კოდექსის, კორპორაციული მართვის კოდექსის, სამეთვალყურეო საბჭოსა და კომიტეტების დებულებების გადახედვა და საჭიროების შემთხვევაში განახლება, ყველა ზემოთ ჩამოთვლილი დოკუმენტის ბოლო მოქმედი რედაქციები საჯაროდ ხელმისაწვდომია, კერძოდ, განთავსებულია კომპანიის ვებგვერდზე: <https://tegeta.ge/>.

კომპანიის კორპორაციული მართვისას გააზრებულად სრულდება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტებისთვის დადგენილი მოთხოვნები, თუმცა ვინაიდან, სეზ-ის მიერ დადგენილი კოდექსი ეფუძნება მიდგომას: „შეასრულე ან განმარტე და წარმოადგინე ალტერნატივა“, კოდექსით გათვალისწინებულ იმ მოთხოვნებზე, რომლის შესრულებაც არ არის იმპერატიულად სავალდებულო სხვა ნორმატიული აქტით, კომპანიას მიმართული აქვს ალტერნატიული მეთოდებისთვის ან განსაზღვრული აქვს შესაბამისი ვადა მოთხოვნების სრულად დასაკმაყოფილებლად, კერძოდ:

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით მმართველობის ორგანოდ განსაზღვრულია დირექტორთა საბჭო, რომელიც სხვა ფუნქციებთან ერთად, აღასრულებს საწარმოს ბიზნესსტრატეგიებს, სამეთვალყურეო საბჭოსთან ერთად ქმნის ფინანსური და არაფინანსური რისკების, მათ შორის მდგრადი განვითარების, გარემოსდაცვითი და სოციალური, მართვის ეფექტურ სისტემებს, რისკის კულტურას, პროცესებსა და კონტროლებს, აწვდის სამეთვალყურეო საბჭოს ფუნქციების შესრულებისთვის საჭირო ინფორმაციას.

მიმდინარედ, შპს „თეგეტა მოტორსის“ ხელმძღვანელ პირებს წარმოადგენენ სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დანიშნული ოფიცრები, რომლებიც ხელმძღვანელობენ სტრატეგიულ ბიზნეს მიმართულებებს/დივიზიონებს, თუმცა კომპანიის ხელმძღვანელობით სტრუქტურაში კოლეგიური

ორგანოს სახით არ არის ჩამოყალიბებული დირექტორთა საბჭო. სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებული კორპორაციული მართვის სხვადასხვა პოლიტიკის ეფექტიან შესრულებაზე პასუხისმგებელნი არიან ოფიცრები. შესაბამისად, კოდექსით განსაზღვრული მოთხოვნები, რაც მიემართება დირექტორთა საბჭოს, გავრცელებულია კომპანიის ოფიცრებზე.

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე უნდა იყოს კოდექსით გათვალისწინებული დამოუკიდებელი წევრი.

მიმდინარედ, შპს „თეგეტა მოტორსის“ სამეთვალყურეო საბჭოს 2019 წლიდან თავმჯდომარეობს ამავე კომპანიის დამფუძნებელი პარტნიორი, რომელსაც აქვს დიდი გამოცდილება, კომპეტენცია და ცოდნა ავტონდუსტრიის სფეროში. ვინაიდან, აღნიშნული არ წარმოადგენს სხვა ნორმატიული აქტით გათვალისწინებულ იმპერატიულ მოთხოვნას, კომპანიის პარტნიორთა კრებას არ მიუღია გადაწყვეტილება თავმჯდომარის ცვლილების თაობაზე დამოუკიდებლობის კრიტერიუმის გათვალისწინებით.

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით ყველა საწარმო, მიუხედავად მისი ზომითი კატეგორიის, კომპლექსურობისა და საქმიანობის მასშტაბებისა, ვალდებულია, სამეთვალყურეო საბჭოს წევრებისაგან შექმნას აუდიტის კომიტეტი, ეფექტიანობის გაზრდისათვის სასურველია სამეთვალყურეო საბჭოსთან სხვა ფუნქციის მქონე კომიტეტების შექმნაც, მათ შორის რისკების მართვის, ანაზღაურების, ნომინაციისა და კორპორაციული მართვის კომიტეტები და სხვა. კოდექსით გათვალისწინებული კომიტეტების არარსებობის შემთხვევაში (გარდა აუდიტის კომიტეტისა) სამეთვალყურეო საბჭომ ან არსებულმა კომიტეტებმა უნდა უზრუნველყონ ამ კომიტეტების შესაბამისი ფუნქციების შესრულება.

მიმდინარედ, სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილია აუდიტისა და რისკების მართვის კომიტეტი, რომელსაც თავმჯდომარეობს დამოუკიდებელი წევრი და რომელიც შედგება 3 წევრისგან. ასევე, 2024 წელს სამეთვალყურეო საბჭოში შეიქმნა სტრატეგიული განვითარების და ბიუჯეტირების კომიტეტი. კოდექსით რეკომენდირებული სხვა კომიტეტების ფუნქციებს ასრულებს სამეთვალყურეო საბჭო.

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით, სამეთვალყურეო საბჭოს უნდა გააჩნდეს თვითშეფასების და შეფასების შესაბამისი პროცედურები, ამასთან, საწარმოში უნდა არსებობდეს სამეთვალყურეო საბჭოს შერჩევის კრიტერიუმებთან შესაბამისობის უზრუნველყოფისათვის სათანადო პოლიტიკა და პროცედურები.

მიმდინარედ, სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით გათვალისწინებულია კრიტერიუმები, რასაც უნდა აკმაყოფილებდეს საბჭოს წევრი, მათ შორის, წევრის დამოუკიდებლობის კრიტერიუმები. კომპანიაში წერილობითი სახით არ არსებობს სამეთვალყურეო საბჭოს თვითშეფასების და შეფასების შესაბამისი პროცედურები, ასევე, სამეთვალყურეო საბჭოს შერჩევის კრიტერიუმებთან შესაბამისობის უზრუნველყოფისათვის სათანადო პოლიტიკა და პროცედურები, მიმდინარედ შემუშავდება აღნიშნული დოკუმენტი წერილობითი ფორმით და დამტკიცდება უახლოეს პერიოდში..

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით, საერთო კრების მუშაობას ხელმძღვანელობს სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე, მისი არყოფნისას – მოადგილე, მოადგილის არყოფნისას კი – ერთ-ერთი დირექტორი. მათი არყოფნისას კრების თავმჯდომარეს ხმათა უმრავლესობით ირჩევს საერთო კრება. მმართველი ორგანოს ყველა წევრი, შიდა აუდიტის და სხვა კომიტეტების თავმჯდომარეები, ასევე გარე აუდიტორები უნდა ესწრებოდნენ საერთო კრებას. საერთო კრების ხელმძღვანელმა უნდა უზრუნველყოს, რომ აქციონერთა/პარტნიორთა კითხვებს გაეცეს პასუხი. დირექტორებმა უნდა უპასუხონ აქციონერთა/პარტნიორთა კითხვებს, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც პასუხი მატერიალურ ზიანს მიაყენებს საწარმოს, მის აქციონერებს/პარტნიორებსა და დასაქმებულებს, ან დაარღვევს კანონმდებლობის მოთხოვნებს. საწარმომ უნდა გაასაჯაროს აღნიშნული ინფორმაცია და საერთო კრების ოქმი.

კომპანიის წესდების თანახმად, პარტნიორთა კრებას თავმჯდომარეობს პარტნიორთა კრების თავმჯდომარე. „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე არ უნდა ხელმძღვანელობდეს საერთო კრებას. ამასთან, პარტნიორთა მოწვევით, კრებას ძირითადად ესწრება მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი. შესაბამისად, არ ხორციელდება არც ზემოთმითითებული ინფორმაციის და კრების ოქმის გასაჯაროება.

- სებ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსის მიხედვით, საწარმოს წერილობითი ფორმით უნდა ჰქონდეს ანაზღაურების პოლიტიკა.

კომპანიას შექმნილი აქვს ანაზღაურებისა და საბონუსე საკითხების მარეგულირებელი დოკუმენტები ცალ-ცალკე, საქმიანობის სფეროების, ასევე, თანამშრომელთა რანგების გათვალისწინებით. კომპანია მიმდინარე წელს შეიმუშავა ერთიანი ანაზღაურების პოლიტიკის ჩარჩო დოკუმენტიც, სადაც განსაზღვრულია იქნება მმართველი ორგანოს წევრების ანაზღაურების ზოგადი პრინციპები.

კორუფციისა და მექრთამეობის საწინააღმდეგო პოლიტიკა, თანამშრომელთა და ადამიანის უფლებების დაცვა

ჯგუფი თავის ყველა საქმეს წარმართავს კეთილსინდისიერად, გამჭვირვალედ და ეთიკურად. მენეჯმენტი მიმართავს ნულოვანი ტოლერანტობის მიდგომას მოსყიდვისა და კორუფციის მიმართ და ისწრაფვის იმოქმედოს პროფესიონალურად და სამართლიანად ყველა ბიზნეს გარიგებასა და ურთიერთობაში. ჯგუფის მიზანია მუდმივად დანერგოს და განახლოს კორუფციის საწინააღმდეგოდ ეფექტური სისტემები. ჯგუფი სტიმულს აძლევს თითოეულ პერსონალს, რათა მათ ადრეულ ეტაპზე განაცხადონ რაიმე საკითხის ან საეჭვო ქმედების შესახებ. ხოლო თუ თანამშრომელი არ არის დარწმუნებული, ადგილი აქვს თუ არა ქმედებას, რომელიც შეიძლება კავშირში იყოს მოსყიდვას ან კორუფციის ფაქტთან, ეს საკითხი უნდა განიხილოს ხაზის მენეჯერთან (ან თუ ეს არ არის შესაძლებელი, პირდაპირ ოციფერებთან/დირექტორთან). ჯგუფის ზოგადი პროცედურები მოსყიდვის ან კორუფციის ნებისმიერი რისკის შესამცირებლად მოიცავს:

- (ა) მექრთამეობისა და კორუფციის პოლიტიკის კომუნიკაცია თანამშრომლებთან;
- (ბ) მთავარი ფინანსური ოფიცრისა და შიდა აუდიტის დეპარტამენტის მიერ დრო გამოშვებით დაკვირვება თუ რამდენად ეფექტურად ხორციელდება ჯგუფის პოლიტიკა, შესაბამისობის, ადეკვატურობისა და ეფექტიანობის კუთხით.
- (ბ) ჯგუფის ოფიცრებისა და პერსონალის გადამზადება;
- (გ) ოპერაციების გამჭვირვალობა და ინფორმაციის გამჟღავნება;
- (დ) ფინანსური და კომერციული კონტროლი, როგორცაა სათანადო აღრიცხვა და აუდიტი;
- (ე) გადაწყვეტილების მიღება, როგორცაა უფლებამოსილების პროცედურების დელეგირება, ფუნქციების გამიჯვნა და ინტერესთა კონფლიქტის თავიდან აცილება;
- (ვ) დისციპლინური პასუხისმგებლობის დადგომა ჯგუფის კორუფციისა და მოსყიდვის საწინააღმდეგო წესების დარღვევის შემთხვევაში.

ჯგუფი ერთგულია ბიზნესისა და ეთიკური ქცევის უმაღლესი სტანდარტების, მათ შორის, ყველა მოქმედი კანონმდებლობისა და წესების და უზრუნველყოფს ჯგუფის ოპერირებას ყველა ამ ნორმებთან შესაბამისობაში. ჯგუფი პატივს სცემს საერთაშორისოდ აღიარებულ ადამიანის უფლებებს, როგორც ეს დადგენილია ადამიანის უფლებათა უნივერსალური დეკლარაციითა და შრომის საერთაშორისო ორგანიზაციის ძირითადი კონვენციებით. ბიზნესის და ადამიანის უფლებების შესახებ გაეროს სახელმძღვანელო პრინციპების შესაბამისად, ჯგუფი აცნობიერებს კორპორაციულ პასუხისმგებლობას, პატივი სცეს ამ პრინციპებს და უზრუნველყოს ადამიანის უფლებების დაცვა.

ჯგუფის ადამიანის უფლებათა პოლიტიკის მიზნებია:

- (ა) თანამშრომლების, ბიზნეს პარტნიორებისა და მომხმარებლების ინფორმირება ჯგუფის მიერ ადამიანის უფლებებისადმი ერთგულების შესახებ.

(გ) შენარჩუნებული იქნას ჯგუფის მაღალი ეთიკური სტანდარტები.

(დ) ხელი შეუწყოს გლობალურად ადამიანის უფლებების რეალიზაციას.

შიდა კონტროლების მიმოხილვა

ჯგუფის მენეჯმენტი ადეკვატურ ყურადღებას აქცევს შიდა კონტროლის სისტემას და აცნობიერებს IT კონტროლის მნიშვნელობას. ბუღალტრული აღრიცხვის სისტემაში შეტანილი მასალები ემყარება დამხმარე დოკუმენტაციას, რომელიც გენერირდება შინაგანად ან მიიღება მომწოდებლებისგან ან გამყიდველებისგან. ფულადი სახსრების გადინების ყველა ოპერაცია მკაცრად კონტროლდება და მტკიცდება ხაზინის განყოფილების ხელმძღვანელის ან მთავარი აღმასრულებელი ოფიცრისა და მთავარი ფინანსური ოფიცრის მიერ ტრანზაქციის მოცულობიდან გამომდინარე.

ჯგუფის ყოველდღიურ საქმიანობას აკონტროლებენ მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი და ფინანსური დირექტორი და/ან სხვა დირექტორები, ხოლო შვილობილ კომპანიებში ადგილობრივი დირექტორები. საკითხები, რომლებიც სცილდება შვილობილ კომპანიების მენეჯერების კომპეტენციას მიკუთვნებულია განსახილველად ჯგუფის შესაბამისი სტრატეგიული მიმართულების ოფიცირებთან. აუდიტის და რისკების მართვის კომიტეტი ჩართულია შიდა კონტროლის ხარვეზების აღმოჩენასა და დროულ გამოსწორებაში. სამეთვალყურეო საბჭო ამოწმებს ბუღალტრული აღრიცხვის დეპარტამენტის საქმიანობას და იღებს ყველა მნიშვნელოვან გადაწყვეტილებას სააღრიცხვო პოლიტიკის შესახებ.

ჯგუფის 2025 წლის მნიშვნელოვანი მოვლენები და სამომავლო გეგმები

2025 წლის მნიშვნელოვანი მოვლენები

- ▶ გაიხსნა რეგიონული ჰაბი - „თეგეტას“ ახალი მასშტაბური სერვისცენტრი გეზის ტერიტორიაზე. მომსახურების კომპლექსურ ცენტრს გერმანული ავტოკონცერნის MAN-ის მიერ უმაღლესი A კატეგორია მიენიჭა. ამიერკავკასიის რეგიონში პირველად სატვირთო და კომერციული ავტომობილების, ასევე ავტობუსების მომსახურება ერთ სივრცეში იქნება შესაძლებელი. მრავალფუნქციური სერვისცენტრი „თეგეტა ჯგუფის“ ბრენდის ქვეშ თბილისის შემოვლითი გზის 36-ე კილომეტრზეა განთავსებული. გერმანული მწარმოებლის MAN-ის სტანდარტებით აშენებული ობიექტი, ადგილობრივთან ერთად, ტრანზიტულ ავტომობილებსაც მიღებს.
- ▶ რეგიონული ჰაბი, რომელიც გაფორმების ეკონომიკური ზონის (გეზის) ტერიტორიაზე ოთხ ჰექტარზე მეტს იკავებს, მაღალტექნოლოგიური დანადგარებით აღჭურვილ საავტომობილო სერვისს გააერთიანებს და, სარემონტო და დიზელის მომსახურებასთან ერთად, პირველად საქართველოში მომხმარებელს სატვირთოების მაღალი სტანდარტის სამღებრო-სათუნუქე დასამაცივრე სისტემების სერვისს შესთავაზებს;
- ▶ „თეგეტას“ მულტიფუნქციურმა კომპლექსმა კორპორაციული მდგრადობის ჯილდო მიიღო;
- ▶ „თეგეტამ“ მდგრადი განვითარების საუკეთესო ანგარიშისთვის BARTA-ს ჯილდო მიიღო;
- ▶ ჯგუფმა აზერბაიჯანში Bridgestone-ის ბრენდი ოფიციალურად წარადგინა;
- ▶ „ვოლვო ქარ კავკასიამ“ ზედიზედ მესამედ მოიპოვა Excellence Club-ის ჯილდო.
- ▶ ტოიოტა ცენტრი თეგეტამ Kaizen Global Award-ის ჯილდო მიიღო;
- ▶ ტოიოტა ცენტრი თეგეტა პრესტიჟული ჯილდოების — Toyota Ichiban 2025-ისა და Going Beyond-ის მფლობელი გახდა;
- ▶ იტალიური სუპერქარი საქართველოში – Lamborghini-ს შოურუმში თბილისში ოფიციალურად გაიხსნა;
- ▶ „თეგეტა ბიზნესი“ - ახალი მიმართულება ჰოლდინგმა ბიზნესფორუმზე კორპორაციულ მომხმარებლებს წარუდგინა, რაც გულისხმობს პერსონალიზებული მიდგომას, ექსკლუზიური ფასებს, სრულ ტექნიკური მომსახურებას და ავტოპარკის მართვას ერთიანი სისტემის ფარგლებში. მხარდამჭერი ინიციატივა კორპორაციული მომხმარებლებისთვის უფრო მოქნილი, სწრაფი და ეფექტური მომსახურების უზრუნველყოფას ისახავს მიზნად. ახალი მიმართულება მთლიანად ბიზნესექტორზეა მორგებული და გათვალისწინებულია როგორც ლოგისტიკური

კომპანიებისთვის, ისე სამშენებლო და სხვა სექტორებისთვის, რომლებსაც ავტოპარკის გამართულად და ეფექტიანად მართვა სჭირდებათ.

სამომავლო გეგმები

2025-ში ჯგუფის მიზნები უცვლელი იქნება. ქვემოთ მოცემულია ჰოლდინგის ყველა სტრატეგიული პროექტი, ტერიტორიული ექსპანსია და ჯგუფის სტანდარტების შეტანა ახალ ბაზრებზე:

- ▶ 2025-ში ჯგუფს დაგეგმილი აქვს რამდენიმე ახალ ბაზარზე შესვლა. გარდა ამისა, გაიზრდება ჯგუფის პროდუქტების პორტფელი უკვე არსებულ ბაზრებზე. ამით, ჰოლდინგი კიდევ უფრო მიუახლოვდება მიზანს, რომ გახდეს ლიდერი ავტომოტივ კომპანია არამარტო საქართველოში, არამედ კავკასიასა და ცენტრალურ აზიაში.

- ▶ პორტფოლიოს ზრდა და პროდუქტების დივერსიფიკაცია:

2025-დან ჯგუფი გახდება რამდენიმე პრემიუმ ავტო მწარმოებლის წარმომადგენელი საქართველოში. ჯგუფი ქართულ ბაზარს 2025 წლიდან უკვე შესთავაზებს Lamborghini-ის მოდელების სრულ ასორტიმენტს. ჰოლდინგის პორტფოლიო ასევე დაფარავს ელექტრო ავტომობილებისა და ტექნიკის მწარმოებელ ახალ ბრენდებს.

- ▶ ინოვაციური, მაღალი ხარისხის ციფრული პროდუქტების შექმნა და განვითარება:

ჯგუფის მთავარი ამოცანაა მისი პროდუქტებისა და სერვისის ხელმისაწვდომობის გაზრდა და მომხმარებლებისთვის მეტი კომფორტის შექმნა. ამ მიზანს მოემსახურება ახალი აპლიკაცია და ონლაინ მაღაზია. ეს ორივე ციფრული პროდუქტი სრულიად შეცვლის ავტომობილის ფლობისა და მოვლის კულტურას საქართველოში.

- ▶ ჯგუფის ქსელის განვითარება:

ინფრასტრუქტურული პროექტები კვლავაც იქნება ჯგუფის განვითარების მნიშვნელოვანი ნაწილი. იგეგმება სატვირთოების სერვისცენტრის დასრულება გეზის ტერიტორიაზე.

გარდა მასშტაბური სერვისცენტრებისა, ჯგუფის გეგმაშია საქართველოს ტერიტორიაზე ფილიალების ქსელის გაფართოება. ახალი სერვისცენტრების კონცეფციის მთავარი იდეა არის მოქნილობის მაქსიმალური გაზრდა.

2025 წელს ასევე იგეგმება საქართველოში პორშეს მეორე წარმომადგენლობის მშენებლობა ბათუმში.

- ▶ საერთაშორისო და ადგილობრივ ინვესტორებთან პარტნიორობის გამყარება და ჰოლდინგის ფინანსური მაჩვენებლების გაუმჯობესება;

ჯგუფი კვლავაც გააგრძელებს ბონდების ემისიის მსხვილი პროექტების განხორციელებას, გარდა ამისა, ჰოლდინგის საერთაშორისო ფინანსურ პარტნიორობთან ერთად, იგეგმება მნიშვნელოვან ინფრასტრუქტურულ პროექტებზე თანამშრომლობა.

- ▶ სოციალური და მდგრადი განვითარების მიმართულებით მასშტაბური პროექტების განხორციელება:

- ყველა იმ ინფრასტრუქტურულ პროექტში, რომლებზეც ჯგუფი მუშაობს აუცილებლად არის გათვალისწინებული ჰოლდინგის გარემოს დაცვის პოლიტიკის ყველა მოთხოვნა.
- გარდა ამისა, 2025-შიც გაგრძელდება ელექტრო დამუხტვის სადგურების მოწყობის პროექტი.
- ჯგუფი ასევე გააგრძელებს „ზოუნვის“ პროექტს, როგორც სოციალური მიმართულებით უმნიშვნელოვანეს პლატფორმას.

- ჯგუფი კვლავაც განახორციელებს პროექტებს პროფესიული განათლების განვითარების, ქალთა გაძლიერების და მრავალი სხვა სოციალური მიმართულებით.

ჯგუფის სტრატეგიული განვითარება

შპს „თეგეტა მოტორსი“ საავტომობილო ინდუსტრიაში ოპერირებს 28 წლის განმავლობაში და დღევანდელი მდგომარეობით მომხმარებლებს სთავაზობს საავტომობილო ეკოსისტემის სრულ სპექტრს. აღნიშნული გულისხმობს ერთი ფანჯრის პრინციპით კლიენტების მომსახურებას და აერთიანებს შემდეგ მიმართულებებს:

- ✓ მსუბუქი ავტომობილების გაყიდვები, მომსახურება და საგარანტიო სერვისი;
- ✓ კომერციული და მგზავრთა გადასაყვანი ტრანსპორტი;
- ✓ სამშენებლო და ინდუსტრიული ტექნიკა;
- ✓ მულტიბრენდული, მულტი მიმართულების საავტომობილო სერვისი რაც მოიცავს:
 - ა) ნებისმიერი ტიპის, ბრენდის სატრანსპორტო საშუალების სერვისს - რაც ნიშნავს, რომ კომპანია არ ზღუდავს მომხმარებელს სატრანსპორტო საშუალების ასაკით, ბრენდით, ტიპით, დანიშნულებით და სხვა კრიტერიუმით;
 - ბ) აღნიშნული სატრანსპორტო საშუალებებისთვის ნებისმიერი საჭირო მარაგი ნაწილების იმპორტს და რეალიზაციას - რაც მოიცავს საავტომობილო პორტფელის ყველა მიმართულებას: საბურავები, ზეთები, აკუმულატორები, სათადარიგო ნაწილები, ინდუსტრიული და სერვისის მანქანა დანადგარები;
- ✓ სატრანსპორტო საშუალებების გაქირავება/იჯარით გაცემა;
- ✓ თანამედროვე მოთხოვნების შესაბამისი ელექტრო ავტომობილების დამტენების ინფრასტრუქტურის შექმნა.

აღნიშნული ბიზნეს მოდელი უნიკალურია და მსოფლიოში არ ჰყავს ანალოგი. ამ მიზნით შესწავლილია მსოფლიო მასშტაბით საავტომობილო სფეროში ოპერირებადი ათეულობით კომპანია. რა თქმა უნდა არსებობს შპს „თეგეტა მოტორსზე“ მსხვილი კომპანიები მსოფლიოში, თუმცა, არ არსებობს ისეთი, რომელიც ერთი ფანჯრის პრინციპით მომხმარებელს სთავაზობს საავტომობილო სერვისის სრულ სპექტრს.

ჯგუფს აქვს არჩეული სტრატეგია რომელიც პოზიციონირებს მას შემდგომი რეგიონული გაფართოებისთვის აღმოსავლეთ ევროპასა და ცენტრალურ აზიაში დომინანტური წარმომადგენლობის დამყარებით, რაც თავის მხრივ განაპირობებს ჰოლდინგის რეგიონალურ საავტომობილო ლიდერად ჩამოყალიბებას.

ამ ამბიციური ექსპანსიური მიზნების მისაღწევად კომპანიის უმთავრესი სტრატეგიული ნაბიჯია აქციები განათავსოს საერთაშორისო საფონდო ბირჟებზე (IPO).

ამ ნაბიჯის განსახორციელებლად ჯგუფი კონცენტრირებულია ისეთ ფაქტორებზე, როგორებიცაა ზრდის პოტენციალის მაჩვენებელი, პოზიტიური ფინანსური ტენდენციის ისტორია და საბაზრო კაპიტალიზაცია.

ზემოთ ხსენებული მიზნების მისაღწევად გადადგმული იქნა რამდენიმე სტრატეგიული ნაბიჯი:

- ✓ კრედიტუნარიანობის გაუმჯობესება და სასესხო პორტფელის დივერსიფიკაცია, კაპიტალის ბაზრებზე აქტიური პოზიციონირება და წვდომის გაუმჯობესება.
- ✓ უცხოურ ფინანსურ ინსტიტუტებთან წარმატებული ურთიერთობა.
- ✓ კომპანიის ბიზნეს მიმართულებების დივერსიფიკაცია და განვითარება.
- ✓ გეოგრაფიული დივერსიფიკაცია.

ჯგუფის კონსოლიდირებული ფინანსური ინფორმაცია

შპს „თეგეტა მოტორსი“ მის შვილობილ კომპანიებთან ერთად წარმოადგენს ერთიან ბიზნეს-ჯგუფს. ჯგუფი სრულად აკონსოლიდირებს შვილობილების ფინანსურ შედეგებს და წარადგენს ერთიანი ბიზნეს-ჯგუფის კონსოლიდირებულ ფინანსურ ანგარიშგებას. „ჯგუფის“ ფინანსური ანგარიშგება შეიცავს შვილობილების ფინანსურ შედეგებს მათზე კონტროლის მოპოვების დღიდან კონტროლის დაკარგვის დღემდე. „ჯგუფის“ არსებული სტრუქტურა ვერტიკალური ინტეგრაციიდან გამომდინარეობს და მნიშვნელოვან სარგებელს ნახულობს შვილობილებს შორის ვაჭრობის გზით. ამ ურთიერთობებიდან წარმოქმნილი არარეალიზებული ნამეტი ელიმინირდება კონსოლიდირებულ ანგარიშგებაში. ჯგუფის ფინანსური ანგარიშგება წარმოებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (ფასს) მიხედვით. ამ დოკუმენტში წარმოდგენილი 2024 და 2023 ფისკალური წლების ფინანსური ანგარიშგებები აუდიტორულად შემოწმებულია დიდი ოთხეულის წევრი აუდიტორული კომპანიის მიერ.

ჯგუფის ფინანსური შედეგების მიმოხილვა

შემოსავლები, რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება და საერთო მოგება

ჯგუფის ბრუნვა მოიცავს კლიენტებზე განხორციელებულ გაყიდვებს ჯგუფში შემავალი მშობელი კომპანიისა და შვილობილების მიერ. 2025 წლის 6 თვეში ჯგუფის გაყიდვებმა 800,005 ლარი შეადგინა, რაც 25.67%-ით აღემატებოდა წინა წლის შედეგს, როდესაც გაყიდვები 636,610 ლარი იყო.

ჯგუფის შიგნით შემოსავლების ზრდა გამოწვეულია ჯგუფის ყველა მიმართულების ორგანული ზრდით.

(ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
შემოსავლები	800,005	636,610
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(654,843)	(509,369)
საერთო მოგება	145,162	127,241

საოპერაციო მოგება საქმიანობიდან

2025 წლის 6 თვეში ჯგუფის საოპერაციო მოგებამ 57,141 ლარი შეადგინა. 2025 წლის მონაცემი 33.91%-ით მეტია წინა წელთან შედარებით, როდესაც საოპერაციო მოგება 42,671 ლარი იყო.

(ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
შემოსავლები	800,005	636,610
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	(654,843)	(509,369)
საერთო მოგება	145,162	127,241
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	(67,099)	(65,082)
რეალიზაციისა და დისტრიბუციის ხარჯები	(22,636)	(17,226)
სხვა საოპერაციო შემოსავლები	6,303	3,979
სხვა საოპერაციო ხარჯები	(4,589)	(6,241)
საოპერაციო მოგება	57,141	42,671

ჯგუფში ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები 2025 წლის 6 თვეში 3.1%-ით გაიზარდა და 67,099 მილიონი ლარი შეადგინა. 2024 წლის 6 თვეში ჯგუფის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები 65,082 ლარი იყო. ხარჯების ზრდის მთავარი გამომწვევი ფაქტორი იყო 2025 წელს ჯგუფის მასშტაბის ზრდა, რამაც გამოიწვია სხვადასხვა ხარჯების გაზრდა, მათ შორის, თანამშრომელთა რაოდენობის ზრდაც და, შესაბამისად, პერსონალის ხარჯის გაზრდაც.

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები (ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
პერსონალთან დაკავშირებული ხარჯები	(39,518)	(36,091)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(5,651)	(5,532)
გადასახადები, მოგების გადასახადის გარდა	(4,476)	(2,766)
ოფისის ხარჯი	(3,897)	(3,006)
პროფესიული მომსახურება	(3,489)	(5,034)
კომუნალური ხარჯები	(1,934)	(1,692)
აქტივის გამოყენების უფლების ცვეთა	(1,686)	(3,557)
მივლინების ხარჯი	(1,232)	(1,327)
იჯარის ხარჯი	(868)	(592)
დაცვის ხარჯები	(727)	(643)
საბანკო ხარჯები	(599)	(704)
შეკეთებისა და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები	(586)	(642)
კომუნიკაციის ხარჯები	(538)	(631)
საწვავის ხარჯი	(493)	(658)
აუდიტის ხარჯი	(380)	(497)
სხვა ხარჯები	(1,025)	(1,710)
სულ	(67,099)	(65,082)

EBITDA

2025 წლის 6 თვეში ჯგუფის EBITDA 70,790 ლარი იყო, რაც 27.19%-ით მეტია წინა წელთან შედარებით, როდესაც EBITDA-მ 55,655 ლარი შეადგინა, ჯგუფის EBITDA-ს ზრდა ძირითადად გამოიწვია საერთო მოგებისა და სხვა საოპერაციო შემოსავლების ზრდამ.

(ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
შემოსავლები	800,005	636,610
საოპერაციო მოგება	57,141	42,671
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	(13,649)	(12,984)
EBITDA	70,790	55,655

ფინანსური შემოსავალი/(ხარჯი) და წმინდა მოგება

ჯგუფის ფინანსური ხარჯი უმეტესწილად წარმოადგენს საპროცენტო ხარჯს ჯგუფის საბანკო ვალებსა და ინსტრუმენტებზე, 2025 წლის 6 თვეში ჯგუფის საპროცენტო ხარჯმა 28,746 ლარი შეადგინა, რაც 11.25%-ით მეტია წინა წელთან შედარებით, როდესაც საპროცენტო ხარჯი 25,838 ლარი იყო, საპროცენტო ხარჯის ზრდა გამოწვეული იყო 2025 წლის განმავლობაში სასესხო ვალდებულებებისა და ობლიგაციების მოცულობის ზრდით,

2025 წლის 6 თვეში ჯგუფში დაფიქსირდა ზარალი საკურსო სხვაობიდან 10.302 ლარი, ხოლო წინა წელს ზარალი საკურსო სხვაობიდან 5,926 ლარი შეადგინა.

(ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
შემოსავლები	800,005	636,610
საოპერაციო მოგება	57,141	42,671
საპროცენტო შემოსავალი	1,759	1,630
საპროცენტო ხარჯი	(28,746)	(25,838)
საპროცენტო ხარჯი ფინანსური იჯარის ვალდებულებაზე	(1,632)	(1,944)
უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილებით გამოწვეული ზარალი	(10,302)	(5,926)
საკომისიო ხარჯები	(412)	(465)
მოგება დაბეგრამდე	17,808	10,128
მოგების გადასახადის ხარჯი	(41)	-
წმინდა მოგება	17,767	10,128

ჯგუფის პასუხისმგებელი პირების განცხადება

ჯგუფის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება, რომელიც მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS) მიხედვით, სრულად, სწორად და სამართლიანად ასახავს ჯგუფის აქტივებს, ვალდებულებებს, ფინანსურ მდგომარეობასა და მოგება-ზარალს,

ასევე, წარმოდგენილი მმართველობის ანგარიშგება სამართლიანად და ამომწურავად მიმოიხილავს ჯგუფის საქმიანობის განვითარებას, შედეგებსა და მდგომარეობას, ასევე არსებული ძირითადი რისკების აღწერას.

პასუხისმგებელი პირების განცხადება

ჩვენ, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე თემურ კოხოძე, მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი ეკატერინე ქავთარაძე და მთავარი ფინანსური ოფიცერი, ნიკოლოზ ხიდურელი, ვადასტურებთ, რომ:

- მმართველობითი ანგარიშგება და ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მოქმედი რეგულაციებისა და კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ზუსტად, სრულად და სამართლიანად ასახავს ფინანსურ მდგომარეობას, მოგებასა და ზარალს, შემოსავალსა და ხარჯებს, კომპანიის აქტივებს, ვალდებულებებს და ფულად ნაკადებს;
- მმართველობითი ანგარიშგება წარმოადგენს კომპანიის განვითარების, ბიზნეს საქმიანობის შედეგების, ძირითადი რისკების სამართლიან მიმოხილვას;
- მმართველობითი ანგარიშგება და ფინანსური ანგარიშგება არის სამართლიანი, გასაგები და უზრუნველყოფს დაინტერესებულ პირთათვის ინფორმაციის მიწოდებას ბიზნეს საქმიანობის შედეგების, კომპანიის არსებული მდგომარეობის და სამომავლო სტრატეგიების შესაფასებლად.

ხელმოწერი:

სახელი: თემურ კოხოძე

თანამდებობა: სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

ხელმოწერა:

თარიღი:

15.08.2025

ხელმოწერი:

სახელი: ეკატერინე ქავთარაძე

თანამდებობა: მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

ხელმოწერი:

სახელი: ნიკოლოზ ხიდურელი

თანამდებობა: მთავარი ფინანსური ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

პასუხისმგებელი პირების განცხადება

ჩვენ, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე თემურ კოხოძე, მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი ეკატერინე ქავთარაძე და მთავარი ფინანსური ოფიცერი ნიკოლოზ ხიდურელი, ვადასტურებთ, რომ:

- მმართველობითი ანგარიშგება და ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მოქმედი რეგულაციებისა და კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ზუსტად, სრულად და სამართლიანად ასახავს ფინანსურ მდგომარეობას, მოგებასა და ზარალს, შემოსავალსა და ხარჯებს, კომპანიის აქტივებს, ვალდებულებებს და ფულად ნაკადებს;
- მმართველობითი ანგარიშგება წარმოადგენს კომპანიის განვითარების, ბიზნეს საქმიანობის შედეგების, ძირითადი რისკების სამართლიან მიმოხილვას;
- მმართველობითი ანგარიშგება და ფინანსური ანგარიშგება არის სამართლიანი, გასაგები და უზრუნველყოფს დაინტერესებულ პირთათვის ინფორმაციის მიწოდებას ბიზნეს საქმიანობის შედეგების, კომპანიის არსებული მდგომარეობის და სამომავლო სტრატეგიების შესაფასებლად,

ხელმოწერი:

სახელი: თემურ კოხოძე

თანამდებობა: სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

ხელმოწერა:

თარიღი:

ხელმოწერი:

სახელი: ეკატერინე ქავთარაძე

თანამდებობა: მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

ხელმოწერი:

სახელი: ნიკოლოზ ხიდურელი

თანამდებობა: მთავარი ფინანსური ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

თეგეტა მოტორს ჯგუფი

შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური
ანგარიშგება (არააუდირებული)

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის

სარჩევი

შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებები

ფინანსური მდგომარეობის შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება	2
მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება	3
კაპიტალის ცვლილებების შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება	4
ფულადი ნაკადების შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება	5

შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

1. „თეგეტა მოტორს“ ჯგუფი	6
2. აღრიცხვის საფუძველი	7
3. უცხოელი ვალუტა	8
4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და დაშვებები	8
5. აქტივის გამოყენების უფლება და საიჯარო ვალდებულებები	9
6. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	10
7. სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	10
8. გაცემული სესხები	10
9. ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	10
10. ნასესხები სახსრები	11
11. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	11
12. შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან	12
13. გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	12
14. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	13
15. ფინანსური ხარჯები	13
16. ფინანსური რისკის მართვა	13
17. ნაშთები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან	16
18. არაფულადი ოპერაციები	18

თეგეტა მოტორს ჯგუფი
ფინანსური მდგომარეობის შემოკლებული არაუდირებელი კონსოლიდირებული ანგარიშგება
2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		334,015	311,902
არამატერიალური აქტივები		12,270	10,836
აქტივის გამოყენების უფლება	5	33,054	51,725
ძირითადი საშუალებებისათვის გადახდილი ავანსები		11,379	13,694
გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივები		7,973	7,954
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოებში		720	725
გუდვილი		82,593	82,593
სულ გრძელვადიანი აქტივები		482,004	479,429
მოკლევადიანი აქტივები			
გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივი		3,693	3,548
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	6	401,964	405,676
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	7	113,306	194,863
გადახდილი ავანსები მომწოდებლებისთვის		29,545	17,383
საგადასახადო აქტივები		5,594	5,217
წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი		5,944	5,326
გაცემული სესხები	8	32,908	28,139
ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	9	30,858	40,849
სულ მოკლევადიანი აქტივები		623,812	701,001
სულ აქტივები		1,105,816	1,180,430
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		44,733	44,733
გაუნაწილებელი მოგება		232,830	233,881
კაპიტალის სხვა კომპონენტები		(6,058)	(6,030)
კომპანიის მფლობელებისადმი მიკუთვნებული კაპიტალი		271,505	272,584
არამაკონტროლებელი წილი		(464)	(382)
სულ კაპიტალი		271,041	272,202
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	10	127,419	116,167
საიჯარო ვალდებულებები		28,104	47,068
საგარანტიო ანარიცხი		8,198	8,178
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		7,106	6,032
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		170,827	177,445
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	10	408,645	375,751
საიჯარო ვალდებულებები	5	4,583	6,465
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	11	200,489	250,509
საგარანტიო ანარიცხი		4,270	4,125
საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა		9,409	16,802
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		36,552	77,131
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		663,948	730,783
სულ ვალდებულებები		834,775	908,228
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		1,105,816	1,180,430

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია 2025 წლის 15 აგვისტოს

ეკატერინე ქავთარაძე

მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ნიკოლოზ ხიდურელი

მთავარი ფინანსური ოფიცერი

თეგეტა მოტორს ჯგუფი
ფინანსური მდგომარეობის შემოკლებული არაუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება
2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		334,015	311,902
არამატერიალური აქტივები		12,270	10,836
აქტივის გამოყენების უფლება	5	33,054	51,725
ძირითადი საშუალებებისათვის გადახდილი ავანსები		11,379	13,694
გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივები		7,973	7,954
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოებში		720	725
გუდვილი		82,593	82,593
სულ გრძელვადიანი აქტივები		482,004	479,429
მოკლევადიანი აქტივები			
გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივი		3,693	3,548
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	6	401,964	405,676
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	7	113,306	194,863
გადახდილი ავანსები მომწოდებლებისთვის		29,545	17,383
საგადასახადო აქტივები		5,594	5,217
წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი		5,944	5,326
გაცემული სესხები	8	32,908	28,139
ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	9	30,858	40,849
სულ მოკლევადიანი აქტივები		623,812	701,001
სულ აქტივები		1,105,816	1,180,430
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		44,733	44,733
გაუნაწილებელი მოგება		232,830	233,881
კაპიტალის სხვა კომპონენტები		(6,058)	(6,030)
კომპანიის მფლობელებისადმი მიკუთვნიებული კაპიტალი		271,505	272,584
არამაკონტროლებელი წილი		(464)	(382)
სულ კაპიტალი		271,041	272,202
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	10	127,419	116,167
საიჯარო ვალდებულებები		28,104	47,068
საგარანტიო ანარიცხი		8,198	8,178
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		7,106	6,032
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		170,827	177,445
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	10	408,645	375,751
საიჯარო ვალდებულებები	5	4,583	6,465
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	11	200,489	250,509
საგარანტიო ანარიცხი		4,270	4,125
საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა		9,409	16,802
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		36,552	77,131
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		663,948	730,783
სულ ვალდებულებები		834,775	908,228
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		1,105,816	1,180,430

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია 2025 წლის 15 აგვისტოს

ეკატერინე ქავთარაძე

მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ნიკოლოზ ხიდურელი

მთავარი ფინანსური ოფიცერი

თეგეტა მოტორს ჯგუფი

მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება
(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

		30 ივნისის დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	შენიშვნა	2025	2024
შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული			636,610
ხელშეკრულებიდან	12	800,005	
გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	13	(654,843)	(509,369)
საერთო მოგება		145,162	127,241
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	14	(67,099)	(65,082)
რეალიზაციისა და დისტრიბუციის ხარჯები		(22,636)	(17,226)
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		6,303	3,979
სხვა საოპერაციო ხარჯები		(4,589)	(6,241)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული მოგება		57,141	42,671
ფინანსური შემოსავალი		1,759	1,630
ფინანსური ხარჯები	15	(41,092)	(34,173)
მოგება დაბეგვრამდე		17,808	10,128
მოგების გადასახადის ხარჯი		(41)	-
წლის მოგება		17,767	10,128
სხვა სრული შემოსავალი		(28)	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		17,739	10,128
წლის მოგება, რომელიც მიეკუთვნება:			
- ჯგუფის მფლობელებს		17,849	10,476
- არამაკონტროლებელ წილის მფლობელს		(82)	(348)
წლის მოგება		17,767	10,128
მთლიანი სრული შემოსავალი, რომელიც მიეკუთვნება:			
- ჯგუფის მფლობელებს		17,821	10,476
- არამაკონტროლებელ წილის მფლობელს		(82)	(348)
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი		17,739	10,128

6-17 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები წინამდებარე შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგებების განუყოფელი ნაწილია.

თეგეტა მოტორს ჯგუფი
 კაპიტალის ცვლილებების შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება
 (თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	კაპიტალის სხვა კომპონენტები	ჯგუფის მფლობელებისთვის მიკუთვნებული	არაკონტროლი- რებადი წილი	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2024 წლის 1 იანვარს	44,733	185,428	(5,613)	224,548	329	224,877
წლის მთლიანი სრული მოგება	-	10,476	-	10,476	(348)	10,128
გამოცხადებული დივიდენდი	-	(17,036)	-	(17,036)	-	(17,036)
ნაშთი 2024 წლის 30 ივნისს	44,733	178,868	(5,613)	217,988	(19)	217,969
ნაშთი 2025 წლის 1 იანვარს	44,733	233,881	(6,030)	272,584	(382)	272,202
წლის მთლიანი სრული მოგება	-	17,849	-	17,849	(82)	17,767
საკურსო სხვაობა	-	-	(28)	(28)	-	(28)
გამოცხადებული დივიდენდი	-	(18,900)	-	(18,900)	-	(18,900)
ნაშთი 2025 წლის 30 ივნისს	44,733	232,830	(6,058)	271,505	(464)	271,041

6–17 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები წინამდებარე შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგებების განუყოფელი ნაწილია.

თეგეტა მოტორს ჯგუფი

ფულადი ნაკადების შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	30 ივნისის დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	შენიშვნა	2024
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მოგება დაბეგვრამდე	17,808	10,128
კორექტირებები:		
ძირითადი საშუალებებისა და გამოყენების უფლებით გადმოცემული აქტივების ცვეთა	12,813	12,335
არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია	836	649
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებების მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	768	3,976
ძირითადი საშუალებების გასვლიდან მიღებული ზარალი	625	43
არამატერიალური აქტივების ჩამოწერა	21	-
საიჯარო ქირის შემცირებითა და იჯარის შეწყვეტიდან მიღებული (შემოსავალი)/ზარალი	(951)	178
საპროცენტო შემოსავალი	(1,759)	(1,630)
საპროცენტო ხარჯი	30,378	27,782
საკურსო სხვაობიდან მიღებული ზარალი	10,302	5,926
ნაპატიები სავაჭრო კრედიტორული დავალიანებები	(193)	(6)
სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ჩამოწერა წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებამდე	1,105	548
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებებამდე	71,753	59,929
ცვლილებები სავაჭრო და სხვა დებიტორულ დავალიანებაში	89,922	(14,425)
ცვლილებები გადახდილ ავანსებში	(12,162)	(49,489)
ცვლილებები სასაქონლო-მატერიალურ მარაგებში	2,607	(25,162)
ცვლილებები სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებაში	(59,579)	19,951
ცვლილება საგადასახადო აქტივებში	(377)	(9,038)
სახელშეკრულებო ვალდებულებების ცვლილება	(39,505)	60,712
ცვლილებები საგადასახადო ვალდებულებებში	(7,355)	(154)
ცვლილებები საბრუნავ კაპიტალში	(26,449)	(17,605)
გადახდილი მოგების გადასახადი	(669)	(11)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	44,635	42,313
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(48,913)	(43,291)
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული შემოსავალი	14,209	1,605
არამატერიალური აქტივების შეძენა	(2,291)	(716)
გაცემული სესხები	(19,207)	(8,012)
გაცემული სესხების დაფარვა	16,873	1,311
მიღებული პროცენტი	491	568
მიღებული დივიდენდი	8	12
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(38,830)	(48,523)
ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
საიჯარო ვალდებულებების ძირის დაფარვა	(3,140)	(3,162)
საიჯარო ვალდებულებებზე დარიცხული პროცენტის დაფარვა	(1,660)	(1,912)
სესხის აღება	10 586,672	335,986
ნასესხები სახსრების დაფარვა	10 (549,228)	(318,690)
გადახდილი პროცენტი	10 (28,413)	(25,219)
გადახდილი დივიდენდი	(18,681)	(16,828)
შეზღუდული ფულის გამოთავისუფლება	-	39,257
ფულის განთავსება შეზღუდულ ანგარიშებზე	-	(6,184)
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	(14,450)	3,248
სავალუტო კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	(1,346)	(1,028)
ფულადი სახსრების და მათი ეკვივალენტების წმინდა ზრდა	(9,991)	(3,990)
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	40,849	33,662
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	9 30,858	29,672

6–18 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები წინამდებარე შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგებების განუყოფელი ნაწილია.

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

1. „თეგეტა მოტორს“ ჯგუფი

შპს „თეგეტა მოტორსის“ („კომპანია“) საიდენტიფიკაციო ნომერია 202177205. კომპანია დარეგისტრირდა 2001 წლის 26 აპრილს და ის საქართველოში ფუნქციონირებს. კომპანია შეიქმნა როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი 0131, დავით აღმაშენებლის ხეივანი, #129.

კომპანიის პარტნიორთა სტრუქტურა:

აქციონერები	2025 წლის 30 ივნისი	2024 წლის 30 ივნისი
შპს „თი ჯი ემ ჯგუფი“	98.78%	98.78%
თემურ კოხომე	1.22%	1.22%

2025 წლისა და 2024 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით კომპანიის საბოლოო მაკონტროლებელი მხარეა საქართველოს მოქალაქე ბატონი თემურ კოხომე (შემდგომში „საბოლოო მაკონტროლებელი მხარე“).

ჯგუფის ძირითადი საქმიანობაა იმპორტირებული ავტომობილებით, სპეციალური ავტოსატრანსპორტო საშუალებებით, საბურავებით, საპოხი მასალებით, აკუმულატორებითა და სხვა სათადარიგო ნაწილებით ვაჭრობა. ასევე, ავტომობილების ტექნიკური და სარემონტო მომსახურების გაწევა საქართველოს სხვადასხვა რეგიონებსა და მეზობელ ქვეყნებში განთავსებულ მომსახურების ობიექტებში.

პანია შემდეგი საწარმოების მშობელი საწარმოა (შემდგომში ერთად მოხსენიებული, როგორც „ჯგუფი“), რომლებიც შესულია ჯგუფის კონსოლიდირებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში:

შვილობილი კომპანია	საქმიანობა	წილი/ზმის უფლება (%)	
		30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
შპს „თეგეტა თრაქ ენდ ბას“	სატრანსპორტო სატვირთო მანქანების, ავტობუსებისა და ტრაილერების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა ქონსორაქშენ ექვიფმენტ“	მძიმე სატვირთო-სამშენებლო ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა პრემიუმ ვიიქელს“	პორშესა და მაზდას ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „ტოიოტა ცენტრი თეგეტა“	ტოიოტას ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „სკანდინავიან ავტო თეგეტა“	ვოლვოს ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა ავტომოტივ იმპორტი“	საბურავების, საპოხი მასალების, მსუბუქი ავტომობილების სათადარიგო ნაწილების, აკუმულატორების, ავტოფარების აღჭურვილობის და სხვ. იმპორტიორი	100%	100%
შპს „თეგეტა პრაიმ პროდაქტს“	საბურავების და საპოხი მასალების იმპორტიორი	100%	100%
შპს „თეგეტა დისტრიბუცია“	იმპორტირებული ბრენდების პროდუქტების საბითუმო ვაჭრობა	100%	100%
შპს „თეგეტა ინდასტრი“	სამშენებლო დანადგარების და სათადარიგო ნაწილების საცალო ვაჭრობა	100%	100%
შპს „თი-ბი-ეი თეგეტა“	ტოიოტას ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა რითეილი“	იმპორტირებული პროდუქტების საცალო ვაჭრობა	100%	100%
შპს „თეგეტა ლიზინგი“	მძიმე სამშენებლო ავტომობილების იჯარა	100%	100%
შპს „თეგეტა აკადემია“	ავტომობილების მიმართულების ტრენინგ ცენტრი	100%	100%
შპს „ქონსორაქშენ მეშინერი ჯორჯია“	მძიმე სატვირთო-სამშენებლო ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა ქომერშელ ვიიქელს“	მძიმე სატვირთო-სამშენებლო ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

1. თეგეტა მოტორს ჯგუფი (გაგრძელება)

შპს „თეგეტა თაიარ იმპორტს“	საბურავების იმპორტიორი	100%	100%
შპს „ავტო გალერი“	მსუბუქი ავტომობილებით საცალო ვაჭრობა და გაქირავება	100%	90%
შპს „თეგეტა ქარ რენტ“ (შპს „ავტო გალერის“ შვილობილი კომპანია)	ავტომობილების გაქირავება	100%	100%
შპს „IAA თეგეტა“ (შპს „ავტო გალერის“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	51%	51%
შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალი“	მძიმე სატვირთო-სამშენებლო ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა რენტალს“ ((შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალის“ შვილობილი კომპანია)	სამშენებლო ტექნიკის გაქირავება	100%	100%
შპს „კავკასუს ავტომოტივი“	ვოლვოსა და ჯილის ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა ეფრუდ“	მეორადი ავტომობილებით საცალო ვაჭრობა	65%	65%
შპს „აზტეხ თეგეტა მოტორსი“ („თეგეტა მოტორს ბაქოს“ შვილობილი კომპანია)	სათადარიგო ნაწილებით საცალო ვაჭრობა	100%	100%
შპს „კავკასუს მეშინერი“	მძიმე კომერციული ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა ენერჯი“	არააქტიური	100%	100%
შპს „თეგეტა მოტორს დუშანბე“	არააქტიური	100%	100%
შპს „თეგეტა მოტორს ბიშკეკი“	არააქტიური	100%	100%
შპს „თეგეტა მოტორს იუ ეს ეი“	არააქტიური	100%	100%
შპს „თეგეტა რეალ ისთი“	არააქტიური	100%	100%
შპს „თეგეტა კაპიტალი“	არააქტიური	100%	100%
შპს „თეგეტა ლოჯისტიკი“	ლოჯისტიკური სერვისები	100%	100%
შპს „ჯეოპროტექტორი“	არააქტიური	60%	60%
შპს „თეგეტა მოტორსი ცენტრალური აზია“	სათადარიგო ნაწილებით ვაჭრობა	100%	100%
შპს „თეგეტა მოტორს ბაქო“	ნაწილებით და სამშენებლო ტექნიკით ვაჭრობა	100%	100%
შპს „თეგეტა მოტორს უკრაინა“	არააქტიური	100%	100%
შპს „ქარ რენტ არმენია“ (შპს „თეგეტა ქარ რენტის“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	100%	-
შპს „ქონსტრაქშენ მეშინერი არმენია“ (შპს „ქონსტრაქშენ მეშინერი ჯორჯიას“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	100%	-
შპს „თეგეტა მოტორს ყაზახეთი“	არააქტიური	100%	100%
შპს „აგროსერვისი“ (თეგეტა თრაქ ენდ ბასის“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	100%	100%

2. აღრიცხვის საფუძველი

შესაბამისობა

ჯგუფის შემოკლებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება მომზადებულია ბასს 34 - შუალედური ფინანსური ანგარიშგების მიხედვით და განხილული უნდა იყოს ჯგუფის 2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის წლიურ კონსოლიდირებულ ფინანსურ ანგარიშგებასთან ერთად.

წინამდებარე შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება არ მოიცავს ყველა იმ ინფორმაციას, რაც საჭიროა ფინანსური ანგარიშგების სრული ნაკრებისათვის. თუმცა მასში შეტანილია ყველა ის კონკრეტული ახსნა-განმარტებებითი შენიშვნა იმ მოვლენებისა და გარიგებების ასახსნელად, რომლებიც მნიშვნელოვანია უკანასკნელი წლიური კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების შემდგომ ჯგუფის ფინანსური მდგომარეობისა და მოგება-ზარალში ცვლილებების გასაგებად.

3. უცხოური ვალუტა

შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში, რომელიც ამავდროულად მშობელი კომპანიის სამუშაო ვალუტაა. ჯგუფი თითოეული წევრისთვის განსაზღვრავს სამუშაო ვალუტას და თითოეული მათგანის ფინანსურ ანგარიშგებებში შესული მუხლები ფასდება ამ სამუშაო ვალუტის გამოყენებით. ჯგუფი იყენებს კონსოლიდაციის პირდაპირ მეთოდს და უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების გაყიდვისას შემოსულობა ან ზარალი (რომელიც მოგებაში ან ზარალშია რეკლასიფიცირებული) ასახავს იმ თანხას, რომელიც წარმოიქმნება პირდაპირი მეთოდის გამოყენებიდან.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები თავიდან ჯგუფის კომპანიების მიერ აღირიცხება მათ შესაბამის სამუშაო ვალუტაში, რომლის კონვერტაცია ხდება ოპერაციის აღიარების დღეს არსებული სპოტ გაცვლითი კურსით.

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების კონვერტაცია ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული სამუშაო ვალუტის სპოტ გაცვლითი კურსით.

4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და დაშვებები

ჯგუფის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ხელმძღვანელობის მხრიდან მოითხოვს გარკვეულ გადაწყვეტილებებს, შეფასებებსა და დაშვებებს, რაც გავლენას ახდენს ანგარიშგებებში წარმოდგენილი შემოსავლის, ხარჯების, აქტივებისა და ვალდებულებების ოდენობაზე და ასევე პირობითი ვალდებულებების გაცხადებაზე. ამ დაშვებებისა და შეფასებების სუბიექტური ხასიათიდან გამომდინარე, შეიძლება მნიშვნელოვანი კორექტირებების შეტანა გახდეს საჭირო მომავალი პერიოდების აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებაში.

ხელმძღვანელობის მიერ ჯგუფის სააღრიცხვო პოლიტიკების გამოყენებისას გაკეთებული მნიშვნელოვანი შეფასებები და დაშვებები არის იგივე, რაც გამოყენებული იყო უკანასკნელ კონსოლიდირებულ ფინანსურ ანგარიშგებაში 2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის.

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

5. აქტივის გამოყენების უფლება და საიჯარო ვალდებულებები

ქვემოთ მოცემულია ჯგუფის აქტივის გამოყენების უფლების საბალანსო ღირებულება და მოძრაობები პერიოდის განმავლობაში:

	მიწა და შენობა- ნაგებობები	ავტომობილები	სულ
თვითღირებულება	62,209	4,271	66,480
დაგროვილი ცვეთა	(22,834)	(699)	(23,533)
საბალანსო ღირებულება 2024 წლის 1 იანვარს	39,375	3,572	42,947
შესყიდვები	874	2,118	2,992
გასვლები	(2,585)	–	(2,585)
მოდIFIკაცია	14,286	–	14,286
ცვეთის ხარჯი	(6,479)	(711)	(7,190)
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	1,064	–	1,064
მოდIFIკაციაზე დაგროვილი ცვეთა	211	–	211
საბალანსო ღირებულება 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის	46,476	4,979	51,725
თვითღირებულება	74,784	6,389	81,173
დაგროვილი ცვეთა	(28,038)	(1,410)	(29,448)
საბალანსო ღირებულება 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის	46,746	4,979	51,725
შესყიდვები	1,585	2,359	3,944
გასვლები	(5,955)	(323)	(6,278)
მოდIFIკაცია	(18,977)	–	(18,977)
ცვეთის ხარჯი	(2,342)	(360)	(2,702)
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	1,576	111	1,687
მოდIFIკაციაზე დაგროვილი ცვეთა	3,655	–	3,655
საბალანსო ღირებულება 2025 წლის 30 ივნისისთვის	26,288	6,766	33,054
თვითღირებულება	51,437	8,425	59,862
დაგროვილი ცვეთა	(25,149)	(1,659)	(26,808)
საბალანსო ღირებულება 2025 წლის 30 ივნისისთვის	26,288	6,766	33,054

ქვემოთ მოცემულია საიჯარო ვალდებულებების საბალანსო ღირებულება და მოძრაობები პერიოდის განმავლობაში:

	2025	2024
1 იანვრის მდგომარეობით	53,533	43,184
შესყიდვები	3,434	2,645
პროცენტის დარიცხვა	1,660	3,974
ხელშეკრულების შეწყვეტა	(5,032)	(1,624)
მოდIFIკაცია	(15,322)	14,507
გადახდები	(4,800)	(10,761)
უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილებებით გამოწვეული ეფექტი	(786)	1,608
30 ივნისის/31 დეკემბრის მდგომარეობით	32,687	53,533
მოკლევადიანი	4,583	6,465
გრძელვადიანი	28,104	47,068

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

6. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

	2025 წლის 30 ივნისი	2024 წლის 31 დეკემბერი
გადასაყიდად გამიზნული საქონელი (თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი)	278,719	222,631
საქონელი გზაში (თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი)	107,151	165,698
სხვა (თვითღირებულებით)	16,094	17,347
სულ სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	401,964	405,676

2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით ჯგუფის სასაქონლო-მატერიალური მარაგები 401,964 ლარის (2024 წ.: 405,676 ლარი) ოდენობით, შესაბამისად, წარმოადგენს ჯგუფის მიერ აღებული სესხების უზრუნველყოფას.

7. სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები

	2025 წლის 30 ივნისი	31 დეკემბერი 2024
სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	116,022	198,884
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(7,997)	(7,889)
სულ სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	108,025	190,995
მისაღები დივიდენდები	49	–
სხვა დებიტორული დავალიანებები	5,232	3,868
სულ სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	113,306	194,863

8. გაცემული სესხები

	2025 წლის 30 ივნისი	31 დეკემბერი 2024
მშობელ საწარმოზე გაცემული სესხები	14,991	12,917
საერთო კონტროლს დაქვემდებარებულ პირებზე გაცემული სესხები	18,334	15,991
მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(417)	(769)
სულ გაცემული სესხები	32,908	28,139

9. ფული და ბანკში არსებული ნაშთები

	2025 წლის 30 ივნისი	31 დეკემბერი 2024
მიმდინარე ანგარიშები ბანკებში	29,615	39,078
ნაღდი ფული სალაროში	1,175	605
ფულადი სახსრები გზაში	65	1,166
სულ ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	30,858	40,849

ჯგუფი ძირითად ნაშთებს ფლობს საქართველოს კომერციულ ბანკში, რომელსაც „Standard and Poor's“-ის და „Fitch“-ის სარეიტინგო სააგენტოების მიერ მინიჭებული აქვთ BB რეიტინგი.

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

10. ნასესხები სახსრები

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
მიღებული სესხები - გრძელვადიანი ნაწილი	127,419	116,167
მიღებული სესხები - მიმდინარე ნაწილი	408,65	375,751
სულ ნასესხები სახსრები	536,064	491,918

ნასესხები სახსრების მოძრაობა ასე გამოიყურებოდა:

	2025	2024
1 იანვარს	491,918	419,752
სესხის აღება	586,672	765,550
საპროცენტო ხარჯი (მე-15 შენიშვნა)	28,746	53,327
გადახდილი პროცენტი	(28,413)	(51,739)
ძირი თანხის დაფარვა	(549,228)	(696,468)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული წმინდა შემოსავალი	6,369	1,496
30 ივნისს / 31 დეკემბერს	536,064	491,918

11. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება	183,346	230,169
გრძელვადიანი აქტივებისათვის გადასახდელი თანხები	1,691	4,498
გადასახდელი დივიდენდები	1,431	1,212
ვალდებულებები მეკავშირე საწარმოების მიმართ	88	76
სულ სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებაში შესული ფინანსური ვალდებულებები	186,556	235,955
დარიცხული თანამშრომლების სარგებლის ხარჯები	12,916	12,793
სხვა	1,017	1,761
სულ სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	200,489	250,509

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

12. შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2025	2024
შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან	766,178	565,118
შემოსავალი გაწეული მომსახურებებიდან	33,827	71,492
სულ შემოსავალი	800,005	636,610

2025 და 2024 წლების განმავლობაში საქონლის გადაცემა მოხდა დროის გარკვეულ მომენტში, ხოლო მომსახურების გაწევა – დროის განმავლობაში.

ჯგუფმა აღიარა შემოსავალთან დაკავშირებული შემდეგი სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები და სახელშეკრულებო ვალდებულებები:

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები (მე-7 შენიშვნა)	108,025	190,995
სახელშეკრულებო ვალდებულებები - მიმდინარე ნაწილი	7,106	77,131
სახელშეკრულებო ვალდებულებები - გრძელვადიანი ნაწილი	36,552	6,032

სავაჭრო მოთხოვნების აღიარება ხორციელდება მაშინ, როდესაც ანაზღაურებაზე უფლება უპირობო ხდება.

სახელშეკრულებო ვალდებულებები არის კლიენტებისგან მიღებული ანაზღაურება და წარმოადგენს ჯგუფის ვალდებულებას, გადასცეს საქონელი ან მომსახურება გაუწიოს ამ კლიენტებს.

13. გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2025	2024
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	(606,096)	(473,710)
გაწეული მომსახურების თვითღირებულება	(48,747)	(35,659)
სულ გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	(654,843)	(509,369)

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

14. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის 2025	
პერსონალთან დაკავშირებული ხარჯები	(39,518)	(36,091)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(5,651)	(5,532)
გადასახადები, მოგების გადასახადის გარდა	(4,476)	(2,766)
ოფისის ხარჯი	(3,897)	(3,006)
პროფესიული მომსახურება	(3,489)	(5,034)
კომუნალური ხარჯები	(1,934)	(1,692)
აქტივის გამოყენების უფლების ცვეთა	(1,686)	(3,557)
მივლინების ხარჯი	(1,232)	(1,327)
იჯარის ხარჯი	(868)	(592)
დაცვის ხარჯები	(727)	(643)
საბანკო ხარჯები	(599)	(704)
შეკეთებისა და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები	(586)	(642)
კომუნიკაციის ხარჯები	(538)	(631)
საწვავის ხარჯი	(493)	(658)
აუდიტის ხარჯი	(380)	(497)
სხვა ხარჯები	(1,025)	(1,710)
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(67,099)	(65,082)

15. ფინანსური ხარჯები

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2025	2024
საპროცენტო ხარჯი (მე-10 შენიშვნა)	(28,746)	(25,838)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული წმინდა ზარალი	(10,302)	(5,926)
საპროცენტო ხარჯები საიჯარო ვალდებულებებზე	(1,632)	(1,944)
სხვა	(412)	(465)
სულ ფინანსური ხარჯები	(41,092)	(34,173)

16. ფინანსური რისკის მართვა

ჯგუფის ძირითადი ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს ნასესხებ სახსრებს, საიჯარო ვალდებულებებს, ფინანსური გარანტიის ხელშეკრულებებს, სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებებსა და სხვა ფინანსურ ვალდებულებებს. ამ ფინანსური ვალდებულებების ძირითადი მიზანია დაფინანსების მოზიდვა ჯგუფის საოპერაციო და საინვესტიციო საქმიანობისთვის. ჯგუფს აქვს უშუალოდ თავისი საოპერაციო საქმიანობის შედეგად მიღებული სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები, ფინანსური დაწესებულებების მიმართ მოთხოვნები, ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები და გაცემული სესხები. ჯგუფს წარმოემოზა საკრედიტო, სავალუტო, ლიკვიდურობისა და საპროცენტო განაკვეთის რისკები.

საკრედიტო რისკი

საკრედიტო რისკი არის რისკი იმისა, რომ კონტრაგენტი ვერ შეასრულებს ფინანსური ინსტრუმენტით ან კლიენტთან გაფორმებული ხელშეკრულებით გათვალისწინებულ ვალდებულებებს და ამით კომპანიას ფინანსური ზარალი მიაღდება. ჯგუფს წარმოემოზა საკრედიტო რისკი საოპერაციო საქმიანობიდან (ძირითადად, სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები) და ფინანსური საქმიანობიდან, ბანკებში განთავსებული ანაზღაურების ჩათვლით.

ჯგუფის მაქსიმალური საკრედიტო რისკი აქტივების კლასების მიხედვით აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოდგენილი ფინანსური აქტივების საბალანსო ღირებულებაში.

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

16. ფინანსური რისკის მართვა (გაგრძელება)

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები (მე-7 შენიშვნა)	113,306	194,863
გაცემული სესხები (მე-8 შენიშვნა)	32,908	28,139
ფულადი სახსრები და ბანკში არსებული ნაშთები (მე-9 შენიშვნა)	30,858	40,849
სულ საკრედიტო რისკის მაქსიმალური მოცულობა	177,072	263,851

საბაზრო რისკი

საბაზრო რისკები წარმოიშობა (ა) უცხოური ვალუტის და (ბ) პროცენტიანი ვალდებულებებისგან, რომლებიც ბაზარზე ზოგად და სპეციფიკურ მერყეობას განიცდიან. ხელმძღვანელობა აწესებს ლიმიტებს რისკის დასაშვებ მოცულობაზე, რისი მონიტორინგიც ხდება ყოველდღიურად. თუმცა, ასეთი მიდგომა ვერ უზრუნველყოფს დანაკარგების აღმოფხვრას დაწესებული ლიმიტის ზევით ბაზარზე მომხდარი მნიშვნელოვანი ცვლილებების შემთხვევაში.

მგრძნობელობა საბაზრო რისკების მიმართ, რომლებიც ქვემოთ არის განსაზღვრული, ეფუძნება კოეფიციენტის ცვლილებას, ყველა სხვა კოეფიციენტის მუდმივ დონეზე შენარჩუნებით. პრაქტიკაში ეს სავარაუდო არ არის და რამდენიმე კოეფიციენტის ცვლილება, შესაძლოა, უკავშირდებოდეს ერთმანეთს - მაგალითად, საპროცენტო განაკვეთის ან უცხოური ვალუტის გაცვლითი კურსის ცვლილებები.

სავალუტო რისკი

ჯგუფი საკრედიტო რისკს განიცდის იქიდან გამომდინარე, რომ არსებობს სხვაობა ყიდვა-გაყიდვის და ნასესხების სახსრების ვალუტებს და ჯგუფის კომპანიების ფუნქციონალურ ვალუტებს შორის. ჯგუფის კომპანიების ფუნქციონალური ვალუტა უპირატესად ქართული ლარია („ლარი“). ვალუტა, რომელშიც ეს ოპერაციები უპირატესად არის გამოხატული არის აშშ დოლარი, ევრო, ფუნტი სტერლინგი და იაპონური იენი. აქედან ყველაზე მეტია გარიგებები აშშ დოლარსა და ევროში.

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში შეჯამებულია ჯგუფის უცხოური ვალუტის გაცვლითი კურსის რისკს დაქვემდებარებული ნაშთები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს:

	30 ივნისი 2025			31 დეკემბერი 2024		
	ფულადი ფინანსური აქტივები	ფულადი ფინანსური ვალდებულებები	ნეტო პოზიცია	ფულადი ფინანსური აქტივები	ფულადი ფინანსური ვალდებულებები	ნეტო პოზიცია
აშშ დოლარი	44,233	(201,685)	(157,452)	40,523	(255,248)	(214,725)
ევრო	(423,663)	(220,967)	(644,630)	145,007	(216,833)	(71,826)

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია ჯგუფის მოგება-ზარალისა და საკუთარი კაპიტალის მგრძნობელობა სავალუტო კურსის გონივრულ ფარგლებში შესაძლო ცვლილებების მიმართ ჯგუფის ფუნქციონალურ ვალუტასთან მიმართებაში, იმის გათვალისწინებით, რომ ყველა სხვა ცვლადი მუდმივი იქნება:

	2025	2024
	გავლენა მოგება-ზარალზე	გავლენა მოგება-ზარალზე
აშშ დოლარის 10%-იანი გამყარება	(15,745)	(21,473)
აშშ დოლარის 10%-იანი გაუფასურება	15,745	21,473
ევროს 10%-იანი გამყარება	(64,463)	(7,183)
ევროს 10%-იანი გაუფასურება	64,463	7,183

16. ფინანსური რისკის მართვა (გაგრძელება)**საპროცენტო განაკვეთის რისკი**

ჯგუფის ფინანსურ მდგომარეობასა და ფულად ნაკადებზე გავლენას ახდენს ბაზარზე ძირითადი საპროცენტო განაკვეთების დონეების მერყეობა. ქვემოთ მოცემულ ცხრილში ასახულია ჯგუფის საპროცენტო განაკვეთის რისკი. ცხრილში წარმოდგენილია ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების აგრეგირებული თანხები საბალანსო ღირებულებით, რომლებიც დაყოფილია კატეგორიებად ხელშეკრულებით გათვალისწინებული პროცენტის გადახდის, ფასის კორექტირების და ვადის გასვლის თარიღებს შორის უახლესის მიხედვით.

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
ნასესხები სახსრები	255,991	208,504

საანგარიშგებო თარიღისთვის საპროცენტო განაკვეთებში შესაძლო გონივრული 100 საბაზისო პუნქტით ცვლილება საანგარიშგებო თარიღში იმოქმედებდა ჯგუფის მოგება-ზარალზე 2,559 ლარით (2024: 2,084 ლარი). ამ ანალიზში გაკეთებულია დაშვება, რომ სხვა ცვლადები, კერძოდ კი უცხოური ვალუტის კურსები, მუდმივ მაჩვენებელზე რჩება.

ლიკვიდობის რისკი

ლიკვიდობის რისკი არის რისკი იმისა, რომ სუბიექტს გაუჭირდება ფინანსური ვალდებულებების შესრულება, რაც გულისხმობს მათ დაფარვას ფულადი სახსრებით ან სხვა ფინანსური აქტივით. ლიკვიდობის მართვის მიმართ ჯგუფის მიდგომაა, შეძლებისდაგვარად ხანგრძლივი პერიოდის განმავლობაში იმის უზრუნველყოფა, რომ ყოველთვის ჰქონდეს ვადამოსული ვალდებულებების დაფარვისთვის საკმარისი ლიკვიდობა როგორც ნორმალურ, ისე სტრესულ პირობებში, დაუშვებელი დანაკარგების განცდისა და ჯგუფის რეპუტაციისთვის საფრთხის შექმნის გარეშე.

ჯგუფი უზრუნველყოფს, რომ მოთხოვნისთანავე მუდმივად იქონიონ საოპერაციო ხარჯებისა და ფინანსური ვალდებულებების მომსახურებისთვის საჭირო ფულადი სახსრები სამი თვის განმავლობაში. ეს გამოიწვევს ექსტრემალური ვითარებების პოტენციურ გავლენას, რომლის წინასწარ განსაზღვრაც შეუძლებელია; ამგვარი ვითარებები მოიცავს ბუნებრივ კატასტროფებს.

ქვემოთ ცხრილში მოცემულია ვალდებულებები მათი დარჩენილი სახელშეკრულებო ვადების მიხედვით. როდესაც კრედიტორული ვალდებულების თანხა არ არის ფიქსირებული, ქვემოთ ასახული თანხა განისაზღვრება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს არსებული პირობების გათვალისწინებით. გადახდა უცხოურ ვალუტაში გამოითვლება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის არსებული სავალუტო სპოტ-კურსის მიხედვით.

ქვემოთ მოცემულია დაუფარავი ფინანსური ვალდებულებების სახელშეკრულებო ვადები 2025 წლის 30 ივნისისთვის. თანხები მოცემულია მთლიანად, არ არის დისკონტირებული და მოიცავს პროცენტის სავარაუდო გადახდებს. ფინანსური თავდებობის ხელშეკრულებები მოიცავს გარანტირებული ვალდებულებების მთლიან თანხას ანგარიშგების თარიღისთვის. ხელმძღვანელობა არ მოელის, რომ გარანტიის ხელშეკრულებების დაფარვა მოხდება ჯგუფის მიერ.

	მოთხოვნამდე და 1 თვემდე ვადით	1-დან 3 თვემდე	3-დან 12 თვემდე	1-დან 5 წლამდე	5 წელზე მეტ	სულ	სულ საბალანსო ღირებულება
ნასესხები სახსრები	10,380	18,553	415,777	134,217	6,030	584,957	536,064
საიჯარო ვალდებულებები	652	1,386	5,753	21,347	18,241	47,379	32,687
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანებები	200,489	-	-	-	-	200,489	200,489
სულ მომავალი გადახდები	211,521	19,939	421,530	155,564	24,271	832,825	769,240

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

16. ფინანსური რისკის მართვა (გაგრძელება)

ქვემოთ მოცემული დაუფარავი ფინანსური ვალდებულებების სახელშეკრულებო ვადები 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის. თანხები მოცემულია მთლიანად, არ არის დისკონტირებული, მოიცავს პროცენტის სავარაუდო გადახდებს და გამორიცხავს ხელშეკრულებების ურთიერთჩათვლის გავლენას.

	მოთხოვნამდე და 1 თვემდე ვადით	1-დან 3 თვემდე	3-დან 12 თვემდე	1-დან 5 წლამდე	5 წელზე მეტი	სულ	სულ საბალანსო ღირებულება
ნასესხები სახსრები საიჯარო	8,057	12,673	390,313	123,963	6,799	541,805	491,918
ვალდებულებები სავაჭრო და სხვა	904	1,924	7,755	33,193	35,045	78,821	53,533
კრედიტორული დავალიანებები	250,509	–	–	–	–	250,509	250,509
სულ მომავალი გადახდები	259,470	14,597	398,068	157,156	41,844	871,135	795,960

17. ნაშთები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან

მხარეები, ზოგადად, ითვლება დაკავშირებულად, თუ მხარეები ექვემდებარებიან საერთო კონტროლს, ან ერთ მხარეს აქვს უნარი, გააკონტროლოს მეორე მხარე, ან მნიშვნელოვანი გავლენა იქონიოს ან სხვა მხარესთან ერთად გააკონტროლოს მეორე მხარის ფინანსურ და საოპერაციო გადაწყვეტილებები. თითოეული შესაძლო ურთიერთკავშირის განხილვისას, ყურადღება ექცევა ურთიერთობის შინაარსს და არა მხოლოდ სამართლებრივ ფორმას.

სხვა დაკავშირებულ მხარეებთან ოპერაციები უმეტესად მოიცავს ავტოსატრანსპორტო საშუალებებისა და საავტომობილო პროდუქტების ყიდვა-გაყიდვას.

2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით დაკავშირებულ მხარეებთან ნაშთები იყო შემდეგი:

	მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავში- რებული მხარეები	სულ
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	5	522	–	8,718	9,245
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(3)	(198)	–	(1,296)	(1,497)
გადახდილი ავანსები	–	6	–	18,476	18,482
გაცემული სესხები	14,985	–	–	15,727	30,712
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(62)	–	–	(355)	(417)
საიჯარო ვალდებულებები	(8,602)	–	(239)	–	(8,841)
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანებები	(25)	(10)	(99)	(13,751)	(13,885)
მისაღები დივიდენდები	–	–	49	–	49
გადასახდელი დივიდენდები	(1,431)	–	–	–	(1,431)
თანამშრომელთა დარიცხული სარგებელი	(15)	(358)	–	(2)	(375)

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

17. ნაშთები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან (გაგრძელება)

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დაკავშირებულ მხარეებთან ნაშთები იყო შემდეგი:

	მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავში- რებული მხარეები	სულ
სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	103	542	-	5,884	6,529
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(84)	(240)	-	(861)	(1,185)
გადახდილი ავანსები	-	6	-	12,487	12,493
გაცემული სესხები	12,917	-	-	13,991	26,908
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(62)	-	-	(707)	(769)
საიჯარო ვალდებულებები	(24,777)	-	(311)	-	(25,088)
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანებები	(332)	(31)	(76)	(7,353)	(7,792)
მიღებული ავანსები	-	(15)	-	(53)	(68)
გადასახდელი დივიდენდები	(1,198)	-	-	-	(1,198)
თანამშრომელთა დარიცხული სარგებელი	(576)	(3,123)	-	-	(3,699)

სხვა დაკავშირებული მხარეები ძირითადად მოიცავს კომპანიის საბოლოო მაკონტროლებელ მხარესთან დაკავშირებულ იურიდიულ და/ან ფიზიკურ პირებს.

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული წლისთვის დაკავშირებულ მხარეებთან შემდეგი გარიგებები დაფიქსირდა:

	მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავში- რებული მხარეები	სულ
საქონლის რეალიზაცია	188	576	-	9,736	10,500
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	6	70	-	2,130	2,206
საიჯარო შემოსავალი	-	-	-	374	374
საქონლის გადასაყიდად შეძენა	-	-	-	(13,653)	(13,653)
ძირითადი საშუალებების და მომსახურებების შეძენა	2	(30)	-	(6,815)	(6,843)
საიჯარო ხარჯი	-	-	(48)	-	(48)
პროფესიული მომსახურების ხარჯები	(2)	(41)	-	(3,244)	(3,287)
პერსონლაზე გაწეული ხარჯები	(225)	(3,092)	-	(60)	(3,377)
საპროცენტო შემოსავალი	809	-	-	499	1,308
საპროცენტო ხარჯი საოჯარო	381	-	15	-	396
ვალდებულებებზე	-	-	-	-	-
გადახდილი დივიდენდები	(18,669)	-	-	-	(18,669)
სხვა	4	14	-	547	565

2024 წლის 30 ივნისით დასრულებული წლისთვის დაკავშირებულ მხარეებთან შემდეგი გარიგებები დაფიქსირდა:

	მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავში- რებული მხარეები	სულ
საქონლის რეალიზაცია	3	855	-	1,108	1,966
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	-	71	-	1,152	1,223
საიჯარო შემოსავალი	-	-	-	823	823
საქონლის გადასაყიდად შეძენა	-	(480)	-	(15,572)	(16,052)
ძირითადი საშუალებების და მომსახურებების შეძენა	-	(35)	-	(6,316)	(6,351)
საიჯარო ხარჯი	-	(5)	-	-	(5)
პროფესიული მომსახურების ხარჯები	-	(53)	-	(3,199)	(3,252)
პერსონლაზე გაწეული ხარჯები	(225)	(3,101)	-	(118)	(3,444)
საპროცენტო შემოსავალი	705	-	-	311	1,016
საპროცენტო ხარჯი	-	(1)	-	(28)	(29)
საპროცენტო ხარჯი საოჯარო	(476)	-	(25)	-	(501)
ვალდებულებებზე	-	-	-	-	-
გადახდილი დივიდენდები	(16,828)	-	-	-	(16,828)
სხვა	24	(19)	-	774	779

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

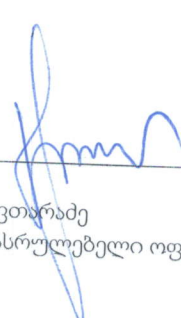
18. არაფულადი ოპერაციები

2025 წელს ჯგუფმა გაქვითა საგადასახადო კრედიტორული ვალდებულებები და წინასწარ გადახდილი მიმდინარე მოგების გადასახადი 38 ლარის ოდენობით.

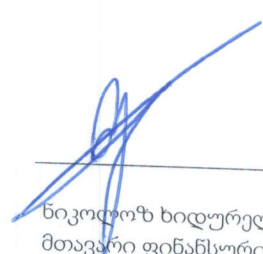
2025 წელს ჯგუფს ჰქონდა აქტივის გამოყენების უფლება და საიჯარო ვალდებულებების არაფულადი დამატებები 3,944 ლარის ოდენობით.

შპს „თეგეტა მოტორსი“

ინდივიდუალური მმართველობითი
ანგარიშგება 2025 წლის 30 ივნისის
მდგომარეობით



ეკატერინე ქავთარაძე
მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი



ნიკოლოზ ხიდურელი
მთავარი ფინანსური ოფიცერი

შპს „თეგეტა მოტორსი“

ინდივიდუალური მმართველობითი
ანგარიშგება 2025 წლის 30 ივნისის
მდგომარეობით

სარჩევი

კომპანიის მიმოხილვა და ისტორია.....	1
ბიზნესი და ოპერაციები	2
შვილობილი კომპანიების მიმოხილვა	3
კორპორაციული სოციალური პასუხისმგებლობის (CSR) სტრატეგია	6
გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემები	6
კომპანიის წინაშე არსებული ძირითადი რისკები და გაურკვევლობები	8
შპს „თეგეტა მოტორსის“ კორპორაციული მართვის ანგარიშგება	8
შპს „თეგეტა მოტორსის“ კორპორაციული მართვის კოდექსის მიმოხილვა	10
სებ-ის მიერ დადგენილ კორპორაციული მართვის კოდექსთან შესაბამისობის აღწერა	11
კორუფციისა და მექრთამეობის საწინააღმდეგო პოლიტიკა, თანამშრომელთა და ადამიანის უფლებების დაცვა	14
შიდა კონტროლების მიმოხილვა	15
კომპანიის 2025 წლის მნიშვნელოვანი მოვლენები და სამომავლო გეგმები	15
კომპანიის სტრატეგიული განვითარება	16
კომპანიის ფინანსური შედეგების მიმოხილვა	18
კომპანიის პასუხისმგებელი პირების განცხადება	20

კომპანიის მიმოხილვა და ისტორია

შპს „თეგეტა მოტორსი“ („კომპანია“) არის მშობელი კომპანია იმ ჯგუფისა, რომელიც დღეს ლიდერია საავტომობილო პროდუქტებისა და მომსახურების დარგში და რომელიც მოდერნიზაციას სატვირთო და მსუბუქი ავტომობილების, სასოფლო, სამშენებლო და სამრეწველო დანიშნულების ტექნიკით, სათადარიგო ნაწილებით, საპოხი მასალებით, საბურავებით ვაჭრობისა და ტექნიკური მომსახურების სფეროში. თეგეტა მოტორსი ჯგუფი კორპორატიულ და საცალო კლიენტებს სთავაზობს მაღალი ხარისხის ავტო-პროდუქტებისა და სერვისის ფართო სპექტრს. მისი საქმიანობა რამდენიმე ბიზნეს მიმართულებად იყოფა, ესენია ავტო-საბურავები, ავტონაწილები, აკუმულატორები, საცხებ-საპოხი მასალები, დანადგარები და ავტოტექნიკის მომსახურება.

შპს „თეგეტა მოტორსი“ ოპერირებს რამდენიმე შვილობილი კომპანიის მეშვეობით, რომელთა შესახებ დეტალური ინფორმაცია აღწერილია სექციაში – შვილობილი კომპანიების მიმოხილვა.

თეგეტა მოტორსის შვილობილი კომპანიები ემსახურებიან როგორც საცალო, ისე კორპორატიულ და სახელმწიფო ორგანიზაციებს, გამოირჩევიან დახვეწილი სავაჭრო ინფრასტრუქტურით და აერთიანებენ 26 სერვის-ცენტრს, რომლებიც თბილისსა და საქართველოს დიდ ქალაქებში მდებარეობს. ჯგუფის ფილიალები და სერვის ცენტრები მოიცავენ საქართველოს ყველა მსხვილ დასახლებულ პუნქტს.

უმაღლესი დონის სერვისმა და საერთაშორისო სტანდარტების სერვის-ცენტრებმა განაპირობა ის, რომ „თეგეტა მოტორსი“, პირველად საქართველოში, ავტომობილების გაყიდვისა და მომსახურების სფეროში აღებული აქვს ISO სერთიფიკატები. კომპანიამ 2016 წელს მიიღო ISO 9001:2015 სერთიფიკატი ხარისხის მენეჯმენტის სისტემის კუთხით. 2024 წლის თებერვალში კომპანიამ წარმატებით გაიარა გარე საკონტროლო აუდიტი ხარისხის მენეჯმენტის სისტემის კუთხით და მიიღო ISO 9001:2015 სერთიფიკატის 2027 წლის 31 იანვრამდე გამოყენების უფლება. 2020 წლის შუა პერიოდში შპს „თეგეტა მოტორსმა“ წარმატებით გაიარა C ტიპის ინსპექტირების ორგანოს მიერ ჩატარებული გარე საკონტროლო აუდიტი, და მიიღო სერთიფიკატი რომ კომპანია აკმაყოფილებს საქართველოს ავტოინდუსტრიის სტანდარტებს.

ბიზნეს-პროცესების ავტომატიზაციისა და მუშაობის ეფექტურობის გაზრდის მიზნით, „თეგეტა მოტორსმა“ 2009 წელს დამოუკიდებლად დანერგა ბიზნესის მართვისა და ბიზნეს-პროცესების ადმინისტრირების ავტომატიზებული თანამედროვე პროგრამა „SAP“, რომელიც ყოველწლიურად ვითარდება.

2018 წლის სექტემბერში კომპანიამ დანერგა შრომის უსაფრთხოებისა და ჯანმრთელობის მართვის (ISO 45001:2018) და გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემები (ISO 14001:2015). 2024 წლის თებერვალში კომპანიამ წარმატებით გაიარა გარე საკონტროლო აუდიტი ზემოთაღნიშნული სისტემების კუთხით და მიიღო სერთიფიკატების 2027 წლის 31 იანვრის ჩათვლით გამოყენების უფლება.

თეგეტა მოტორსს 2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით დასაქმებული ჰყავდა 2200-ზე მეტი ადამიანი.

ბიზნესი და ოპერაციები

ეჭაილ ტრანსფორმაციის შედეგად, 2021 წლის 1 აპრილიდან კომპანია მხოლოდ კორპორატიული ცენტრის ფუნქციას ასრულებს, მისი ძირითადი შემოსავლის წყარო გახდა საკონსულტაციო მომსახურებებიდან და იჯარიდან მიღებული შემოსავლები შვილობილი კომპანიებისგან. თუმცა კომპანიას მაინც დარჩა მსხვილი კორპორატიული და სახელმწიფო კლიენტები, რომლებსაც ემსახურება და აწვდის საავტომობილო მომსახურებას/პროდუქციას.

2024 წლის ივლისიდან კომპანიაში დაბრუნდა მისი შვილობილი კომპანიიდან, შპს თეგეტა რითეილიდან, საოპერაციო საქმიანობა.

შვილობილი კომპანიების მიმოხილვა

შპს „თეგეტა თრაქ ენდ ბას“ – დაარსდა 2006 წელს, როგორც ერთ-ერთი უმსხვილესი გერმანული საავტომობილო კონცერნის, MAN TRUCK & BUS AG-ის ოფიციალური იმპორტიორი საქართველოში. დღეისათვის კომპანია MAN-ის, SCHMITZ CARGOBULL-ის, CIFA-ს, TEREX-ის, ISUZU-ს და მრავალი სხვა სპეციალური ტექნიკის მწარმოებელი კომპანიის ოფიციალური წარმომადგენელი და პარტნიორია საქართველოში.

შპს „თეგეტა კონსტრაქსჟენ ექვიფმენტ“ – დაარსდა 2007 წელს. JCB-ის ოფიციალური დილერია საქართველოში. იგი მომხმარებელს სთავაზობს ცნობილი ბრიტანული ბრენდის, JCB-ის სამშენებლო და საგზაო ტექნიკას სრული საგარანტიო მომსახურებით, ასევე ნებისმიერი სამშენებლო ტექნიკის სერვისსა და სათადარიგო ნაწილებს.

შპს „თეგეტა პრემიუმ ვიიქელს“ – დაარსდა 2010 წელს. „პორშე“ და „მაზდა“-ს ოფიციალური წარმომადგენელია საქართველოში. 2011 წელს კომპანიამ გახსნა „პორშე ცენტრი თბილისი“, ხოლო 2012 წელს ქართულ ბაზარზე შემოიყვანა იაპონური ბრენდი „მაზდა“. ახდენს აღნიშნული სამარკო ნიშნის მქონე მსუბუქი ავტომობილების იმპორტს, რეალიზებასა და პორშე და მაზდას სამარკო ნიშნის მქონე მსუბუქი ავტომობილების მომსახურებას.

შპს „ტოიოტა ცენტრი თეგეტა“ – დაარსდა 2013 წელს. TOYOTA-ს ოფიციალური დილერია საქართველოში. 2013 წელს „თეგეტა მოტორსსა“ და „ტოიოტა კავკასიას“ შორის ურთიერთთანამშრომლობის შეთანხმება შედგა და 2013 წლის 26 აგვისტოს დაფუძნდა “TOYOTA CENTER TEGETA.” 2014 წელს კომპანიამ „ტოიოტა კავკასიისგან“ ტოიოტას დილერისა და ავტორიზებული სერვისცენტრის სტატუსი მიიღო. კომპანია მონობრენდულია და მისი მომსახურება სრულიად ტოიოტას ბრენდის ავტომობილებზეა ფოკუსირებული.

შპს „თეგეტა აკადემია“ – იურიდიულ პირად დაარსდა 2017 წელს. მისი მიზანია პროფესიული განათლების პოპულარიზაცია ქვეყანაში, მაღალკვალიფიციური სპეციალისტების მომზადება ავტომომსახურების სფეროში და მათი შემდგომი დასაქმება.

აკადემიის სასწავლო კურსს უძღვებიან როგორც ადგილობრივი, ასევე უცხოელი ტრენერები, მსოფლიოს წამყვანი ავტოინდუსტრიის სფეროდან, როგორებიც გახლავთ ბოში, მოტული, პორშე, ტოიოტა და სხვა მსოფლიო წამყვანი ბრენდები. 2020 წელს კომპანიას მიენიჭა არაფორმალური განათლების აღიარების უფლება საქართველოს კანონმდებლობით დადგენილი პროფესიული საგანმანათლებლო პროგრამების განხორციელების ფარგლებში. შედეგად კომპანიას ჰყავს დიპლომირებული მექანიკოსების კურსდამთავრებულები.

შპს „სკანდინავიან ავტო თეგეტა“ – დაარსდა 2019 წელს, რომლის მიზანიც არის ვოლვოს ბრენდის ავტომობილებით და სათადარიგო ნაწილებით ვაჭრობა, ასევე გაყიდვის შემდგომი მომსახურების გაწევა.

შპს „თი-ბი-ეი თეგეტა“ – TOYOTA-ს ოფიციალური დილერია ბათუმში. კომპანია მონობრენდულია და მისი მომსახურება სრულიად ტოიოტას ბრენდის ავტომობილებზეა ფოკუსირებული.

შპს „თეგეტა პრაიმ პროდაქტს“ - ბრიჯსტოუნის საბურავებისა და მოტულის ბრენდის საპოხი მასალების იმპორტიორი კომპანია.

შპს „თეგეტა ავტომოტივ იმპორტი“ - თეგეტა მოტორსის პორტუგელში არსებული ყველა მიმართულების იმპორტიორი, კერძოდ საბურავების, საპოხი მასალების, სათადარიგო ნაწილების, ბატარეების, ავტოფარეხების მოწყობილობების და ა.შ.

შპს „თეგეტა ინდასტრი“ – წარმოადგენს მზარდ კომპანიას ინდუსტრიულ სფეროში, რომელიც მომხმარებელს სთავაზობს მაღალი ხარისხის პროდუქტსა და მომსახურებას. კომპანიის ძირითადი საქმიანობა მოიცავს როგორც მობილური, ასევე სტაციონალური ქვის სამტვრევი ხაზის და ბეტონის მწარმოებელი დანადგარების იმპორტსა და მონტაჟს. მომხმარებლების შეუფერხებელი მუშაობისათვის კომპანიას მუდმივად მარაგში აქვს თითოეული დანადგარის სათადარიგო ნაწილი.

შპს „თეგეტა დისტრიბუცია“ – უზრუნველყოფს იმპორტირებული პროდუქციის დისტრიბუციას ქვეყნის მასშტაბით.

შპს „თეგეტა რითეილი“ - უზრუნველყოფს იმპორტირებული პროდუქციის რეალიზაციას საცალო, კორპორატიული და სახელმწიფო არხებით.

შპს „ქონსთრაქშენ მეშინარი ჯორჯია“ - ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მძიმე საგზაო-სამშენებლო ტექნიკის საცალო ვაჭრობა და მომსახურება. ამ მიმართულებით კომპანია უმსხვილესი ფრანგული ჯგუფის FAYAT GROUP-ის წევრი კომპანიის MARINI-ის ოფიციალური წარმომადგენელი გახდა. ეს ლიდერი ბრენდი საგზაო ციკლისთვის საჭირო აღჭურვილობის სრულ სპექტრს სთავაზობს მომხმარებელს. კომპანია ასევე არის გერმანული პრემიუმ ბრენდის Liebherr-ის სპეცტექნიკის ოფიციალური წარმომადგენელი საქართველოში.

შპს „თეგეტა ქომერშელ ვიიქლს“ - არის უმსხვილესი ფრანგული ბრენდის Renault Trucks-ის ოფიციალური წარმომადგენელი საქართველოსა და სომხეთში. ამ თანამშრომლობის შედეგად თეგეტა ჰოლდინგის სატვირთო პორტფელს შეემატა ამ ბრენდის ტექნიკაც.

შპს „თეგეტა კაპიტალი“ - კომპანიის Future Lab-თან თანამშრომლობით Startup Drive-ში ჩაერთო და საავტომობილო თემაზე შექმნილ სტარტაპებს დაეხმარა.

შპს „თეგეტა ლოჯისტიკი“ - კომპანია დაარსდა 2007 წელს, თუმცა ბაზარზე ეკონომიკური საქმიანობა 2022 წელს განაახლა. კომპანიის ძირითადი საქმიანობა საერთაშორისო გადაზიდვები და საბაჟო მომსახურებაა. კომპანია ტვირთის გადაზიდვას ახორციელებს საჰაერო, სახმელეთო და სარკინიგზო ტრანსპორტით.

შპს „თეგეტა ეფრუდ“ - კომპანიის ძირითადი საქმიანობა ამერიკიდან სუფთა ისტორიის მქონე ავტომობილების ჩამოყვანა-რეალიზებაა. კომპანიის მიზანია მეორადი ავტომობილების ბაზარზე შექმნას მაღალი კლასის, ხარისხიანი და სანდო მომსახურება, რომლის დახმარებითაც მომხმარებელს გაუმარტივებს ავტომობილის შერჩევა-შეძენის პროცესს და გაუჩენს საიმედოობის შეგრძნებას, რომ შეძენილი პროდუქტი არის ხარისხიანი და არ საჭიროებს დამატებით გადამოწმებას. თეგეტა ეფრუდი ასევე მომხმარებელს სთავაზობს სერვისს, რომლის საშუალებითაც ისინი შეძლებენ მარტივად გაყიდონ ან ჩაანაცვლონ არსებული ავტომობილი ახლით.

შპს „თეგეტა თაიარ იმპორტს“ – 2022 წელს დაარსდა შპს „თეგეტა თაიარ იმპორტს“. კომპანია უზრუნველყოფს საბურავების იმპორტსა და რეალიზაციას.

შპს „თეგეტა რეალ ისთით“ - კომპანია დაარსდა 2022 წელს, თუმცა ამ დრომდე არ ახორციელებს ბაზარზე ეკონომიკურ საქმიანობას. კომპანიის ძირითად საქმიანობას უძრავი ქონების მართვა წარმოადგენს.

შპს „ავტო გალერი“- 2022 წლის ივნისსა და ივლისში თეგეტა მოტორსმა მიიღო კონტროლი შპს „ავტო გალერი“-ზე - 90%. მანამდე კომპანია იყო თეგეტა მოტორს ჯგუფის დაკავშირებული მხარე. კომპანია ახორციელებს როგორც მეორადი, ასევე ახალი ავტომობილების რეალიზაციას. კომპანია მთავარ აქცენტს აკეთებს ელექტრომობილების რეალიზაციაზე. 2023 წელს შპს თეგეტა მოტორსმა შეიძინა დარჩენილი 10%-ც ავტოგალერიში და გახდა მისი 100%-იანი წილის მფლობელი.

შპს „თეგეტა ქარ რენტ“ - წარმოადგენს შპს „ავტო გალერის“ 100%-იანი წილის მქონე კომპანიას. 2020 წლიდან კომპანია უმსხვილესი Car Rental ბრენდის Europcar International-ის ექსკლუზიური წარმომადგენელი გახდა. კომპანია როგორც ფიზიკურ პირებს, ასევე ორგანიზაციებს სთავაზობს საოპერაციო ლიზინგს, სატრანსპორტო მომსახურებასა და ავტომობილების გაქირავებას.

შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალი“ - 2022 წლის ივნისსა და ივლისში თეგეტა მოტორსის ჯგუფს შეუერთდა შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალი“. მანამდე კომპანია იყო თეგეტა მოტორს ჯგუფის დაკავშირებული მხარე. კომპანიის საქმიანობის სფერო მოიცავს ავტომობილების აკუმულატორებით, ზეთებით, ფილტრებით, სათადარიგო ნაწილებით ვაჭრობას.

შპს „რენტალ ჯორჯია“ - წარმოადგენს შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალის“ 100%-იანი წილის მქონე კომპანიას. თეგეტა რენტალსი მომხმარებელს სთავაზობს ნებისმიერი სახის სამშენებლო და სპეც ტექნიკის იჯარას

გამოცდილი ოპერატორებით, როგორც დღიური ასევე გრძელვადიანი საჭიროებისთვის. ასევე, ტექნიკით მომსახურებას მიწის სამუშაოებისა და ინერტული მასალების ტრანსპორტირების მიმართულებით. კომპანია ოპერირებს ახორციელებს მსოფლიოში არსებული საუკეთესო ბრენდების ტექნიკის მეშვეობით MAN, JCB, DRESSTA.

შპს „კავკასუს ავტომოტივი“ – 2022 წლის ივნისსა და ივლისში თეგეტა მოტორსის ჯგუფს შეუერთდა შპს „კავკასუს ავტომოტივი“. მანამდე კომპანია იყო თეგეტა მოტორს ჯგუფის დაკავშირებული მხარე. კომპანია წარმოადგენს Volvo-ს ბრენდის ავტომობილების ავტორიზებულ იმპორტიორს საქართველოში და რომელიც სახელშეკრულებო ურთიერთობაში იმყოფება „დილერთან“.

შპს „აზტექ და თეგეტა მოტორსი“ – 2022 წლის ივნისსა და ივლისში თეგეტა მოტორსის შვილობილმა კომპანიამ შპს „თეგეტა მოტორს ბაქომ“ შეისყიდა შპს „აზტექ და თეგეტა მოტორსი“ აქციები და გახდა აქციების 75%-ის მფლობელი. მანამდე შპს „აზტექ და თეგეტა მოტორსი“ ჯგუფის მეკავშირე საწარმო იყო. კომპანია ოპერირებს აზერბაიჯანის ბაზარზე. კომპანია ადგილობრივ მომხმარებელს სრულ ავტო-ტექ მომსახურებას და საავტომობილო პროდუქტების დიდ არჩევანს სთავაზობს როგორც საცალო, ასევე კორპორატიული და საბითუმო მიმართულებით. 2023 წელს შპს თეგეტა მოტორს ბაქომ შეიძინა დარჩენილი 25%-იანი წილიც შპს აზტექ და თეგეტა მოტორსში.

შპს „კავკასუს მეშინერი“ – დაარსდა 2023 წლის თებერვალში, Hyundai-ს სამშენებლო და სამრეწველო ტექნიკის ავტორიზებული დილერი, ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მძიმე საგზაო-სამშენებლო ტექნიკის საცალო ვაჭრობა და მომსახურება.

შპს „თეგეტა ენერჯი“ – დაარსდა 2023 წლის ნოემბერში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს უკრაინა“ - კომპანიის წარმომადგენლობა უკრაინაში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს ცენტრალ აზია“ - კომპანიის წარმომადგენლობა უზბეკეთში, კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სათადარიდო ნაწილებით ვაჭრობა.

შპს „თეგეტა მოტორს ყაზახეთი“ - კომპანიის წარმომადგენლობა ყაზახეთში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს დუშანბე“ – კომპანიის წარმომადგენლობა ტაჯიკეთში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს ბიშკეკი“ – კომპანიის წარმომადგენლობა ყირგიზეთში, არააქტიური კომპანია.

შპს „თეგეტა მოტორს იუ ეს ეი“ – კომპანიის წარმომადგენლობა ამერიკის შეერთებულ შტატებში, არააქტიური კომპანია.

შპს „ქარ რენტ არმენია“ - წარმოადგენს შპს „თეგეტა ქარ რენტის“ შვილობილ კომპანიას და წარმოდგელია სომხეთში. არააქტიური კომპანია.

შპს „ქონსტრაქშენ მეშინერი არმენია“ - წარმოადგენს შპს „ქონსტრაქშენ მეშინერი ჯორჯიას“ შვილობილ კომპანიას და წარმოდგელია სომხეთში. არააქტიური კომპანია.

კორპორაციული სოციალური პასუხისმგებლობის (CSR) სტრატეგია

კორპორაციული სოციალური პასუხისმგებლობა „თეგეტასთვის“ საქმიანობის განუყოფელი ნაწილია. თეგეტასთვის, როგორც პასუხისმგებლიანი ბიზნესისთვის, კორპორაციული სოციალური პასუხისმგებლობის სტრატეგია სახელმძღვანელოა და პირველი ქართული მსხვილი კომპანიაა, რომელმაც საერთაშორისო სტანდარტებზე დაყრდნობით CSR სტრატეგია შეიმუშავა, სადაც სტრატეგიის პრიორიტეტულ მიმართულებებად იდენტიფიცირდა:

1. თანამშრომელთა კეთილდღეობა - პასუხისმგებლიანი კომპანიის მიზანი უნდა იყოს ადამიანური რესურსების როგორც პიროვნული, ასევე პროფესიული განვითარება, მრავალფეროვნებისა და თანაბარი შესაძლებლობების უზრუნველყოფა
2. გარემოსდაცვითი პასუხისმგებლობა - დანერგილი სხვადასხვა ინიციატივებითა და CSR სტრატეგიაში განსაზღვრული გეგმებით შეეცდება შეამციროს გარემოზე ნეგატიური ზეგავლენა საქმიანობის მთელი საციცოცხლო ციკლის განმავლობაში.
3. უსაფრთხოება - მომხმარებლების და პროდუქციის/მომსახურების უსაფრთხოება და ჯანმრთელობა, თანამშრომელთა უსაფრთხოება სამუშაო ადგილზე და საგზაო უსაფრთხოება.

თითოეულ მიმართულებაზე შემუშავდა სტრატეგიული გეგმები, რომელთა განხორციელებას კომპანია 2030 წლისათვის გეგმავს.

გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემები

კომპანიის მისიაა საქმიანობა წარმართოს ისე, რომ გაუფრთხილდეს და ზიანი არ მიაყენოს გარემოს, რისთვისაც უზრუნველყოფს ეკოლოგიური მიმართულებით წარმოქმნილი უარყოფითი ზეგავლენის პრევენციას.

გარემოს დაცვის მიმართულებით კომპანიის მიზანია:

- ▶ ტექნიკური ინფრასტრუქტურისა და შიდა პროცესების გაუმჯობესებაზე მუდმივად ზრუნვა;
- ▶ პერსონალის კვალიფიკაციის, მოტივაციისა და გაცნობიერების/ჩართულობის ამაღლება;
- ▶ ქვეყანაში მოქმედი ნორმატიული და საკანონმდებლო აქტების დაცვა;
- ▶ მენეჯმენტის სისტემის ფუნქციონირების მუდმივი გაუმჯობესება და აღნიშნული მიმართულებით რისკების შემცირება.

კომპანია ზრუნავს საკუთარ იმიჯზე, ადგილობრივ და საერთაშორისო პარტნიორთა და სხვა დაინტერესებულ მხარეთა ნდობის მოპოვებაზე. აღნიშნულის გათვალისწინებით, მისი საქმიანობიდან და სოციალური პასუხისმგებლობიდან გამომდინარე, კომპანია ვალდებულია იღებდეს, ადგილობრივი საკანონმდებლო მოთხოვნების დაცვით, მუდმივად გააუმჯობესოს გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემა და მისი ფუნქციონირების ეფექტურობა, რაც ძირითად საფუძველს წარმოადგენს შიდა მოხმარების ბუნებრივი რესურსების გაფრთხილებისა და მაქსიმალურად დაზოგვისათვის.

2018 წლის სექტემბერში კომპანიამ დანერგა გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემები (ISO 14001:2015).

ISO 14001 არის საერთაშორისო სტანდარტი, რომელიც განსაზღვრავს მოთხოვნებს გარემოსდაცვითი მართვის სისტემისთვის. ის ეხმარება ორგანიზაციებს გააუმჯობესონ თავიანთი გარემოსდაცვითი საქმიანობა რესურსების უფრო ეფექტურად გამოყენების გზით და ნარჩენების შემცირებით, კონკურენტუნარიანი უპირატესობითა და დაინტერესებული მხარეთა ნდობით.

გარემოს დაცვის მიმართულებით კომპანიამ შემდეგი მნიშვნელოვანი პროექტები განახორციელა:

- ▶ **ქაღალდის გადამუშავება** - ქაღალდის გადამუშავების მიმართულებით, თეგეტა აქტიურად თანამშრომლობს გამომცემლობა „პალიტრა L“-თან. მათი პროექტის „მაკულიტერატურა“ ფარგლებში, თეგეტას თანამშრომლები ქაღალდებს „მწვანე ყუთებში“ აგროვებენ. მაკულატურა ქაღალდის გადამამუშავებელ საწარმოს გადაეცემა. თანამშრომლობის ფარგლებში „პალიტრა L“ თეგეტას წიგნის ვაუჩერებს გადასცემს. წიგნებს თავისი ადრესატი ჰყავს - თეგეტა გამოცემებს საჩუქრად საქართველოს სხვადასხვა რეგიონში მცხოვრებ ბავშვებთან გზავნის.



- ▶ **ქაღალდის მოხმარების შემცირება** - თეგეტამ გარემოზე ზრუნვის მიმართულებით ქაღალდის მოხმარების შესამცირებლად მომხმარებელთან კომუნიკაციის სისტემა შეცვალა. თეგეტას სერვის ცენტრებში მისულ მომხმარებელს კონკრეტული პროდუქციის ან სერვისის მიღებისას საკმაოდ ხშირად უხდებოდა ფურცლის გამოყენება. 2021 წლიდან თეგეტას სერვისების ნაწილი გაციფრულდა და მომხმარებლები ახლა საჭირო დოკუმენტაციას მოკლე ტექსტური შეტყობინების სახით იღებენ. სამომავლოდ, ქაღალდის მოხმარების შესამცირებლად, თეგეტა სისტემის სრულად გაციფრულებას გეგმავს.



- ▶ **ენერგო ეფექტურობა** - „თეგეტა“ მცირე, საშუალო თუ დიდ სამშენებლო პროექტებს თანამედროვე სტანდარტით ახორციელებს, რა დროსაც ხარისხის აუცილებელი შემადგენელი ნაწილი სწორედ ენერგოეფექტურობაა. ამ მიმართულებით კომპანიამ აიღო EDGE-ის სერტიფიკატი, რომელიც სრულად აკმაყოფილებს საერთაშორისო ფინანსური კორპორაციის (IFC-ს) მიერ შემუშავებული EDGE-ს კრიტერიუმებს, რომელიც მწვანე შენობების, ენერგო და რესურს ეფექტურობის ინოვაციური შეფასების ინტრუმენტს წარმოადგენს.



- ▶ **პოლივიმი** - თეგეტამ დაიწყო თანამშრომლობა რუსთავში მდებარე საწარმო „პოლივიმიტან“, რომელიც გადამამუშავების მიზნით ნედლეულის სახით მოიხმარს პოლიეთილენ-ტერეფტალატის (PET) მეორად ბოთლებს. პარტნიორობის ფარგლებში, კომპანიის ოფისებსა და სერვის ცენტრებში განთავსდება სპეციალური ყუთები, სადაც შეგროვებული მეორეული პლასტმასის ბოთლებისგან, პოლივიმის საწარმოში გადამამუშავებული ნედლეული დამზადდება.



კომპანიის წინაშე არსებული ძირითადი რისკები და გაურკვევლობები

შპს თეგეტა მოტორსი საქმიანობა კონცენტრირებულია საქართველოში. ვინაიდან ქვეყანა ჯერ კიდევ ფორმირების პროცესში მყოფი ბაზარია, მას არ აქვს კარგად განვითარებული ბიზნესის ინფრასტრუქტურა და ნორმატიული ბაზა, რაც უფრო განვითარებულ საბაზრო ეკონომიკებს ახასიათებთ. საქართველოში საქმიანობა, შესაძლოა, მოიცავდეს რისკებს, რომლებიც, ჩვეულებრივ, არ არსებობს განვითარებულ ბაზრებზე, მათ შორის რისკს, რომ ქართული ლარი არ არის თავისუფლად კონვერტირებადი ვალუტა ქვეყნის ფარგლებს გარეთ, არსებობს ვალუტის გაცვლითი კურსის მერყეობის რისკები - სავალუტო რისკები.

კომპანია საკრედიტო რისკს გასწევს იქიდან გამომდინარე, რომ არსებობს სხვაობა ყიდვა-გაყიდვისა და სესხების ვალუტებსა და კომპანიის სამუშაო ვალუტას შორის. კომპანიის სამუშაო ვალუტა უპირატესად ქართული ლარია („ლარი“). ვალუტა, რომელშიც ეს ოპერაციები უმეტესწილად არის გამოხატული არის აშშ დოლარი, ევრო.

შპს „თეგეტა მოტორსის“ კორპორაციული მართვის ანგარიშგება

შპს „თეგეტა მოტორსი“ (შემდგომში - „კომპანია“) წარმოადგენს ჰოლდინგურ კომპანიას, რომელიც აერთიანებს 36-მდე შვილობილ კომპანიას („თეგეტა მოტორსი“ და მისი შვილობილი კომპანიები ერთობლივად მოხსენიებული როგორც „თეგეტას ჯგუფი“/„ჯგუფი“). მისი კორპორაციული მართვის სისტემა შედგება როგორც უშუალოდ კომპანია „თეგეტა მოტორსის“ მართვის სტრუქტურის, ისე მისი შვილობილი კომპანიებისაგან, რომლებსაც აქვთ დამფუძნებელი კომპანიისგან დამოუკიდებელი მართვის სისტემა.

„თეგეტას ჯგუფის“ კორპორაციული მართვა ხორციელდება საქართველოს კანონმდებლობის მოთხოვნათა სრული დაცვით, მათ შორის, კომპანიის კორპორაციული მართვა შესაბამისობაშია საქართველოს ეროვნული ბანკის 2021 წლის 07 დეკემბრის N172/04 ბრძანებით დამტკიცებულ „საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტებისათვის კორპორაციული მართვის კოდექსთან“ („სებ-ის მიერ დადგენილი კოდექსი“) და მის საფუძველზე კომპანიის სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებულ „კორპორაციული მართვის კოდექსთან“, რომლითაც დადგენილია „ჯგუფის“ მართვის ძირითადი პრინციპები, კონტროლის ერთიანი სისტემა, მმართველ ორგანოებს შორის უფლებებისა და პასუხისმგებლობების გადანაწილების წესი, გადაწყვეტილებების მიღებისა და კომპანიის საქმიანობის მონიტორინგთან დაკავშირებული წესები და პროცედურები.

„ჯგუფში“ დანერგილია შიდა კონტროლის ეფექტური სისტემა, რაც უზრუნველყოფს ზუსტი და სარწმუნო ფინანსური ანგარიშგების შედგენის პროცესს. „თეგეტას ჯგუფში“ კორპორაციულ მართვასთან დაკავშირებულ შიდა მარეგულირებელ დოკუმენტებს ამტკიცებს სამეთვალყურეო საბჭო, ხოლო კომპანიისა და შვილობილი კომპანიების დირექტორები/ოფიცრები ვალდებული არიან უზრუნველყონ სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებული შიდა მარეგულირებელ დოკუმენტების მათი მართვის სფეროში მყოფ კომპანიებში დანერგვა და ეფექტიანი შესრულება.

შპს „თეგეტა მოტორსი“ მმართველ ორგანოებს წარმოადგენს: პარტნიორთა კრება, სამეთვალყურეო საბჭო, ხელმძღვანელი პირები.

➤ **პარტნიორთა საერთო კრება** - კომპანიის მართვის უმაღლესი ორგანოა, რომლის მუშაობას წარმართავენ კომპანიის პარტნიორები, საქართველოს კანონმდებლობითა და კომპანიის წესდებით განსაზღვრული წესით; შპს „თეგეტა მოტორსის“ ჰყავს ორი პარტნიორი, კერძოდ, 98,78 წილის მესაკუთრეა შპს „თი ჯი ემ ჯგუფი“ (ს/ნ: 405347058), ხოლო 1,22 % წილის მესაკუთრეა ფიზიკური პირი, ბატონი თემურ კოხობე (პ/ნ: 42001000456). პარტნიორთა უფლებები და კომპეტენციის ფარგლები განსაზღვრულია კომპანიის წესდებითა და „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონით. პარტნიორთა კრება წესდებით განსაზღვრულ სხვა საკითხებთან ერთად პასუხისმგებელია შემდეგი საკითხების გადაწყვეტაზე:

- საზოგადოების ქონების პარტნიორთა შორის განაწილება;
- პარტნიორის გარიცხვა და გასვლა საზოგადოებიდან;
- სამეთვალყურეო საბჭოს შექმნა/გაუქმება, სამეთვალყურეო საბჭოს წევრის დანიშვნა/გამოწვევა, უფლებამოსილების ვადის განსაზღვრა, ვადის გაგრძელება, ანაზღაურების ოდენობის განსაზღვრა;
- საზოგადოების რეორგანიზაცია, დაშლა;
- საზოგადოების სადამფუძნებლო შეთანხმებაში ცვლილება/წესდების ახალი რედაქციის მიღება.
- წარმოების ახალი სახეებისა და/ან ახალი სამეურნეო საქმიანობის დაწყება და მათი შეწყვეტა;
- სხვა საზოგადოებაში ინვესტიციების განხორციელება, რომელთა ღირებულება ცალკე ან მთლიანად ერთ სამეურნეო წელიწადში აღემატება ერთ მილიონ აშშ დოლარს;

პარტნიორთა მორიგი რიგგარეშე მოწვევის უფლება აქვს: პარტნიორს/პარტნიორებს, სამეთვალყურეო საბჭოს ან/და მთავარ აღმასრულებელ ოფიცერს.

პარტნიორთა გადაწყვეტილების მისაღებად აუცილებელია კენჭისყრაში მონაწილეთა ხმების ნახევარზე მეტი, თუ კომპანიის წესდებით სხვა რამ არ არის გათვალისწინებული. პარტნიორის ხმების რაოდენობა გამოითვლება შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების კაპიტალში ამ პარტნიორის წილის მიხედვით.

- **სამეთვალყურეო საბჭო** - კომპანიის მართვის უმაღლესი ორგანოს - პარტნიორთა კრების მიერ მიღებული გადაწყვეტილებით განსაზღვრული შემადგენლობით მოქმედი კოლეგიური ორგანოა, რომელიც შექმნილია კომპანიის ხელმძღვანელი პირების საქმიანობის კონტროლის განხორციელების მიზნით და საქმიანობას წარმართავს საქართველოს კანონმდებლობით, კომპანიის წესდებითა და სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით დადგენილი წესების შესაბამისად. მიმდინარედ სამეთვალყურეო საბჭო შედგება 6 (ექვსი) წევრისგან, რომელთაგან 2 (ორი) დამოუკიდებელი პირია. სამეთვალყურეო საბჭოს წევრი აირჩევა საერთო კრების მიერ კენჭისყრაში მონაწილე ხმათა უმრავლესობით.

სამეთვალყურეო საბჭოს ყოველი წევრი აირჩევა არაუმეტეს 3 წლის ვადით. სამეთვალყურეო საბჭოს წევრის უფლებამოსილების ვადა მისი ამოწურვის შემდეგ ავტომატურად გრძელდება საერთო კრების ჩატარებამდე და ამ კრებაზე ახალი წევრების არჩევამდე. სამეთვალყურეო საბჭოს წევრები შეიძლება არჩეულ იქნენ ახალი ვადით.

საბჭოს შემადგენლობა, მათი კომპეტენციები, უნარები და გამოცდილება ადეკვატურია საზედამხებდევლო მოვალეობების შესრულებისათვის, კომპანიის მიმართულების და სტრატეგიის შესამუშავებლად. საბჭოს თითოეულ ინდივიდუალურ წევრს გააჩნია საჭირო გამოცდილება, ცოდნა, კვალიფიკაციები, ექსპერტული გამოცდილება და პატიოსნება, რომ ეფექტურად განახორციელოს საბჭოს წევრის მოვალეობები და გააუმჯობესოს საბჭოს უნარი, ემსახუროს კომპანიის და მისი პარტნიორების გრძელვადიან ინტერესებს. საბჭოს ხელმძღვანელობს წევრთა მიერ არჩეული თავმჯდომარე, რომელსაც ჰყავს წევრთა მიერ არჩეული მოადგილე.

სამეთვალყურეო საბჭო წესდებით განსაზღვრულ სხვა საკითხებთან ერთად პასუხისმგებელია შემდეგი საკითხების გადაწყვეტაზე:

- რისკების მართვის და შიდა კონტროლის სისტემების დამტკიცება და მათი ეფექტური ფუნქციონირების ზედამხედველობა;
- ინფორმაციის გამჟღავნების პოლიტიკის განსაზღვრა;
- ფინანსური დაგეგმარების და ანგარიშგების საერთო სტანდარტების დამტკიცება;
- საზოგადოების კორპორატიულ მართვასთან დაკავშირებული შიდა მარეგულირებელი დოკუმენტების დამტკიცება, ოფიცერთა კომპეტენციის სფეროების გამიჯვნა და ამ მიზნით შესაბამისი მარეგულირებელი დოკუმენტაციის შემუშავება, დამტკიცება და ოფიცრებს შორის კომპეტენციის განაწილების საკითხებთან დაკავშირებული საკითხების გადაწყვეტა;
- საზოგადოების წლიური ბიუჯეტის დამტკიცება;
- წლიური ანგარიშის განხილვა და დასამტკიცებლად წარდგენა საერთო კრებისათვის, ასევე მოგების განაწილების წინადადების წარდგენა საერთო კრებისათვის;
- ოფიცრების დანიშვნა და გამოწვევა, მათთან ხელშეკრულებების დადება და შეწყვეტა, აგრეთვე მათი ანგარიშების დამტკიცება, ოფიცრების საქმიანობაზე ზედამხედველობის გაწევა (კონტროლი) და ამ მიზნით, საზოგადოების საქმიანობასთან დაკავშირებული ანგარიშების გამოთხოვა;

- საზოგადოების ფასიანი ქაღალდების საფონდო ბირჟაზე სავაჭროდ დაშვების შესახებ გადაწყვეტილების მიღება;

მიმდინარედ, სამეთვალყურეო საბჭოს ფარგლებში შექმნილია აუდიტის და რისკების მართვის კომიტეტი 3 (სამი) წევრის შემადგენლობით, რომელსაც თავმჯდომარეობს დამოუკიდებელი წევრი, ასევე, შექმნილია სტრატეგიული განვითარებისა და ბიუჯეტირების კომიტეტი.

➤ **ოფიცრები** - კომპანიის ხელმძღვანელობასა და წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირები, რომლებიც ინიშნებიან სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ და ახორციელებენ საქართველოს კანონმდებლობით, კომპანიის წესდებით, პარტნიორთა საერთო კრებისა და სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ მიღებული გადაწყვეტილებით, აგრეთვე, მათთან გაფორმებული სასამსახურო ხელშეკრულებებით გათვალისწინებულ უფლებამოსილებებს.

მიმდინარედ, შპს „თეგეტა მოტორსს“ ხელმძღვანელობს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დანიშნული **მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი**, რომელსაც ექვემდებარება სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დანიშნული შემდეგი ოფიცრები:

- მთავარი ფინანსური ოფიცერი;
- აღმასრულებელი ოფიცერი;
- მსუბუქი ავტომობილების მთავარი ოფიცერი;
- სპეციალური დანიშნულების ტექნიკის მთავარი ოფიცერი;
- სატვირთო, კომერციული ტექნიკისა და ავტობუსების მთავარი ოფიცერი.

თითოეული ოფიცერი ხელმძღვანელობს ჯგუფის იმ სტრატეგიულ ბიზნეს მიმართულებას/დირიჟიას, რომლის ხელმძღვანელობითი უფლებამოსილება მინიჭებული აქვს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ და წარმოადგენს საზოგადოებას სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ განსაზღვრულ შვილობილ კომპანიებში მათი წესდებითა და საქართველოს კანონმდებლობით პარტნიორისათვის მინიჭებული სრული უფლებამოსილებით, დამოუკიდებლად, მათ შორის, ოფიცერი უფლებამოსილია მიიღოს გადაწყვეტილება მისი ხელმძღვანელობის სფეროში ახალი შვილობილი კომპანიის შექმნის და არსებული კომპანიების რეგისტრირებულ მონაცემებში (მათ შორის წესდებაში) ცვლილებების შესახებ.

თითოეული ოფიცერი, მისთვის მინიჭებული უფლებამოსილების ფარგლებში, სამეთვალყურეო საბჭოსთან წინასწარი შეთანხმების საფუძველზე ამტკიცებს მისი მართვის სფეროში არსებული სტრატეგიული ბიზნეს მიმართულების/დირიჟიის საშტატო განრიგს მთავარი აღმასრულებელი ოფიცრის მიერ დამტკიცებული საზოგადოების მართვის სტრუქტურის შესაბამისად, იღებს და ათავისუფლებს კომპანიის თანამშრომლებს, წყვეტს მათი წახალისებისა და დისციპლინური პასუხისმგებლობის საკითხებს.

მესამე პირების წინაშე საზოგადოების სრული წარმომადგენლობითი უფლებამოსილება მინიჭებული აქვს მთავარ აღმასრულებელ ოფიცერს.

მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი:

- განკარგავს საზოგადოების ქონებას (საზოგადოების წესდების შესაბამისად);
- გასცემს მინდობილობებს (პროკურის გარდა);
- საზოგადოების სახელით დებს ხელშეკრულებებს;
- ხსნის ანგარიშს/ანგარიშებს ბანკში და ახორციელებს საბანკო ოპერაციებს;
- სამეთვალყურეო საბჭოსთან წინასწარი შეთანხმების საფუძველზე ადგენს და ამტკიცებს საზოგადოების მართვის სტრუქტურას და საზოგადოების მართვის სტრუქტურაში განხორციელებული ცვლილებების შესახებ ინფორმაციას წარუდგენს სამეთვალყურეო საბჭოს;
- წყვეტს საზოგადოების მიმდინარე საქმიანობის სხვა საკითხებს, გარდა იმ საკითხებისა, რომლებიც განეკუთვნება საზოგადოების პარტნიორთა კრების, სამეთვალყურეო საბჭოს ან სხვა ოფიცრის კომპეტენციას.

შპს „თეგეტა მოტორსის“ კორპორაციული მართვის კოდექსის მიმოხილვა

2024 წლის 19 აპრილს შპს „თეგეტა მოტორსის“ სამეთვალყურეო საბჭომ მიიღო გადაწყვეტილება კომპანიის

„კორპორაციული მართვის კოდექსის“ დამტკიცების თაობაზე. კოდექსი შემუშავებული იქნა საქართველოს ეროვნული ბანკის 2021 წლის 07 დეკემბრის N172/04 ბრძანებით დამტკიცებულ „საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტებისათვის კორპორაციული მართვის კოდექსის“ საფუძველზე. სამეთვალყურეო საბჭოს 2025 წლის 08 მაისს მიღებული გადაწყვეტილებით დამტკიცდა „კორპორაციული მართვის კოდექსის“ მეორე რედაქცია.

დოკუმენტის მიღების მიზანს წარმოადგენს „თეგეტა მოტორსის ჯგუფის“ მმართველობისა და ხელმძღვანელობის საკითხების რეგულირება, სისტემატიზაცია, კომპანიის მართვის გამჭვირვალობის უზრუნველყოფა, კორპორაციული მართვის კულტურის გაუმჯობესება და საუკეთესო პრაქტიკის დადგენა, რაც დაფუძნებული იქნება:

- პასუხისმგებლიან, ანგარიშვალდებულ და მაღალ ღირებულებებზე დაფუძნებულ მართვაზე;
- ეფექტურ სამეთვალყურეო და ადმინისტრაციულ ორგანოებზე, რომლებიც იმოქმედებენ კომპანიის, მისი დასაქმებულებისა და პარტნიორების საუკეთესო ინტერესებიდან გამომდინარე;
- შესაბამის საინფორმაციო გახსნილობაზე და გამჭვირვალობაზე, რისკების მართვისა და შიდა კონტროლის ეფექტურ სისტემაზე.

კოდექსით დადგენილ იქნა კომპანიის კორპორაციული მართვის ჩარჩო, რომელიც დაფუძნებულია საქართველოს კანონმდებლობასა და კომპანიის წესდებაზე, საერთაშორისოდ აღიარებულ საუკეთესო პრაქტიკასა და შემდეგ უმნიშვნელოვანეს პრინციპებზე:

- **ანგარიშვალდებულება:** კოდექსი აყალიბებს კომპანიის ანგარიშვალდებულებას ყველა პარტნიორის მიმართ, განსაზღვრავს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ სტრატეგიის ჩამოყალიბების და აღნიშნულის საფუძველზე კომპანიის დირექტორთა/ოფიცერთა მიერ ხელმძღვანელობისა და მართვის პროცესს;
- **სამართლიანობა:** კომპანია ვალდებულია დაიცვას პარტნიორთა უფლებები და უზრუნველყოს ყველა პარტნიორის მიმართ თანაბარი მოპყრობა, მინორიტარი პარტნიორების ჩათვლით;
- **გამჭვირვალობა:** კომპანია პასუხისმგებელია, უზრუნველყოს, დროული და ზუსტი ინფორმაციის მიწოდება ყველა სათანადო პირისთვის კომპანიის ყველა არსებით საკითხზე, მათ შორის, ფინანსური მდგომარეობის, საქმიანობის ეფექტურობის, საკუთრების და კომპანიის ხელმძღვანელობის შესახებ, ისე, რომ აღნიშნული ინფორმაცია ადვილად ხელმისაწვდომი იყოს დაინტერესებული მხარეებისათვის;
- **პასუხისმგებლობა:** კომპანია აღიარებს თავისი პარტნიორების უფლებებს, რაც მათ მინიჭებული აქვთ საქართველოს კანონმდებლობით.

კომპანიის კორპორაციული მართვის ეროვნულ ბანკის მიერ დამტკიცებული კორპორაციული მართვის კოდექსით დადგენილ მოთხოვნებთან შესაბამისობის უზრუნველყოფაზე პასუხისმგებელია სამეთვალყურეო საბჭო.

სებ-ის მიერ დადგენილ კორპორაციული მართვის კოდექსთან შესაბამისობის აღწერა

შპს „თეგეტა მოტორსის“ 2025 წლის 08 მაისს დამტკიცებული „კორპორაციული მართვის კოდექსი“ სრულ შესაბამისობაშია „მეწარმეთა შესახებ“, „ფასიანი ქაღალდების ბაზრის შესახებ“ და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონით დადგენილ მოთხოვნებთან.

შპს „თეგეტა მოტორსის“ მმართველობის პოლიტიკა შეესაბამება კომპანიის საქმიანობის პროფილს, მასშტაბს, კომპლექსურობას და შესაბამისად, გააჩნია:

- ა) კომპანიის წესდება, რომელიც განსაზღვრავს სამეთვალყურეო საბჭოსა და ხელმძღვანელ პირთა ფუნქციებსა და პასუხისმგებლობებს იმგვარად, რომ უზრუნველყოფილია მათ მიერ საკუთარი უფლებამოსილებების შესრულება და ეფექტიანი გადაწყვეტილების მიღების პროცესი;
- ბ) „ქცევისა და ეთიკის კოდექსი“, რომლითაც დანერგულია თანამშრომლების და მმართველი ორგანოს წევრების ეთიკური ქცევის მაღალი სტანდარტები;
- გ) მდგრადი განვითარების მიზნები, მათ შორის, გარემოსდაცვითი და სოციალური მმართველობის საკითხები;
- დ) კომპანიის სტრატეგია და სათანადო რესურსები, რათა მიღწეულ იქნეს დასახული მიზნები, მათ შორის, მდგრადი განვითარების მიზნები;

ე) სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილი კომიტეტების, კერძოდ, აუდიტისა და რისკების მართვის კომიტეტის, ასევე, სტრატეგიული განვითარებისა და ბიუჯეტირების კომიტეტის დებულებები, რომელშიც გაწერილია შესაბამისი კომიტეტის მანდატი, საქმიანობის მიმართულებები და პროცედურები, მათ შორის, კომიტეტის სამეთვალყურეო საბჭოსთან ანგარიშგების, კომიტეტის წევრობასთან დაკავშირებული შეზღუდვების, კომიტეტის წევრთა როლებისა და ფუნქციების შესახებ საკითხები;

ვ) მკაფიოდ განსაზღვრული ორგანიზაციული და მმართველობის სტრუქტურა, სადაც არაერთი სარგებლობს შეუზღუდავი უფლებამოსილებებით და რომელიც უზრუნველყოფს პასუხისმგებლობების განსაზღვრის, რისკების ეფექტიანი იდენტიფიცირების, მართვის, მონიტორინგისა და ანგარიშგების პროცესებს, შესაბამის შიდა კონტროლის მექანიზმებს, მათ შორის, ჯანსაღი ადმინისტრირებისა და სააღრიცხვო პროცედურებს, რისკების მართვის ეფექტურ საინფორმაციო სისტემებსა და კონტროლებს, ანაზღაურების პოლიტიკასა და პროცედურებს.

კოდექსით განსაზღვრულია, რომ მმართველი ორგანოს ნებისმიერი წევრი უფლებამოსილია საწარმოს კორპორაციული მართვის სისტემასთან არსებულ პრობლემურ საკითხებზე მიმართოს სამეთვალყურეო საბჭოს.

პერიოდულად ხორციელდება კომპანიის წესდების, ქცევისა და ეთიკის კოდექსის, კორპორაციული მართვის კოდექსის, სამეთვალყურეო საბჭოსა და კომიტეტების დებულებების გადახედვა და საჭიროების შემთხვევაში განახლება, ყველა ზემოთ ჩამოთვლილი დოკუმენტის ბოლო მოქმედი რედაქციები საჯაროდ ხელმისაწვდომია, კერძოდ, განთავსებულია კომპანიის ვებგვერდზე: <https://tegeta.ge/>.

კომპანიის კორპორაციული მართვისას გააზრებულად სრულდება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტებისთვის დადგენილი მოთხოვნები, თუმცა ვინაიდან, სეზ-ის მიერ დადგენილი კოდექსი ეფუძნება მიდგომას: „შეასრულე ან განმარტე და წარმოადგინე ალტერნატივა“, კოდექსით გათვალისწინებულ იმ მოთხოვნებზე, რომლის შესრულებაც არ არის იმპერატიულად სავალდებულო სხვა ნორმატიული აქტით, კომპანიას მიმართული აქვს ალტერნატიული მეთოდებისთვის ან განსაზღვრული აქვს შესაბამისი ვადა მოთხოვნების სრულად დასაკმაყოფილებლად, კერძოდ:

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით მმართველობის ორგანოდ განსაზღვრულია დირექტორთა საბჭო, რომელიც სხვა ფუნქციებთან ერთად, ადასრულებს საწარმოს ბიზნესსტრატეგიებს, სამეთვალყურეო საბჭოსთან ერთად ქმნის ფინანსური და არაფინანსური რისკების, მათ შორის მდგრადი განვითარების, გარემოსდაცვითი და სოციალური, მართვის ეფექტურ სისტემებს, რისკის კულტურას, პროცესებსა და კონტროლებს, აწვდის სამეთვალყურეო საბჭოს ფუნქციების შესრულებისთვის საჭირო ინფორმაციას.

მიმდინარედ, შპს „თეგეტა მოტორსის“ ხელმძღვანელ პირებს წარმოადგენენ სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დანიშნული ოფიცრები, რომლებიც ხელმძღვანელობენ სტრატეგიულ ბიზნეს მიმართულებებს/დივიზიონებს, თუმცა კომპანიის ხელმძღვანელობით სტრუქტურაში კოლეგიური ორგანოს სახით არ არის ჩამოყალიბებული დირექტორთა საბჭო. სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებული კორპორაციული მართვის სხვადასხვა პოლიტიკის ეფექტიან შესრულებაზე პასუხისმგებელი არიან ოფიცრები. შესაბამისად, კოდექსით განსაზღვრული მოთხოვნები, რაც მიემართება დირექტორთა საბჭოს, გავრცელებულია კომპანიის ოფიცრებზე.

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე უნდა იყოს კოდექსით გათვალისწინებული დამოუკიდებელი წევრი.

მიმდინარედ, შპს „თეგეტა მოტორსის“ სამეთვალყურეო საბჭოს 2019 წლიდან თავმჯდომარეობს ამავე კომპანიის დამფუძნებელი პარტნიორი, რომელსაც აქვს დიდი გამოცდილება, კომპეტენცია და ცოდნა ავტოინდუსტრიის სფეროში. ვინაიდან, აღნიშნული არ წარმოადგენს სხვა ნორმატიული აქტით გათვალისწინებულ იმპერატიულ მოთხოვნას, კომპანიის პარტნიორთა კრებას არ მიუღია გადაწყვეტილება თავმჯდომარის ცვლილების თაობაზე დამოუკიდებლობის კრიტერიუმის გათვალისწინებით.

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით ყველა საწარმო, მიუხედავად მისი ზომითი კატეგორიის, კომპლექსურობისა და საქმიანობის მასშტაბებისა, ვალდებულია,

სამეთვალყურეო საბჭოს წევრებისაგან შექმნას აუდიტის კომიტეტი, ეფექტიანობის გაზრდისათვის სასურველია სამეთვალყურეო საბჭოსთან სხვა ფუნქციის მქონე კომიტეტების შექმნაც, მათ შორის რისკების მართვის, ანაზღაურების, ნომინაციისა და კორპორაციული მართვის კომიტეტები და სხვა. კოდექსით გათვალისწინებული კომიტეტების არარსებობის შემთხვევაში (გარდა აუდიტის კომიტეტისა) სამეთვალყურეო საბჭომ ან არსებულმა კომიტეტებმა უნდა უზრუნველყონ ამ კომიტეტების შესაბამისი ფუნქციების შესრულება.

მიმდინარედ, სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილია აუდიტისა და რისკების მართვის კომიტეტი, რომელსაც თავმჯდომარეობს დამოუკიდებელი წევრი და რომელიც შედგება 3 წევრისგან. ასევე, 2024 წელს სამეთვალყურეო საბჭოში შეიქმნა სტრატეგიული განვითარების და ბიუჯეტირების კომიტეტი. კოდექსით რეკომენდირებული სხვა კომიტეტების ფუნქციებს ასრულებს სამეთვალყურეო საბჭო.

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით, სამეთვალყურეო საბჭოს უნდა გააჩნდეს თვითშეფასების და შეფასების შესაბამისი პროცედურები, ამასთან, საწარმოში უნდა არსებობდეს სამეთვალყურეო საბჭოს შერჩევის კრიტერიუმებთან შესაბამისობის უზრუნველყოფისათვის სათანადო პოლიტიკა და პროცედურები.

მიმდინარედ, სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით გათვალისწინებულია კრიტერიუმები, რასაც უნდა აკმაყოფილებდეს საბჭოს წევრი, მათ შორის, წევრის დამოუკიდებულობის კრიტერიუმები. კომპანიაში წერილობითი სახით არ არსებობს სამეთვალყურეო საბჭოს თვითშეფასების და შეფასების შესაბამისი პროცედურები, ასევე, სამეთვალყურეო საბჭოს შერჩევის კრიტერიუმებთან შესაბამისობის უზრუნველყოფისათვის სათანადო პოლიტიკა და პროცედურები, მიმდინარედ შემუშავდება აღნიშნული დოკუმენტი წერილობითი ფორმით და დამტკიცდება უახლოეს პერიოდში..

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსით, საერთო კრების მუშაობას ხელმძღვანელობს სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე, მისი არყოფნისას – მოადგილე, მოადგილის არყოფნისას კი – ერთ-ერთი დირექტორი. მათი არყოფნისას კრების თავმჯდომარეს ხმათა უმრავლესობით ირჩევს საერთო კრება. მმართველი ორგანოს ყველა წევრი, შიდა აუდიტის და სხვა კომიტეტების თავმჯდომარეები, ასევე გარე აუდიტორები უნდა ესწრებოდნენ საერთო კრებას. საერთო კრების ხელმძღვანელმა უნდა უზრუნველყოს, რომ აქციონერთა/პარტნიორთა კითხვებს გაეცეს პასუხი. დირექტორებმა უნდა უპასუხონ აქციონერთა/პარტნიორთა კითხვებს, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც პასუხი მატერიალურ ზიანს მიაყენებს საწარმოს, მის აქციონერებს/პარტნიორებსა და დასაქმებულებს, ან დაარღვევს კანონმდებლობის მოთხოვნებს. საწარმომ უნდა გაასაჯაროოს აღნიშნული ინფორმაცია და საერთო კრების ოქმი.

კომპანიის წესდების თანახმად, პარტნიორთა კრებას თავმჯდომარეობს პარტნიორთა კრების თავმჯდომარე. „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე არ უნდა ხელმძღვანელობდეს საერთო კრებას. ამასთან, პარტნიორთა მოწვევით, კრებას ძირითადად ესწრება მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი. შესაბამისად, არ ხორციელდება არც ზემოთმითითებული ინფორმაციის და კრების ოქმის გასაჯაროება.

- სეზ-ის მიერ დადგენილი კორპორაციული მართვის კოდექსის მიხედვით, საწარმოს წერილობითი ფორმით უნდა ჰქონდეს ანაზღაურების პოლიტიკა.

კომპანიას შექმნილი აქვს ანაზღაურებისა და საბონუსე საკითხების მარეგულირებელი დოკუმენტები ცალ-ცალკე, საქმიანობის სფეროების, ასევე, თანამშრომელთა რანგების გათვალისწინებით. კომპანია მიმდინარე წელს შეიმუშავა ერთიანი ანაზღაურების პოლიტიკის ჩარჩო დოკუმენტიც, სადაც განსაზღვრულია იქნება მმართველი ორგანოს წევრების ანაზღაურების ზოგადი პრინციპები.

კორუფციისა და მექრთამეობის საწინააღმდეგო პოლიტიკა, თანამშრომელთა და ადამიანის უფლებების დაცვა

ჯგუფი თავის ყველა საქმეს წარმართავს კეთილსინდისიერად, გამჭვირვალედ და ეთიკურად. მენეჯმენტი მიმართავს ნულოვანი ტოლერანტობის მიდგომას მოსყიდვისა და კორუფციის მიმართ და ისწრაფვის იმოქმედოს პროფესიონალურად და სამართლიანად ყველა ბიზნეს გარიგებასა და ურთიერთობაში. ჯგუფის მიზანია მუდმივად დანერგოს და განახლოს კორუფციის საწინააღმდეგოდ ეფექტური სისტემები. ჯგუფი სტიმულს აძლევს თითოეულ პერსონალს, რათა მათ ადრეულ ეტაპზევე განაცხადონ რაიმე საკითხის ან საეჭვო ქმედების შესახებ. ხოლო თუ თანამშრომელი არ არის დარწმუნებული, ადგილი აქვს თუ არა ქმედებას, რომელიც შეიძლება კავშირში იყოს მოსყიდვას ან კორუფციის ფაქტთან, ეს საკითხი უნდა განიხილოს ხაზის მენეჯერთან (ან თუ ეს არ არის შესაძლებელი, პირდაპირ ოციფერებთან/დირექტორთან). ჯგუფის ზოგადი პროცედურები მოსყიდვის ან კორუფციის ნებისმიერი რისკის შესამცირებლად მოიცავს:

- (ა) მექრთამეობისა და კორუფციის პოლიტიკის კომუნიკაცია თანამშრომლებთან;
- (ბ) მთავარი ფინანსური ოფიცრისა და შიდა აუდიტის დეპარტამენტის მიერ დრო გამოშვებით დაკვირვება თუ რამდენად ეფექტურად ხორციელდება ჯგუფის პოლიტიკა, შესაბამისობის, ადეკვატურობისა და ეფექტიანობის კუთხით.
- (ბ) ჯგუფის ოფიცრებისა და პერსონალის გადამზადება;
- (გ) ოპერაციების გამჭვირვალობა და ინფორმაციის გამჟღავნება;
- (დ) ფინანსური და კომერციული კონტროლი, როგორცაა სათანადო აღრიცხვა და აუდიტი;
- (ე) გადაწყვეტილების მიღება, როგორცაა უფლებამოსილების პროცედურების დელეგირება, ფუნქციების გამიჯვნა და ინტერესთა კონფლიქტის თავიდან აცილება;
- (ვ) დისციპლინური პასუხისმგებლობის დადგომა ჯგუფის კორუფციისა და მოსყიდვის საწინააღმდეგო წესების დარღვევის შემთხვევაში.

ჯგუფი ერთგულია ბიზნესისა და ეთიკური ქცევის უმაღლესი სტანდარტების, მათ შორის, ყველა მოქმედი კანონმდებლობისა და წესების და უზრუნველყოფს ჯგუფის ოპერირებას ყველა ამ ნორმებთან შესაბამისობაში. ჯგუფი პატივს სცემს საერთაშორისოდ აღიარებულ ადამიანის უფლებებს, როგორც ეს დადგენილია ადამიანის უფლებათა უნივერსალური დეკლარაციითა და შრომის საერთაშორისო ორგანიზაციის ძირითადი კონვენციებით. ბიზნესის და ადამიანის უფლებების შესახებ გაეროს სახელმძღვანელო პრინციპების შესაბამისად, ჯგუფი აცნობიერებს კორპორაციულ პასუხისმგებლობას, პატივი სცეს ამ პრინციპებს და უზრუნველყოს ადამიანის უფლებების დაცვა.

ჯგუფის ადამიანის უფლებათა პოლიტიკის მიზნებია:

- (ა) თანამშრომლების, ბიზნეს პარტნიორებისა და მომხმარებლების ინფორმირება ჯგუფის მიერ ადამიანის უფლებებისადმი ერთგულების შესახებ.
- (გ) შენარჩუნებული იქნას ჯგუფის მაღალი ეთიკური სტანდარტები.
- (დ) ხელი შეუწყოს გლობალურად ადამიანის უფლებების რეალიზაციას.

შიდა კონტროლების მიმოხილვა

ჯგუფის მენეჯმენტი ადეკვატურ ყურადღებას აქცევს შიდა კონტროლის სისტემას და აცნობიერებს IT კონტროლის მნიშვნელობას. ბუღალტრული აღრიცხვის სისტემაში შეტანილი მასალები ემყარება დამხმარე დოკუმენტაციას, რომელიც გენერირდება შინაგანად ან მიიღება მომწოდებლებისგან ან გამყიდველებისგან. ფულადი სახსრების გადინების ყველა ოპერაცია მკაცრად კონტროლდება და მტკიცდება ხაზინის განყოფილების ხელმძღვანელის ან მთავარი აღმასრულებელი ოფიცრისა და მთავარი ფინანსური ოფიცრის მიერ ტრანზაქციის მოცულობიდან გამომდინარე.

ჯგუფის ყოველდღიურ საქმიანობას აკონტროლებენ მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი და ფინანსური დირექტორი და/ან სხვა დირექტორები, ხოლო შვილობილ კომპანიებში ადგილობრივი დირექტორები. საკითხები, რომლებიც სცილდება შვილობილ კომპანიების მენეჯერების კომპეტენციას მიკუთვნებულია განსახილველად ჯგუფის შესაბამისი სტრატეგიული მიმართულების ოფიცირებთან. აუდიტის და რისკების მართვის კომიტეტი ჩართულია შიდა კონტროლის ხარვეზების აღმოჩენასა და დროულ გამოსწორებაში. სამეთვალყურეო საბჭო ამოწმებს ბუღალტრული აღრიცხვის დეპარტამენტის საქმიანობას და იღებს ყველა მნიშვნელოვან გადაწყვეტილებას სააღრიცხვო პოლიტიკის შესახებ.

კომპანიის 2025 წლის მნიშვნელოვანი მოვლენები და სამომავლო გეგმები

2024 წლის მნიშვნელოვანი მოვლენები

- ▶ გაიხსნა რეგიონული ჰაბი - „თეგეტას“ ახალი მასშტაბური სერვისცენტრი გეზის ტერიტორიაზე. მომსახურების კომპლექსურ ცენტრს გერმანული ავტოკონცერნის MAN-ის მიერ უმაღლესი A კატეგორია მიენიჭა. ამიერკავკასიის რეგიონში პირველად სატვირთო და კომერციული ავტომობილების, ასევე ავტობუსების მომსახურება ერთ სივრცეში იქნება შესაძლებელი. მრავალფუნქციური სერვისცენტრი „თეგეტა ჯგუფის“ ბრენდის ქვეშ თბილისის შემოვლითი გზის 36-ე კილომეტრზეა განთავსებული. გერმანული მწარმოებლის MAN-ის სტანდარტებით აშენებული ობიექტი, ადგილობრივთან ერთად, ტრანზიტულ ავტომობილებსაც მიღებს.
რეგიონული ჰაბი, რომელიც გაფორმების ეკონომიკური ზონის (გეზის) ტერიტორიაზე ოთხ ჰექტარზე მეტს იკავებს, მაღალტექნოლოგიური დანადგარებით აღჭურვილ საავტომობილო სერვისს გააერთიანებს და, სარემონტო და დიზელის მომსახურებასთან ერთად, პირველად საქართველოში მომხმარებელს სატვირთოების მაღალი სტანდარტის სამღებრო-სათუნუქე დასამაცივრე სისტემების სერვისს შესთავაზებს;
- ▶ „თეგეტას“ მულტიფუნქციურმა კომპლექსმა კორპორაციული მდგრადობის ჯილდო მიიღო;
- ▶ „თეგეტამ“ მდგრადი განვითარების საუკეთესო ანგარიშისთვის BARTA-ს ჯილდო მიიღო;
- ▶ 2025 წლის 8 აპრილს, კომპანიამ წარმატებით გამოუშვა ბონდები 10,000 დოლარის ოდენობით (ISIN: GE 2700605043), რომლის საპროცენტო განაკვეთიც შეადგენს 8.00%-ს. შემოსული თანხა მთლიანად მოხმარდა კომპანიის არსებული სასესხო ვალდებულებების რეფინანსირებას.
- ▶ 2025 წლის 28 აპრილს, კომპანიამ წარმატებით გამოუშვა ბონდები 10,000 დოლარის ოდენობით (ISIN: GE 2700605068), რომლის საპროცენტო განაკვეთიც შეადგენს 8.00%-ს. შემოსული თანხა მთლიანად მოხმარდა კომპანიის არსებული სასესხო ვალდებულებების რეფინანსირებას.

სამომავლო გეგმები

2025-ში კომპანიის მიზნები უცვლელი იქნება. 2025-ში კომპანიას შვილობილი კომპანიების მეშვეობით დაგეგმილი აქვს რამდენიმე ახალ ბაზარზე შესვლა. გარდა ამისა, გაიზრდება კომპანიის პროდუქტების პორტფელი უკვე არსებულ ბაზრებზე. ამით, კომპანია კიდევ უფრო მიუახლოვდება მიზანს, რომ გახდეს ლიდერი ავტომოტივ კომპანია არამარტო საქართველოში, არამედ კავკასიასა და ცენტრალურ აზიაში.

კომპანია მიზნად ისახავს გააგრძელოს ბოლო წლების წარმატებული საქმიანობა. კომპანიის ძირითადი სამომავლო გეგმები მოიცავს შემდეგს:

- ▶ ინოვაციური, მაღალი ხარისხის ციფრული პროდუქტების შექმნა და განვითარება:
კომპანიის მთავარი ამოცანაა მისი პროდუქტებისა და სერვისის ხელმისაწვდომობის გაზრდა და მომხმარებლებისთვის მეტი კომფორტის შექმნა. ამ მიზანს მოემსახურება ახალი აპლიკაცია და ონლაინ მაღაზია. ეს ორივე ციფრული პროდუქტი სრულიად შეცვლის ავტომობილის ფლობისა და მოვლის კულტურას საქართველოში.
- ▶ ინფრასტრუქტურული პროექტები კვლავაც იქნება კომპანიის განვითარების მნიშვნელოვანი ნაწილი. 2025-ის ერთ-ერთი გამორჩეული პროექტი იქნება სატვირთოების სერვისცენტრი გეზის ტერიტორიაზე, რომლის მშენებლობაც უკვე დაწყებულია. ეს იქნება რეგიონული ჰაბი და გააერთიანებს ტერმინალს, საბაჟო საწყობსა და ყველა სერვისს, რომელსაც კომპანია მომხმარებელს სთავაზობს.
- ▶ გარდა მასშტაბური სერვისცენტრებისა, კომპანიის გეგმაშია საქართველოს ტერიტორიაზე ფილიალების ქსელის გაფართოება. ახალი სერვისცენტრების კონცეფციის მთავარი იდეა არის მოქნილობის მაქსიმალური გაზრდა.
- ▶ 2025 წელს ასევე იგეგმება საქართველოში პორშეს მეორე წარმომადგენლობის მშენებლობა ბათუმში.

კომპანიის სტრატეგიული განვითარება

შპს „თეგეტა მოტორსი“ საავტომობილო ინდუსტრიაში ოპერირებს 28 წლის განმავლობაში და დღევანდელი მდგომარეობით მომხმარებლებს სთავაზობს საავტომობილო ეკოსისტემის სრულ სპექტრს. აღნიშნული გულისხმობს ერთი ფანჯრის პრინციპით კლიენტების მომსახურებას და აერთიანებს შემდეგ მიმართულებებს:

- ✓ მსუბუქი ავტომობილების გაყიდვები, მომსახურება და საგარანტიო სერვისი;
- ✓ კომერციული და მგზავრთა გადასაყვანი ტრანსპორტი;
- ✓ სამშენებლო და ინდუსტრიული ტექნიკა;
- ✓ მულტიბრენდული, მულტი მიმართულების საავტომობილო სერვისი რაც მოიცავს:
 - ა) ნებისმიერი ტიპის, ბრენდის სატრანსპორტო საშუალების სერვისს - რაც ნიშნავს, რომ კომპანია არ ზღუდავს მომხმარებელს სატრანსპორტო საშუალების ასაკით, ბრენდით, ტიპით, დანიშნულებით და სხვა კრიტერიუმით;
 - ბ) აღნიშნული სატრანსპორტო საშუალებებისთვის ნებისმიერი საჭირო მარაგი ნაწილების იმპორტს და რეალიზაციას - რაც მოიცავს საავტომობილო პორტფელის ყველა მიმართულებას: საბურავები, ზეთები, აკუმულატორები, სათადარიგო ნაწილები, ინდუსტრიული და სერვისის მანქანა დანადგარები;
- ✓ სატრანსპორტო საშუალებების გაქირავება/იჯარით გაცემა;
- ✓ თანამედროვე მოთხოვნების შესაბამისი ელექტრო ავტომობილების დამტენების ინფრასტრუქტურის შექმნა.

აღნიშნული ბიზნეს მოდელი უნიკალურია და მსოფლიოში არ ჰყავს ანალოგი. ამ მიზნით შესწავლილია მსოფლიო მასშტაბით საავტომობილო სფეროში ოპერირებადი ათეულობით კომპანია. რა თქმა უნდა არსებობს შპს „თეგეტა მოტორსზე“ მსხვილი კომპანიები მსოფლიოში, თუმცა, არ არსებობს ისეთი, რომელიც ერთი ფანჯრის პრინციპით მომხმარებელს სთავაზობს საავტომობილო სერვისის სრულ სპექტრს.

კომპანიას აქვს არჩეული სტრატეგია, რომელიც პოზიციონირებს მას შემდგომი რეგიონული გაფართოებისთვის აღმოსავლეთ ევროპასა და ცენტრალურ აზიაში დომინანტური წარმომადგენლობის დამყარებით, რაც თავის მხრივ განაპირობებს ჰოლდინგის რეგიონალურ საავტომობილო ლიდერად ჩამოყალიბებას.

ამ ამბიციური ექსპანსიური მიზნების მისაღწევად კომპანიის უმთავრესი სტრატეგიული ნაბიჯია აქციები განათავსოს საერთაშორისო საფონდო ბირჟებზე (IPO).

ამ ნაბიჯის განსახორციელებლად კომპანია კონცენტრირებულია ისეთ ფაქტორებზე, როგორებიცაა ზრდის პოტენციალის მაჩვენებელი, პოზიტიური ფინანსური ტენდენციის ისტორია და საბაზრო კაპიტალიზაცია.

ზემოთ ხსენებული მიზნების მისაღწევად გადადგმული იქნა რამდენიმე სტრატეგიული ნაბიჯი:

- ✓ კომპანიის „ეჯაილ“ ტრანსფორმაცია.
- ✓ კრედიტუნარიანობის გაუმჯობესება და სასესხო პორტფელის დივერსიფიკაცია, კაპიტალის ბაზრებზე აქტიური პოზიციონირება და წვდომის გაუმჯობესება.
- ✓ უცხოურ ფინანსურ ინსტიტუტებთან წარმატებული ურთიერთობა.
- ✓ კომპანიის ბიზნეს მიმართულებების დივერსიფიკაცია და განვითარება.
- ✓ გეოგრაფიული დივერსიფიკაცია.

კომპანიის ფინანსური შედეგების მიმოხილვა

შემოსავლები, რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება და საერთო მოგება

2025 წლის 6 თვეში კომპანიის შემოსავალმა 238,658ლარი შეადგინა, რაც 166.66%-ით მეტია წინა წლის შედეგთან მიმართებით, როდესაც შემოსავალი 89,499ლარი იყო. კომპანიის შემოსავლების ძირითადი ზრდა გამოწვეულია თეგეტა რითეილის ოპერაციების კომპანიაში გადმოსვლის გამო.

(ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
შემოსავლები	238,658	89,499
გაყიდვების თვითღირებულება	(193,082)	(84,102)
საერთო მოგება	45,576	5,397

საოპერაციო მოგება საქმიანობიდან

2025 წლის 6 თვეში კომპანიის საოპერაციო მოგებამ 57,381ლარი შეადგინა. 2025 წლის 6 თვის მონაცემი 27.72%-ით ნაკლებია წინა წელთან შედარებით, როდესაც საოპერაციო მოგება 79,387ლარი იყო. საოპერაციო მოგების ზრდა ძირითადად განპირობებულია საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციით მიღებული შემოსავლის ზრდით.

(ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
შემოსავლები	238,658	89,499
გაყიდვების თვითღირებულება	(193,082)	(84,102)
საერთო მოგება	45,576	5,397
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	(50,366)	(36,109)
რეალიზაციისა და დისტრიბუციის ხარჯები	(11,323)	(743)
სხვა საოპერაციო შემოსავლები	75,231	111,935
სხვა საოპერაციო ხარჯები	(1,737)	(1,093)
საოპერაციო მოგება	57,381	79,387

კომპანიაში ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები 2025 წლის 6 თვეში 39.48%-ით გაიზარდა და 50,366 ლარი შეადგინა. 2024 წლის 6 თვეში კომპანიის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები 36,109 ლარი იყო. ხარჯების ზრდის მთავარი გამომწვევი ფაქტორი იყო 2025 წელს კომპანიის მასშტაბის ზრდა, რამაც გამოიწვია სხვადასხვა ხარჯების გაზრდა, მათ შორის, პერსონალის ხარჯის ზრდაც.

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები (ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
პერსონალთან დაკავშირებული ხარჯები	(29,666)	(18,685)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(4,968)	(3,904)
ოფისის ხარჯი	(3,179)	(2,439)
პროფესიული მომსახურება	(2,566)	(1,851)
გადასახადები, მოგების გადასახადის გარდა	(2,406)	(943)
აქტივის გამოყენების უფლების ცვეთა	(2,087)	(3,862)
კომუნალური ხარჯები	(1,473)	(279)
იჯარის ხარჯი	(644)	(272)
შეკეთებისა და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები	(539)	(606)
მივლინების ხარჯი	(496)	(344)
დაცვის ხარჯები	(486)	(566)
კომუნიკაციის ხარჯები	(470)	(436)
საწვავის ხარჯი	(412)	(465)
აუდიტის ხარჯი	(208)	(380)
საბანკო ხარჯები	(185)	(38)
სხვა ხარჯები	(581)	(1,039)
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(50,366)	(36,109)

EBITDA

2025 წლის 6 თვეში კომპანიის EBITDA 67,581ლარი იყო, რაც 23.89%-ით ნაკლებია წინა წელთან შედარებით, როდესაც EBITDA 88,798 ლარს შეადგენდა.

(ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
შემოსავლები	238,658	89,499
საოპერაციო მოგება	57,381	79,387
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	(10,200)	(9,411)
EBITDA	67,581	88,798

ფინანსური შემოსავალი/(ხარჯი) და წმინდა მოგება

კომპანიის ფინანსური ხარჯი უმეტესწილად წარმოადგენს საპროცენტო ხარჯს და გადაფასებიდან მიღებულ ზარალს კომპანიის საბანკო ვალებსა და ინსტრუმენტებზე. 2025 წელს 6 თვეში კომპანიის საპროცენტო ხარჯმა 22,436 ლარი შეადგინა, რაც 17.53%-ით მეტია წინა წელთან შედარებით, როდესაც საპროცენტო ხარჯი 19,089 ლარი იყო. საპროცენტო ხარჯის ზრდა გამოწვეული იყო 2025 წლის განმავლობაში სასესხო ვალდებულებების მოცულობის ზრდით.

2025 წლის 6 თვეში კომპანიაში დაფიქსირდა ზარალი საკურსო სხვაობიდან 2,201 ლარი, ხოლო 2024 წლის 6 თვეში ზარალმა საკურსო სხვაობიდან 4,161 ლარი შეადგინა.

(ათას ლარში)	2025 6 თვე	2024 6 თვე
შემოსავლები	238,658	89,499
საოპერაციო მოგება	57,381	79,387
საპროცენტო შემოსავალი	2,658	3,499
საპროცენტო ხარჯი	(22,436)	(19,089)
საპროცენტო ხარჯი ფინანსური იჯარის ვალდებულებაზე	(1,738)	(1,970)
უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილებით გამოწვეული მოგება/ზარალი	(2,201)	(4,161)
ფინანსური თავდებობის გადაფასებიდან მიღებული მოგება	288	350
საკომისიო ხარჯები	(238)	(447)
მოგება დაბეგვრამდე	33,714	57,569
მოგების გადასახადის ხარჯი	(41)	-
წმინდა მოგება	33,673	57,569

კომპანიის პასუხისმგებელი პირების განცხადება

კომპანიის წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება, რომელიც მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS) მიხედვით სრულად, სწორად და სამართლიანად ასახავს კომპანიის აქტივებს, ვალდებულებებს, ფინანსურ მდგომარეობასა და მოგება-ზარალს.

ასევე, წარმოდგენილი მმართველობის ანგარიშგება სამართლიანად და ამომწურავად მიმოიხილავს კომპანიის საქმიანობის განვითარებას, შედეგებსა და მდგომარეობას, ასევე არსებული ძირითადი რისკების აღწერას.

პასუხისმგებელი პირების განცხადება

ჩვენ, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე თემურ კოხოძე, მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი ეკატერინე ქავთარაძე და მთავარი ფინანსური ოფიცერი, ნიკოლოზ ხიდურელი, ვადასტურებთ, რომ:

- მმართველობითი ანგარიშგება და ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მოქმედი რეგულაციებისა და კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ზუსტად, სრულად და სამართლიანად ასახავს ფინანსურ მდგომარეობას, მოგებასა და ზარალს, შემოსავალსა და ხარჯებს, კომპანიის აქტივებს, ვალდებულებებს და ფულად ნაკადებს;
- მმართველობითი ანგარიშგება წარმოადგენს კომპანიის განვითარების, ბიზნეს საქმიანობის შედეგების, ძირითადი რისკების სამართლიან მიმოხილვას;
- მმართველობითი ანგარიშგება და ფინანსური ანგარიშგება არის სამართლიანი, გასაგები და უზრუნველყოფს დაინტერესებულ პირთათვის ინფორმაციის მიწოდებას ბიზნეს საქმიანობის შედეგების, კომპანიის არსებული მდგომარეობის და სამომავლო სტრატეგიების შესაფასებლად.

ხელმოწერი:

სახელი: თემურ კოხოძე

თანამდებობა: სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

ხელმოწერა:

თარიღი:

15.08.2025

ხელმოწერი:

სახელი: ეკატერინე ქავთარაძე

თანამდებობა: მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

ხელმოწერი:

სახელი: ნიკოლოზ ხიდურელი

თანამდებობა: მთავარი ფინანსური ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

პასუხისმგებელი პირების განცხადება

ჩვენ, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე თემურ კოხოძე, მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი ეკატერინე ქავთარაძე და მთავარი ფინანსური ოფიცერი, ნიკოლოზ ხიდურელი, ვადასტურებთ, რომ:

- მმართველობითი ანგარიშგება და ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მოქმედი რეგულაციებისა და კანონმდებლობის შესაბამისად;
- ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ზუსტად, სრულად და სამართლიანად ასახავს ფინანსურ მდგომარეობას, მოგებასა და ზარალს, შემოსავალსა და ხარჯებს, კომპანიის აქტივებს, ვალდებულებებს და ფულად ნაკადებს;
- მმართველობითი ანგარიშგება წარმოადგენს კომპანიის განვითარების, ბიზნეს საქმიანობის შედეგების, ძირითადი რისკების სამართლიან მიმოხილვას;
- მმართველობითი ანგარიშგება და ფინანსური ანგარიშგება არის სამართლიანი, გასაგები და უზრუნველყოფს დაინტერესებულ პირთათვის ინფორმაციის მიწოდებას ბიზნეს საქმიანობის შედეგების, კომპანიის არსებული მდგომარეობის და სამომავლო სტრატეგიების შესაფასებლად.

ხელმოწერი:

სახელი: თემურ კოხოძე

თანამდებობა: სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

ხელმოწერა:

თარიღი:

ხელმოწერი:

სახელი: ეკატერინე ქავთარაძე

თანამდებობა: მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

ხელმოწერი:

სახელი: ნიკოლოზ ხიდურელი

თანამდებობა: მთავარი ფინანსური ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

შპს „თეგეტა მოტორსი“

შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური
ანგარიშგება (არააუდირებული)

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის

სარჩევი

შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებები

ფინანსური მდგომარეობის შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგება	2
მოგება–ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგება.....	3
კაპიტალის ცვლილებების შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგება	4
ფულადი ნაკადების შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგება	5

შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

1. შპს „თეგეტა მოტორსი“	6
2. აღრიცხვის საფუძველი	7
3. უცხოული ვალუტა	8
4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და დაშვებები	8
5. ძირითადი საშუალებები	9
6. აქტივის გამოყენების უფლება და საიჯარო ვალდებულებები	10
7. სასაქონლო–მატერიალური მარაგები	11
8. სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	11
9. გაცემული სესხები	11
10. ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	12
11. ნასესხები სახსრები	12
12. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	12
13. შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან	13
14. გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	13
15. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	13
16. სხვა საოპერაციო შემოსავალი	14
17. ფინანსური ხარჯები	14
18. ფინანსური რისკის მართვა	14
19. ნაშთები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან	17
20. არაფულადი ოპერაციები	18

შპს „თეგეტა მოტორსი“

ფინანსური მდგომარეობის შემოკლებული არაუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგება

2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	2025 წლის 30 ივნისი	2024 წლის 31 დეკემბერი
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	283,074	265,901
არამატერიალური აქტივები		10,030	9,184
აქტივის გამოყენების უფლება	6	29,132	52,291
ძირითადი საშუალებებისათვის გადახდილი ავანსები		11,379	13,694
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	1	101,012	100,317
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოებში		206	206
სულ გრძელვადიანი აქტივები		434,833	441,593
მოკლევადიანი აქტივები			
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	131,191	109,073
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	8	103,712	221,352
მომწოდებლებისთვის გადახდილი ავანსები		8,428	15,574
წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი		3,958	3,594
გაცემული სესხები	9	91,664	48,524
ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	10	15,095	11,948
სულ მოკლევადიანი აქტივები		354,048	410,065
სულ აქტივები		788,881	851,658
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		44,733	44,733
გაუნაწილებელი მოგება		145,293	130,520
სულ კაპიტალი		190,026	175,253
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	11	111,506	105,771
საიჯარო ვალდებულებები	6	27,370	50,298
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		1,082	1,327
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		139,958	157,396
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	11	337,975	296,231
საიჯარო ვალდებულებები	6	6,362	7,951
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	12	96,578	162,251
ფინანსური გარანტიის ხელშეკრულებები		842	435
საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა		2,537	7,041
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		14,603	45,100
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		458,897	519,009
სულ ვალდებულებები		598,855	676,405
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		788,881	851,658

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია 2025 წლის 15 აგვისტო

ეკატერინე ქავთარაძე

მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ნიკოლოზ ხიდურელი

მთავარი ფინანსური ოფიცერი

შპს „თეგეტა მოტორსი“
 ფინანსური მდგომარეობის შემოკლებული არაუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგება
 2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით
 (თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	2025 წლის 30 ივნისი	2024 წლის 31 დეკემბერი
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	283,074	265,901
არამატერიალური აქტივები		10,030	9,184
აქტივის გამოყენების უფლება	6	29,132	52,291
ძირითადი საშუალებებისათვის გადახდილი ავანსები		11,379	13,694
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	1	101,012	100,317
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოებში		206	206
სულ გრძელვადიანი აქტივები		434,833	441,593
მოკლევადიანი აქტივები			
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	131,191	109,073
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	8	103,712	221,352
მომწოდებლებისთვის გადახდილი ავანსები		8,428	15,574
წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი		3,958	3,594
გაცემული სესხები	9	91,664	48,524
ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	10	15,095	11,948
სულ მოკლევადიანი აქტივები		354,048	410,065
სულ აქტივები		788,881	851,658
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		44,733	44,733
გაუნაწილებელი მოგება		145,293	130,520
სულ კაპიტალი		190,026	175,253
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	11	111,506	105,771
საიჯარო ვალდებულებები	6	27,370	50,298
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		1,082	1,327
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		139,958	157,396
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	11	337,975	296,231
საიჯარო ვალდებულებები	6	6,362	7,951
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	12	96,578	162,251
ფინანსური გარანტიის ხელშეკრულებები		842	435
საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა		2,537	7,041
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		14,603	45,100
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		458,897	519,009
სულ ვალდებულებები		598,855	676,405
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		788,881	851,658

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია 2025 წლის 15 აგვისტო

ეკატერინე ქავთარაძე
 მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ნიკოლოზ ხიდურელი
 მთავარი ფინანსური ოფიცერი

შპს „თეგეტა მოტორსი“

მოგება–ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგება
(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	30 ივნისის დასრულებული ექსთენიანი პერიოდისთვის	
		2025	2024
შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან	13	238,658	89,499
გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	14	(193,082)	(84,102)
საერთო მოგება		45,576	5,397
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	15	(50,366)	(36,109)
რეალიზაციისა და დისტრიბუციის ხარჯები		(11,323)	(743)
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	16	75,231	111,935
სხვა საოპერაციო ხარჯები		(1,737)	(1,093)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული მოგება		57,381	79,387
ფინანსური შემოსავალი		2,946	3,849
ფინანსური ხარჯები	17	(26,613)	(25,667)
მოგება დაბეგვრამდე		33,714	57,569
მოგების გადასახადის ხარჯი		(41)	-
წლის მოგება		33,673	57,569
სხვა სრული შემოსავალი		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		33,673	57,569

6–18 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები წინამდებარე შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგებების განუყოფელი ნაწილია.

შპს „თეგეტა მოტორსი“

კაპიტალის ცვლილებების შემოკლებული არააუდირებული ინდივიდუალური ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2024 წლის 1 იანვარს	44,733	63,945	108,678
გამოცხადებული დივიდენდი	-	(17,036)	(17,036)
წლის მთლიანი სრული მოგება	-	57,569	57,569
ნაშთი 2024 წლის 30 ივნისს	44,733	104,478	149,211
ნაშთი 2025 წლის 1 იანვარს	44,733	130,520	175,253
გამოცხადებული დივიდენდი	-	(18,900)	(18,900)
წლის მთლიანი სრული მოგება	-	33,673	33,673
ნაშთი 2025 წლის 30 ივნისს	44,733	145,293	190,026

შპს „თეგეტა მოტორსი“

ფულადი ნაკადების შემოკლებული არაუდირებელი ინდივიდუალური ანგარიშგება
(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
		2025	2024
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან			
მოგება დაბეგვრამდე		33,714	57,569
კორექტირებები:			
ძირითადი საშუალებებისა და გამოყენების უფლებით გადმოცემული აქტივების ცვეთა		9,505	8,882
არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია		695	529
ფინანსური გარანტიის ხელახალი შეფასებით მიღებული შემოსულობა		(288)	(350)
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებების მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი		170	770
ძირითადი საშუალებების გასვლიდან მიღებული შემოსულობა		521	(19)
გაცემულ სესხებზე მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი		-	-
საიჯარო ქირის შემცირებით მიღებული შემოსავალი და შემოსავალი იჯარის შეწყვეტიდან		(653)	(48)
საპროცენტო შემოსავალი		(2,658)	(3,499)
საპროცენტო ხარჯი		24,174	21,059
საკუროსო სხვაობიდან მიღებული ზარალი		2,201	4,161
სასაქონლო-მატერიალური მარაგების (აღდგენა)/ჩამოწერა წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებამდე		(7)	1
შემოსავალი დივიდენდებიდან		(64,311)	(70,385)
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებებამდე		3,063	18,670
ცვლილებები სავაჭრო და სხვა დებიტორულ დავალიანებაში		114,758	(29,060)
ცვლილებები გადახდილ ავანსებში		7,146	(13,441)
ცვლილებები სასაქონლო-მატერიალურ მარაგებში		(22,111)	(29,436)
ცვლილებები სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებაში		(67,341)	28,248
სახელშეკრულებო ვალდებულებების ცვლილება		(30,742)	51,805
ცვლილებები საგადასახადო აქტივებსა და ვალდებულებებში		(4,474)	(9,419)
ცვლილებები საბრუნავ კაპიტალში		(2,764)	(1,303)
გადახდილი მოგების გადასახადი		(435)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		(136)	17,367
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
ძირითადი საშუალებების შეძენა		(28,263)	(32,243)
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული შემოსავალი		3,078	965
არამატერიალური აქტივების შეძენა		(1,541)	(590)
კომპანიებში წილის ნასყიდობის ღირებულების დაფარვა		-	(39)
გაცემული სესხები		(113,513)	(113,117)
გაცემული სესხების დაფარვა		71,974	58,805
მიღებული პროცენტი		1,493	2,555
მიღებული დივიდენდები		72,210	67,305
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		5,438	(16,359)
ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან			
საიჯარო ვალდებულებების ძირის დაფარვა		(3,497)	(3,126)
საიჯარო ვალდებულებებზე დარიცხული პროცენტის დაფარვა		(1,738)	(1,970)
სესხის აღება	11	155,031	57,797
ნასესხები სახსრების დაფარვა	11	(111,835)	(45,610)
გადახდილი პროცენტი	11	(21,451)	(18,791)
გადახდილი დივიდენდი		(18,681)	(16,828)
შეზღუდული წვდომის ანგარიშზე ფულადი სახსრების გამოთავისუფლება		-	33,073
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		(2,171)	4,545
სავალუტო კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		16	(487)
ფულადი სახსრების და მათი ეკვივალენტების წმინდა ზრდა/(შემცირება)		3,147	5,066
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		11,948	11,124
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	10	15,095	16,190

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

1. შპს „თეგეტა მოტორსი“

შპს „თეგეტა მოტორსის“ („კომპანია“) საიდენტიფიკაციო ნომერია 202177205. კომპანია დარეგისტრირდა 2001 წლის 26 აპრილს და ის საქართველოში ფუნქციონირებს. კომპანია შეიქმნა როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი 0131, დავით აღმაშენებლის ხეივანი, #129.

კომპანიის პარტნიორთა სტრუქტურა:

აქციონერები	2025 წლის 30 ივნისი	2024 წლის 30 ივნისი
შპს „თი ჯი ემ ჯგუფი“	98.78%	98.78%
თემურ კოხოძე	1.22%	1.22%

2025 წლისა და 2024 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით კომპანიის საბოლოო მაკონტროლებელი მხარეა საქართველოს მოქალაქე ბატონი თემურ კოხოძე (შემდგომში „საბოლოო მაკონტროლებელი მხარე“).

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა იმპორტირებული ავტომობილებით, სპეციალური ავტოსატრანსპორტო საშუალებებით, საბურავებით, საპოხი მასალებით, აკუმულატორებითა და სხვა სათადარიგო ნაწილებით ვაჭრობა, ასევე ავტომობილების ტექნიკური და სარემონტო მომსახურების გაწევა საქართველოს სხვადასხვა რეგიონებსა და მეზობელ ქვეყნებში განთავსებულ მომსახურების ობიექტებში.

კომპანია ფლობს არაერთ შვილობილ საწარმოს (ერთად წოდებული, როგორც „ჯგუფი“). 2020 წლის განმავლობაში ჯგუფმა ექვსი ტრანსფორმაცია განიცადა, მისი მართვისა და ოპერაციების ეფექტურობის ზრდის მიზნით. შედეგად, ჯგუფის ოპერაციები ნაწილობრივ გადანაწილდა კომპანიიდან შვილობილ კომპანიებზე. 2021 წელს ჯგუფმა დაასრულა ტრანსფორმაციის პროცესი. შედეგად, ჯგუფის ოპერაციებმა ძირითადად გადაინაცვლა კომპანიიდან შვილობილ კომპანიებზე.

კომპანია შემდეგი საწარმოების მშობელი საწარმოა (შემდგომში მოხსენიებული, როგორც „ჯგუფი“):

შვილობილი კომპანია	საქმიანობა	წილი/ზმის უფლება (%)		ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	
		30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
შპს „თეგეტა თრაქ ენდ ბას“	სატრანსპორტო სატვირთო მანქანების, ავტობუსებისა და ტრაილერების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%	298	298
შპს „თეგეტა ქონსთრაქშენ ექვიფმენტ“	მძიმე სატვირთო-სამშენებლო ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%	18	0.2
შპს „თეგეტა პრემიუმ ვიიქელს“	პორშესა და მაზდას ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%	3,919	3,662
შპს „ტოიოტა ცენტრი თეგეტა“	ტოიოტას ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%		337
შპს „სკანდინავიან ავტო თეგეტა“	ვოლვოს ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%	339	5
შპს „თეგეტა ავტომოტივ იმპორტი“	საბურავების, საპოხი მასალების, მსუბუქი ავტომობილების სათადარიგო ნაწილების, აკუმულატორების, ავტოფარების ადჭურვილობის და სხვ. იმპორტიორი	100%	100%	5	198
შპს „თეგეტა პრაიმ პროდაქტს“	საბურავების და საპოხი მასალების იმპორტიორი	100%	100%	198	106
შპს „თეგეტა დისტრიბუცია“	იმპორტირებული ბრენდების და პროდუქტების საბითუმო ვაჭრობა	100%	100%	348	233
შპს „თეგეტა ინდასტრი“	სამშენებლო დანადგარების და სათადარიგო ნაწილების საცალო ვაჭრობა	100%	100%	233	5
შპს „თი-ბი-ეი თეგეტა“	ტოიოტას ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%		6
შპს „თეგეტა რითელი“	იმპორტირებული პროდუქტების საცალო ვაჭრობა	100%	100%	5	52
შპს „თეგეტა ლიზინგი“	მძიმე სამშენებლო ავტომობილების იჯარა	100%	100%	6	11
შპს „თეგეტა აკადემია“	ავტომობილების მიმართულების ტრენინგ ცენტრი	100%	100%	52	30

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

1. შპს თეგეტა მოტორსი (გაგრძელება)		11			
შპს „ქონსორაქშენ მეშინერი ჯორჯია“	მძიმე სატვირთო-სამშენებლო ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%	–	–
შპს „თეგეტა ქომერშელ ვიიქლს“	მძიმე სატვირთო-სამშენებლო ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%	30	–
შპს „თეგეტა თაიარ იმპორტს“	საბურავების იმპორტიორი	100%	100%	–	4,078
შპს „ავტო გალერი“	მსუბუქი ავტომობილებით საცალო ვაჭრობა და გაქირავება	100%	100%	–	34,108
შპს „თეგეტა ქარ რენტ“ (შპს „ავტო გალერის“ შვილობილი კომპანია)	ავტომობილების გაქირავება	100%	100%	–	–
შპს იაა თეგეტა (შპს „ავტო გალერის“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	51%	51%	4,078	–
შპს „თეგეტა ინთერნეიშნალი“	მძიმე სატვირთო-სამშენებლო ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%	34,221	12,000
შპს „თეგეტა რენტალს“ (შპს „თეგეტა ინთერნეიშნალის“ შვილობილი კომპანია)	სამშენებლო ტექნიკის გაქირავება	100%	100%	–	53
შპს „კავკასუს ავტომოტივი“	ვოლვოს და ჯილის ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%	–	42,063
შპს „თეგეტა ეფრუდ“	მეორადი ავტომობილებით საცალო ვაჭრობა	65%	65%	12,000	2,070
შპს „აზტექ თეგეტა მოტორსი“ (შპს „თეგეტა მოტორსი ბაქოს“ შვილობილი კომპანია)	სათადარიგო ნაწილებით საცალო ვაჭრობა	100%	100%	55	121
შპს „კავკასუს მეშინერი“	მძიმე კომერციული ავტომობილების საცალო ვაჭრობა	100%	100%	42,108	–
შპს „თეგეტა ენერჯი“	არააქტიური	100%	100%	2,070	–
შპს „თეგეტა მოტორს დუშანბე“	არააქტიური	100%	100%	121	39
შპს „თეგეტა მოტორს ბიშკეკი“	არააქტიური	100%	100%	–	–
შპს „თეგეტა მოტორს USA“	არააქტიური	100%	100%	–	–
შპს „თეგეტა რეალ ისთით“	არააქტიური	100%	100%	39	–
შპს „თეგეტა კაპიტალი“	არააქტიური	100%	100%	–	565
შპს „თეგეტა ლოჯისტიკი“	ლოჯისტიკური სერვისები	100%	100%	–	189
შპს „ჯეოპროტექტორი“	არააქტიური	60%	60%	–	–
შპს „თეგეტა მოტორსი ცენტრალური აზია“	სათადარიგო ნაწილებით ვაჭრობა	100%	100%	565	8
შპს „თეგეტა მოტორსი ბაქო“	ნაწილებით და სამშენებლო ტექნიკით ვაჭრობა	100%	100%	205	80
შპს „თეგეტა მოტორსი უკრაინა“	არააქტიური	100%	100%	–	–
შპს „თეგეტა მოტორსი ყაზახეთი“	არააქტიური	100%	100%	8	–
შპს „ქარ რენტ არმენია“ (შპს „თეგეტა ქარ რენტის“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	100%	–	80	–
შპს „ქონსორაქშენ მეშინერი არმენია“ (შპს „ქონსორაქშენ მეშინერი ჯორჯიას“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	100%	–	–	–
შპს „აგროსერვისი“ (შპს თეგეტა თრაქ ენდ ბასის“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	100%	100%	–	–
				101,012	100,317

2. აღრიცხვის საფუძველი

შესაბამისობა

კომპანიის შემოკლებული ინდივიდუალური ანგარიშგება მომზადებულია ბასის 34 - შუალედური ფინანსური ანგარიშგების მიხედვით და განხილული უნდა იყოს კომპანიის 2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის წლიურ ინდივიდუალურ ფინანსურ ანგარიშგებასთან ერთად.

წინამდებარე შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება არ მოიცავს ყველა იმ ინფორმაციას, რაც საჭიროა ფინანსური ანგარიშგების სრული ნაკრებისათვის. თუმცა მასში შეტანილია ყველა ის კონკრეტული ახსნა-განმარტებითი შენიშვნა იმ მოვლენებისა და გარიგებების ასახსნელად, რომლებიც მნიშვნელოვანია უკანასკნელი წლიური ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების შემდგომ კომპანიის ფინანსური მდგომარეობისა და მოგება-ზარალში ცვლილებების გასაგებად.

3. უცხოური ვალუტა

შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში, რომელიც ამავდროულად კომპანიის სამუშაო ვალუტაა.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები თავიდან კომპანიის მიერ აღირიცხება მის შესაბამის სამუშაო ვალუტაში, რომლის კონვერტაცია ხდება ოპერაციის აღიარების დღეს არსებული სპოტ გაცვლითი კურსით.

უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების კონვერტაცია ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული სამუშაო ვალუტის სპოტ გაცვლითი კურსით.

4. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და დაშვებები

კომპანიის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ხელმძღვანელობის მხრიდან მოითხოვს გარკვეულ გადაწყვეტილებებს, შეფასებებსა და დაშვებებს, რაც გავლენას ახდენს ანგარიშგებებში წარმოდგენილი შემოსავლის, ხარჯების, აქტივებისა და ვალდებულებების ოდენობაზე და ასევე პირობითი ვალდებულებების გაცხადებაზე. ამ დაშვებებისა და შეფასებების სუბიექტური ხასიათიდან გამომდინარე, შეიძლება მნიშვნელოვანი კორექტირებების შეტანა გახდეს საჭირო მომავალი პერიოდების აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებაში.

ხელმძღვანელობის მიერ კომპანიის სააღრიცხვო პოლიტიკების გამოყენებისას გაკეთებული მნიშვნელოვანი შეფასებები და დაშვებები არის იგივე, რაც გამოყენებული იყო უკანასკნელ ინდივიდუალურ ფინანსურ ანგარიშგებაში 2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის.

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

5. ძირითადი საშუალებები

მოძრაობები კომპანიის ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებაში იყო შემდეგი:

	მიწა და შენობა- ნაგებობები*	მანქანა- დანადგარები და აღჭურვილობა	საოფისე აღჭურვილობა და ავტომობილები	სხვა	დაუმთავრე- ბელი მშენებლობა*	სულ
თვითღირებულება	127,987	24,099	21,134	24,867	48,162	246,249
დაგროვილი ცვეთა	(13,144)	(15,212)	(12,040)	(7,408)	–	(47,804)
საბალანსო ღირებულება						
2024 წლის 1 იანვრისთვის	114,843	8,887	9,094	17,459	48,162	198,445
შესყიდვები	3,953	1,600	803	28,515	45,534	80,405
გადატანები	52,345	3,226	2,416	(12,823)	(45,164)	–
გასვლები	(55)	(1,860)	(926)	(1,948)	(49)	(4,838)
ცვეთის ხარჯი	(2,135)	(2,681)	(2,916)	(2,810)	–	(10,542)
გადატანებზე დაგროვილი ცვეთა	(543)	14	(19)	548	–	–
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	1	1,023	323	1,084	–	2,431
საბალანსო ღირებულება						
2024 წლის 31 დეკემბრისთვის	168,409	10,209	8,775	30,025	48,483	265,901
თვითღირებულება	184,230	27,065	23,427	38,611	48,483	321,816
დაგროვილი ცვეთა	(15,821)	(16,856)	(14,652)	(8,586)	–	(55,915)
საბალანსო ღირებულება						
2024 წლის 31 დეკემბრისთვის	168,409	10,209	8,775	30,025	48,483	265,901
შესყიდვები	4,374	246	1,304	2,702	19,180	27,806
გადატანები	1,443	2,558	2,885	(5,717)	(1,169)	–
გასვლები	(90)	(3,244)	(1,021)	(1,882)	(612)	(6,849)
ცვეთის ხარჯი	(1,663)	(1,179)	(1,497)	(1,385)	–	(5,724)
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	1	1,225	450	264	–	1,940
საბალანსო ღირებულება						
2025 წლის 30 ივნისისთვის	172,474	9,815	10,896	24,007	65,882	283,074
თვითღირებულება	189,957	26,625	26,595	33,714	65,882	342,773
დაგროვილი ცვეთა	(17,483)	(16,810)	(15,699)	(9,707)	–	(59,699)
საბალანსო ღირებულება						
2025 წლის 30 ივნისისთვის	172,474	9,815	10,896	24,007	65,882	283,074

*2025 და 2024 წლების განმავლობაში დამატებების უმეტესობა ეხება არსებული ფილიალის გაფართოებას და გაუმჯობესებას და ასევე, თბილისში ახალი ფილიალის მშენებლობას.

2025 წლის 30 ივნისის კომპანიის მიწა, შენობა-ნაგებობები, მანქანა-დანადგარები და აღჭურვილობა საბალანსო ღირებულებით 182,289 ლარი (2024 წ.: 178,618 ლარი), შესაბამისად, წარმოადგენს კომპანიის მიერ აღებული სესხების უზრუნველყოფას (იხილეთ მე-11 შენიშვნა).

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

6. აქტივის გამოყენების უფლება და საიჯარო ვალდებულებები

	მიწა და შენობა- ნაგებობები	ავტომობილები	სულ
თვითღირებულება	59,924	6,720	66,644
დაგროვილი ცვეთა	(21,942)	(3,427)	(25,369)
საბალანსო ღირებულება			
2024 წლის 1 იანვარს	37,982	3,293	41,275
შესყიდვები	415	5,162	5,577
გასვლები	(1,461)	(1,350)	(2,811)
მოდIFIკაცია	14,970	–	14,970
ცვეთის ხარჯი	(6,130)	(2,019)	(8,149)
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	536	672	1,208
მოდIFIკაციაზე დაგროვილი ცვეთა	221	–	221
საბალანსო ღირებულება			
2024 წლის 31 დეკემბრისთვის	46,533	5,758	52,291
თვითღირებულება	73,848	10,532	84,380
დაგროვილი ცვეთა	(27,315)	(4,774)	(32,089)
საბალანსო ღირებულება			
2024 წლის 31 დეკემბრისთვის	46,533	5,758	52,291
შესყიდვები	324	–	324
გასვლები	(5,955)	–	(5,955)
მოდIFIკაცია	(18,977)	–	(18,977)
ცვეთის ხარჯი	(2,269)	(1,513)	(3,782)
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	1,576	–	1,576
მოდIFIკაციაზე დაგროვილი ცვეთა	3,655	–	3,655
საბალანსო ღირებულება			
2025 წლის 30 ივნისს	24,887	4,245	29,132
თვითღირებულება	49,240	10,532	59,772
დაგროვილი ცვეთა	(24,353)	(6,287)	(30,640)
საბალანსო ღირებულება			
2025 წლის 30 ივნისს	24,887	4,245	29,132

ქვემოთ მოცემულია საიჯარო ვალდებულებების საბალანსო ღირებულება და მოძრაობები პერიოდის განმავლობაში

	2025	2024
1 იანვრის მდგომარეობით	58,249	44,167
შესყიდვები	324	5,577
პროცენტის დარიცხვა	1,738	4,090
ხელშეკრულების შეწყვეტა	(5,032)	(1,703)
მოდIFIკაცია	(15,322)	15,191
გადახდები	(5,235)	(10,835)
უცხოური ვალუტის საკურსო ცვლილებებით გამოწვეული ეფექტი	(990)	1,762
30 ივნისის / 31 დეკემბრის მდგომარეობით	33,732	58,249
მოკლევადიანი	6,362	7,951
გრძელვადიანი	27,370	50,298

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

7. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
გადასაყიდად გამოზნული საქონელი (თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი)	102,063	80,693
საქონელი გზაში (თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი)	17,781	14,302
სხვა (თვითღირებულებით)	11,347	14,078
სულ სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	131,191	109,073

2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით კომპანიის სასაქონლო-მატერიალური მარაგები 131,191 ლარის (2024 წ.: 109,073 ლარი) ოდენობით, შესაბამისად, წარმოადგენს კომპანიის მიერ აღებული სესხების უზრუნველყოფას.

8. სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	45,791	140,090
მოთხოვნები შვილობილი კომპანიების მიმართ	55,530	72,118
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(2,251)	(2,087)
სულ სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	99,070	210,121
მისაღები დივიდენდები	49	7,948
სხვა დებიტორული დავალიანებები	4,593	3,283
სულ სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	103,712	221,352

9. გაცემული სესხები

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
საერთო კონტროლს დაქვემდებარებულ პირებზე გაცემული სესხები	8,365	1,070
საბოლოო მაკონტროლებელ მხარეზე გაცემული სესხი	14,985	12,917
შვილობილ კომპანიებზე გაცემული სესხები	68,376	34,599
მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(62)	(62)
სულ გაცემული სესხები	91,664	48,524

მოძრაობა გაცემულ სესხებში იყო შემდეგი:

	2025	2024
1 იანვარს	48,524	31,070
გაცემული სესხები	113,513	151,416
გაცემული სესხების დაფარვა	(71,974)	(136,615)
მიღებული პროცენტი	(1,415)	(5,044)
საპროცენტო შემოსავალი	2,580	6,773
მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის (ანარიცხი) / აღდგენა	-	(27)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული წმინდა შემოსულობა / (ზარალი)	436	951
30 ივნისის / 31 დეკემბერს	91,664	48,524

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

10. ფული და ბანკში არსებული ნაშთები

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
მიმდინარე ანგარიშები ბანკებში	14,366	11,146
ნაღდი ფული სალაროში	694	479
ფული გზაში	35	323
სულ ფულადი სახსრები და ბანკში არსებული ნაშთები	15,095	11,948

კომპანია ძირითად ნაშთებს ფლობს საქართველოს კომერციულ ბანკში, რომელსაც „Standard and Poor's“-ის და „Fitch“-ის სარეიტინგო სააგენტოების მიერ მინიჭებული აქვთ BB რეიტინგი.

11. ნასესხები სახსრები

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
მიღებული სესხები - გრძელვადიანი ნაწილი	111,506	105,771
მიღებული სესხები - მიმდინარე ნაწილი	337,975	296,231
სულ ნასესხები სახსრები	449,481	402,002

ნასესხები სახსრების მოძრაობა ასე გამოიყურებოდა:

	2025	2024
1 იანვარს	402,002	329,048
სესხის აღება	155,031	145,755
საპროცენტო ხარჯი (მე-17 შენიშვნა)	22,436	40,752
გადახდილი პროცენტი	(21,451)	(38,726)
ძირი თანხის დაფარვა	(111,835)	(77,291)
საკუთრო სხვაობიდან მიღებული წმინდა ზარალი	3,298	2,464
30 ივნისის / 31 დეკემბერს	449,481	402,002

12. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
ვალდებულებები შვილობილი საწარმოების მიმართ	35,482	121,648
სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება	47,777	24,733
გრძელვადიანი აქტივებისათვის გადასახდელი თანხები	1,691	4,463
გადასახდელი დივიდენდები	1,431	1,212
ვალდებულებები მეკავშირე საწარმოების მიმართ	88	76
სულ სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებაში შესული ფინანსური ვალდებულებები	86,469	152,132
დარიცხული თანამშრომლების სარგებლის ხარჯები	9,270	9,053
სხვა	839	1,066
სულ სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	96,578	162,251

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

13. შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2025	2024
შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან	221,817	76,032
შემოსავალი გაწეული მომსახურებებიდან	16,841	13,467
სულ შემოსავალი	238,658	89,499

2025 და 2024 წლების განმავლობაში საქონლის გადაცემა მოხდა დროის გარკვეულ მომენტში, ხოლო მომსახურების გაწევა – დროის განმავლობაში.

კომპანიამ აღიარა შემოსავალთან დაკავშირებული შემდეგი სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები და სახელშეკრულებო ვალდებულებები:

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები (მე-8 შენიშვნა)	99,070	210,121
სახელშეკრულებო ვალდებულებები – გრძელვადიანი ნაწილი	1,082	1,327
სახელშეკრულებო ვალდებულებები – მიმდინარე ნაწილი	14,603	45,100

სავაჭრო მოთხოვნების აღიარება ხორციელდება მაშინ, როდესაც ანაზღაურებაზე უფლება უპირობო ხდება.

სახელშეკრულებო ვალდებულებები არის კლიენტებისგან მიღებული ანაზღაურება და წარმოადგენს კომპანიის ვალდებულებას, გადასცეს საქონელი ან მომსახურება გაუწიოს ამ კლიენტებს.

14. გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2025	2024
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	(166,356)	(68,165)
გაწეული მომსახურების თვითღირებულება	(26,726)	(15,937)
სულ გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	(193,082)	(84,102)

15. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2025	2024
პერსონალთან დაკავშირებული ხარჯები	(29,666)	(18,685)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(4,968)	(3,904)
ოფისის ხარჯი	(3,179)	(2,439)
პროფესიული მომსახურება	(2,566)	(1,851)
გადასახადები, მოგების გადასახადის გარდა	(2,406)	(943)
აქტივის გამოყენების უფლების ცვეთა	(2,087)	(3,862)
კომუნალური ხარჯები	(1,473)	(279)
იჯარის ხარჯი	(644)	(272)
შეკეთებისა და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები	(539)	(606)
მივლინების ხარჯი	(496)	(344)
დაცვის ხარჯები	(486)	(566)
კომუნიკაციის ხარჯები	(470)	(436)
საწვავის ხარჯი	(412)	(465)
აუდიტის ხარჯი	(208)	(380)
საბანკო ხარჯები	(185)	(38)
სხვა ხარჯები	(581)	(1,039)
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(50,366)	(36,109)

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

16. სხვა საოპერაციო შემოსავალი

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2025	2024
დივიდენდიდან მიღებული შემოსავალი	64,311	70,385
შემოსავალი საოპერაციო იჯაროდან	4,858	29,882
პროფესიული მომსახურება	3,188	8,901
სხვა	2,874	2,767
სულ სხვა საოპერაციო შემოსავალი	75,231	111,935

17. ფინანსური ხარჯები

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2025	2024
საპროცენტო ხარჯი	(22,436)	(19,089)
საკუროსო სხვაობიდან მიღებული წმინდა ზარალი	(2,201)	(4,161)
საპროცენტო ხარჯები საიჯარო ვალდებულებებზე	(1,738)	(1,970)
სხვა	(238)	(447)
სულ ფინანსური ხარჯები	(26,613)	(25,667)

18. ფინანსური რისკის მართვა

კომპანიის ძირითადი ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს ნასესხებ სახსრებს, საიჯარო ვალდებულებებს, ფინანსური გარანტიის ხელშეკრულებებს, სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებებსა და სხვა ფინანსურ ვალდებულებებს. ამ ფინანსური ვალდებულებების ძირითადი მიზანია დაფინანსების მოზიდვა კომპანიის საოპერაციო და საინვესტიციო საქმიანობისთვის. კომპანიას აქვს უშუალოდ თავისი საოპერაციო საქმიანობის შედეგად მიღებული სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები, ფინანსური დაწესებულებების მიმართ მოთხოვნები, ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები და გაცემული სესხები. კომპანიას წარმოეშობა საკრედიტო, სავალუტო, ლიკვიდურობისა და საპროცენტო განაკვეთის რისკები.

საკრედიტო რისკი

საკრედიტო რისკი არის რისკი იმისა, რომ კონტრაგენტი ვერ შეასრულებს ფინანსური ინსტრუმენტით ან კლიენტთან გაფორმებული ხელშეკრულებით გათვალისწინებულ ვალდებულებებს და ამით კომპანიას ფინანსური ზარალი მიაღებდა. კომპანიას წარმოსაკრედიტო რისკი საოპერაციო საქმიანობისა (ძირითადად სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები) და ფინანსური საქმიანობიდან, ბანკებში განთავსებული ანაზრების ჩათვლით.

კომპანიის მაქსიმალური საკრედიტო რისკი აქტივების კლასების მიხედვით აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოდგენილი ფინანსური აქტივების საბალანსო ღირებულებაში.

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები (მე-8 შენიშვნა)	103,712	221,352
გაცემული სესხები (მე-9 შენიშვნა)	91,664	48,524
ფულადი სახსრები და ბანკში არსებული ნაშთები (მე-10 შენიშვნა)	15,095	11,948
სულ საკრედიტო რისკის მაქსიმალური მოცულობა	210,471	281,824

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

18. ფინანსური რისკის მართვა (გაგრძელება)

სავალუტო რისკი

კომპანია საკრედიტო რისკს განიცდის იქიდან გამომდინარე, რომ არსებობს სხვაობა ყიდვა-გაყიდვის და ნასესხები სახსრების ვალუტებს და კომპანიის ბიზნეს-სუბიექტების ფუნქციონალურ ვალუტებს შორის. კომპანიის ბიზნეს-სუბიექტების ფუნქციონალური ვალუტა უპირატესად ქართული ლარია („ლარი“). ვალუტა, რომელშიც ეს ოპერაციები უპირატესად არის გამოხატული არის აშშ დოლარი, ევრო.

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში შეჯამებულია კომპანიის უცხოური ვალუტის გაცვლითი კურსის რისკს დაქვემდებარებული ნაშთები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს:

	30 ივნისი 2025			31 დეკემბერი 2024		
	ფულადი ფინანსური აქტივები	ფულადი ფინანსური ვალდებულებები	ნეტო პოზიცია	ფულადი ფინანსური აქტივები	ფულადი ფინანსური ვალდებულებები	ნეტო პოზიცია
აშშ დოლარი	41,191	(160,684)	(119,493)	37,379	(177,420)	(140,041)
ევრო	39,205	(137,478)	(98,273)	122,906	(160,653)	(37,747)

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია მოგება-ზარალისა და საკუთარი კაპიტალის მგრძნობელობა სავალუტო კურსის გონივრულ ფარგლებში შესაძლო ცვლილებების მიმართ კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტასთან მიმართებაში, იმის გათვალისწინებით, რომ ყველა სხვა ცვლადი მუდმივი იქნება:

	2025	2024
	გავლენა მოგება-ზარალზე	გავლენა მოგება-ზარალზე
აშშ დოლარის 10%-იანი გამყარება	(11,949)	(14,004)
აშშ დოლარის 10%-იანი გაუფასურება	11,949	14,004
ევროს 10%-იანი გამყარება	(9,827)	(3,775)
ევროს 10%-იანი გაუფასურება	9,827	3,775

საპროცენტო განაკვეთის რისკი

კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობასა და ფულად ნაკადებზე გავლენას ახდენს ბაზარზე ძირითადი საპროცენტო განაკვეთების დონეების მერყეობა. ქვემოთ მოცემულ ცხრილში ასახულია კომპანიის საპროცენტო განაკვეთის რისკი. ცხრილში წარმოდგენილია ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების აგრეგირებული თანხები საბალანსო ღირებულებით, რომლებიც დაყოფილია კატეგორიებად ფასის კორექტირების და ვადის გასვლის თარიღებს შორის უახლესის მიხედვით

	30 ივნისი 2025	31 დეკემბერი 2024
ნასესხები სახსრები	209,698	179,520

საანგარიშგებო თარიღისთვის საპროცენტო განაკვეთებში შესაძლო გონივრული 100 საბაზისო პუნქტით ცვლილება საანგარიშგებო თარიღში იმოქმედებდა კომპანიის მოგება-ზარალზე 2,096 ლარით (2024 წ.: 1,795 ლარი). ამ ანალიზში გაკეთებულია დაშვება, რომ სხვა ცვლადები, კერძოდ კი უცხოური ვალუტის კურსები, მუდმივ მაჩვენებელზე რჩება.

ლიკვიდობის რისკი

ლიკვიდობის რისკი არის რისკი იმისა, რომ სუბიექტს გაუჭირდება ფინანსური ვალდებულებების შესრულება, რაც გულისხმობს მათ დაფარვას ფულადი სახსრებით ან სხვა ფინანსური აქტივით. ლიკვიდურობის მართვის მიმართ კომპანიის მიდგომა, შეძლებისდაგვარად ხანგრძლივი პერიოდის განმავლობაში იმის უზრუნველყოფა, რომ ყოველთვის ჰქონდეს ვადამოსული ვალდებულებების დაფარვისთვის საკმარისი ლიკვიდურობა როგორც ნორმალურ, ისე სტრესულ პირობებში, დაუშვებელი დანაკარგების განცდისა და კომპანიის რეპუტაციისთვის საფრთხის შექმნის გარეშე.

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

18. ფინანსური რისკის მართვა (გაგრძელება)

კომპანია უზრუნველყოფს, რომ მოთხოვნისთანავე მუდმივად იქონიონ საოპერაციო ხარჯებისა და ფინანსური ვალდებულებების მომსახურებისთვის საჭირო ფულადი სახსრები. ეს გამორიცხავს ექსტრემალური ვითარებების პოტენციურ გავლენას, რომლის წინასწარ განსაზღვრაც შეუძლებელია; ამგვარი ვითარებები მოიცავს ბუნებრივ კატასტროფებს.

ქვემოთ ცხრილში მოცემულია ვალდებულებები მათი დარჩენილი სახელშეკრულებო ვადების მიხედვით. როდესაც კრედიტორული ვალდებულების თანხა არ არის ფიქსირებული, ქვემოთ ასახული თანხა განისაზღვრება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს არსებული პირობების გათვალისწინებით. გადახდა უცხოურ ვალუტაში გამოითვლება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის არსებული სავალუტო სპოტ-კურსის მიხედვით.

ქვემოთ მოცემულია დაუფარავი ფინანსური ვალდებულებების სახელშეკრულებო ვადები 2025 წლის 30 ივნისისთვის, თანხები მოცემულია მთლიანად, არ არის დისკონტირებული, მოიცავს პროცენტის სავარაუდო გადახდებს და გამორიცხავს ხელშეკრულებების ურთიერთჩათვლის გავლენას.

	მოთხოვნამდე და 1 თვემდე ვადით	1-დან 3 თვემდე	3-დან 12 თვემდე	1-დან 5 წლამდე	5 წელზე მეტი	სულ	სულ საბალანსო ღირებულება
ნასესხები სახსრები	2,986	6,615	357,172	116,728	6,030	489,531	449,481
საიჯარო							
ვალდებულებები	808	1,569	6,746	20,714	17,925	47,762	33,732
ფინანსური							
თავდებობის							
ხელშეკრულებები	4	158	527	239	–	928	842
სავაჭრო და სხვა							
კრედიტორული							
დავალიანებები	96,578	–	–	–	–	96,578	96,578
სულ მომავალი გადახდები	100,376	8,342	364,445	137,681	23,955	634,799	580,633

ქვემოთ მოცემული დაუფარავი ფინანსური ვალდებულებების სახელშეკრულებო ვადები 2024 წლის 31 დეკემბრისთვის.

	მოთხოვნამდე და 1 თვემდე ვადით	1-დან 3 თვემდე	3-დან 12 თვემდე	1-დან 5 წლამდე	5 წელზე მეტი	სულ	სულ საბალანსო ღირებულება
ნასესხები სახსრები	796	5,638	324,698	111,974	6,799	449,905	402,002
საიჯარო							
ვალდებულებები	1,084	2,159	9,489	36,467	34,717	83,916	58,249
ფინანსური							
თავდებობის							
ხელშეკრულებები	98	141	123	165	–	527	435
სავაჭრო და სხვა							
კრედიტორული							
დავალიანებები	162,251	–	–	–	–	162,251	162,251
სულ მომავალი გადახდები	164,229	7,938	334,310	148,606	41,516	696,599	622,937

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

19. ნაშთები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან

მხარეები, ზოგადად, ითვლება დაკავშირებულად, თუ მხარეები ექვემდებარებიან საერთო კონტროლს, ან ერთ მხარეს აქვს უნარი, გააკონტროლოს მეორე მხარე ან მნიშვნელოვანი გავლენა იქონიოს ან სხვა მხარესთან ერთად გააკონტროლოს მეორე მხარის ფინანსურ და საოპერაციო გადაწყვეტილებებზე. თითოეული შესაძლო ურთიერთკავშირის განხილვისას, ყურადღება ექცევა ურთიერთობის შინაარსს და არა მხოლოდ სამართლებრივ ფორმას.

სხვა დაკავშირებულ მხარეებთან ოპერაციები უმეტესად მოიცავს ავტოსატრანსპორტო საშუალებებისა და საავტომობილო პროდუქტების ყიდვა-გაყიდვას.

2025 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით დაკავშირებულ მხარეებთან ნაშთები იყო შემდეგი:

	მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	შვილობილი კომპანიები	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავშირებული მხარეები	სულ
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	5	250	55,530	-	7,152	62,937
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(3)	(198)	-	-	(1,285)	(1,486)
გადახდილი ავანსები	-	6	6,910	-	18,475	25,391
გაცემული სესხები (მე-9 შენიშვნა)	14,985	-	68,376	-	7,378	90,739
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(62)	-	-	-	-	(62)
საიჯარო ვალდებულებები	(8,602)	-	(7,974)	(239)	-	(16,815)
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანებები	(25)	(13)	(35,482)	(99)	(11,998)	(47,617)
მისაღები დივიდენდები	-	-	-	49	-	49
გასახდელი დივიდენდები	(1,431)	-	-	-	-	(1,431)
თანამშრომელთა დარიცხული სარგებელი	(15)	(254)	-	-	(2)	(271)
ფინანსური თავდებობის ხელშეკრულებები	-	-	(842)	-	-	(842)

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დაკავშირებულ მხარეებთან ნაშთები იყო შემდეგი:

	მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	შვილობილი კომპანიები	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავშირებული მხარეები	სულ
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	103	247	72,118	-	4,761	77,229
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(84)	(240)	-	-	(582)	(906)
გადახდილი ავანსები	-	6	11,979	-	12,486	24,471
გაცემული სესხები (მე-9 შენიშვნა)	12,917	-	34,599	-	718	48,234
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(62)	-	-	-	-	(62)
საიჯარო ვალდებულებები	(24,777)	-	(10,235)	(311)	-	(35,323)
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანებები	(332)	(24)	(121,444)	(76)	(5,084)	(126,960)
მისაღები დივიდენდები	-	-	7,948	-	-	7,948
გასახდელი დივიდენდები	(1,198)	-	-	-	-	(1,198)
თანამშრომელთა დარიცხული სარგებელი	(576)	(1,902)	-	-	-	(2,478)
ფინანსური თავდებობის ხელშეკრულებები	-	-	(435)	-	-	(435)

სხვა დაკავშირებული მხარეები ძირითადად მოიცავს კომპანიის საბოლოო მაკონტროლებელ მხარესთან დაკავშირებულ იურიდიულ და/ან ფიზიკურ პირებს.

შპს „თეგეტა მოტორსი“

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

19. ნაშთები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან (გაგრძელება)

2025 წლის 30 ივნისით დასრულებული წლისთვის დაკავშირებულ მხარეებთან შემდეგი გარიგებები დაფიქსირდა:

მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	შვილობილი კომპანიები	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავშირებული მხარეები	სულ
საქონლის რეალიზაცია	3	32	7,497	-	8,066
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	-	43	2,762	-	3,024
საიჯარო შემოსავალი	-	-	4,436	-	4,808
საქონლის გადასაყიდად შეძენა	-	-	(85,861)	-	(99,243)
ძირითადი საშუალებების და მომსახურებების შეძენა	-	-	(7,075)	-	(13,888)
საიჯარო გადასახდელები	-	-	(680)	(48)	(728)
სარეკლამო ხარჯები	-	-	(54)	-	(58)
ოფისის ხარჯი	-	-	(7)	-	(7)
პროფესიული მომსახურების ხარჯები	-	(41)	(159)	-	(2,697)
ხელფასები და პრემიები	(225)	(1,898)	(73)	-	(2,234)
საპროცენტო შემოსავალი	809	-	1,562	-	2,522
საპროცენტო ხარჯი საიჯარო ვალდებულებების	381	-	429	15	825
შემოსავალი დივიდენდებიდან	-	-	64,254	57	64,311
გადახდილი დივიდენდები	(18,681)	-	-	-	(18,681)
ფინანსური თავდებობების გადაფასებიდან მიღებული შემოსულობები	-	-	(288)	-	(288)
სხვა	4	15	3,144	-	3,986

2024 წლის 30 ივნისით დასრულებული წლისთვის დაკავშირებულ მხარეებთან შემდეგი გარიგებები დაფიქსირდა:

მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	შვილობილი კომპანიები	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავშირებული მხარეები	სულ
საქონლის რეალიზაცია	-	-	1,049	24	1,073
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	-	-	40	-	40
საიჯარო შემოსავალი	-	-	34,343	636	34,979
საქონლის გადასაყიდად შეძენა	-	-	(98,466)	(264)	(98,730)
ძირითადი საშუალებების და მომსახურებების შეძენა	-	-	(14,095)	(6,226)	(20,321)
საიჯარო გადასახდელები	(1,137)	(2)	(17)	-	(1,289)
პროფესიული მომსახურების ხარჯები	-	(51)	(36)	-	(456)
ხელფასები და პრემიები	(225)	(1,621)	-	(81)	(1,927)
საპროცენტო შემოსავალი	705	-	2,153	9	2,867
შემოსავალი დივიდენდებიდან	-	-	70,385	-	70,385
გადახდილი დივიდენდები	(16,828)	-	-	-	(16,828)
ფინანსური თავდებობების გადაფასებიდან მიღებული შემოსულობები	-	-	350	-	350
სხვა	24	-	13,213	-	14,980

20. არაფულადი ოპერაციები

2025 წელს კომპანიამ გაქვითა საგადასახადო კრედიტორული ვალდებულებები და წინასწარ გადახდილი მიმდინარე მოგების გადასახადი 30 ლარის ოდენობით.

2025 წელს კომპანიას ასევე ჰქონდა აქტივის გამოყენების უფლება და საიჯარო ვალდებულებების არაფულადი დამატებები 324 ლარის ოდენობით.