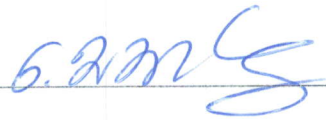


შპს „თეგეტა მოტორსი“

კონსოლიდირებული
მმართველობითი ანგარიშგება
2026 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით



ეკატერინე ქავთარაძე
მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი



ნინო მამისაშვილი
მთავარი ფინანსური ოფიცერი

შპს „თეგეტა მოტორსი“

კონსოლიდირებული
მმართველობითი ანგარიშგება
2026 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით

ეკატერინე ქავთარაძე
მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ნინო მამისაშვილი
მთავარი ფინანსური ოფიცერი

სარჩევი

ჯგუფის მიმოხილვა და ისტორია	1
ბიზნესი და ოპერაციები	2
შვილობილი კომპანიების მიმოხილვა	6
ბრენდები	9
კორპორაციული სოციალური პასუხისმგებლობის (CSR) სტრატეგია	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	16
სებ-ის მიერ დადგენილ კორპორაციული მართვის კოდექსთან შესაბამისობის აღწერა	17
კორუფციისა და მექრთამეობის საწინააღმდეგო პოლიტიკა, თანამშრომელთა და ადამიანის უფლებების დაცვა	21
შიდა კონტროლების მიმოხილვა	22
ჯგუფის 2026 წლის მნიშვნელოვანი მოვლენები და სამომავლო გეგმები	22
ჯგუფის სტრატეგიული განვითარება	23
ჯგუფის ფინანსური შედეგების მიმოხილვა	25
ჯგუფის პასუხისმგებელი პირების განცხადება	27

ჯგუფის მიმოხილვა და ისტორია

თეგეტა მოტორს ჯგუფი („ჯგუფი“) დღეს ლიდერია საავტომობილო პროდუქტებისა და მომსახურების დარგში. ის წარმოადგენს უნივერსალურ კომპანიას, რომელიც მოდვაწეობს 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 ავტოტექნომომსახურება.

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 ხარისხის მენეჯმენტის სისტემა დაწერა 2013 წელს და მიიღო ISO 9001:2008 სერთიფიკატი, ხოლო 2016 წელს წარმატებით დააკმაყოფილა განახლებული სტანდარტის მოთხოვნები და მოიპოვა ISO 9001:2015 სერთიფიკატი, რომლის ხელახალი რესერტიფიცირების აუდიტები ჯგუფმა 2020 და 2024 წლებში წარმატებით გაიარა. 2026 წელს ჯგუფმა წარმატებით გაიარა გარე აუდიტი, რის შედეგადაც კომპანიამ მიიღო განახლებული სერთიფიკატი, რომლის მოქმედების ვადა განისაზღვრა 2029 წლის 31 მაისამდე.

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 ბასმა“ წარმატებით გაიარა სსიპ „აკრედიტაციის ერთიანი ეროვნული ორგანო - აკრედიტაციის ცენტრის“ აუდიტი და კომპანიაში არსებული ტაქოგრაფის მოწყობილობის C ტიპის ინსპექტირების ორგანომ მოიპოვა აკრედიტაცია - სსტ ისო/იეკ 17020:2012/2013-ის სტანდარტის მოთხოვნების შესაბამისობაზე. აღსანიშნავია რომ ტაქოგრაფიის ინსპექტირების აკრედიტირებული ორგანო მხოლოდ „თეგეტა თრაქ ენდ ბასს“ აქვს საქართველოს მაშტაბით. 2025 წელს კომპანიამ წარმატებით გაიარა რეაკრედიტაციის გარე აუდიტი და განახლებული სერთიფიკატი მოქმედია 2029 წლის აგვისტოს თვემდე.

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 ოქტომბერში შპს „თეგეტა მოტორსმა“ დაწერა შრომის უსაფრთხოების და ჯანმრთელობის მართვის სისტემა OHSAS 18001:2007-ისა და გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემა ISO 14001:2015-ის მოთხოვნების შესაბამისად და მიიღო შესაბამისი სერთიფიკატები. 2021 წელს წარმატებით დაწერა ISO 45001:2018 სტანდარტის შესაბამისად შრომის უსაფრთხოებისა და ჯანმრთელობის მართვის სისტემა, რომელმაც ჩაანაცვლა OHSAS 18001:2007. 2021 და 2024 წლებში ჯგუფმა წარმატებით გაიარა რესერტიფიცირების გარე აუდიტები შრომის უსაფრთხოების და ჯანმრთელობის მართვის და გარემოს დაცვის მენეჯმენტის სისტემების მიმართულებით. 2026 წელს ჯგუფმა წარმატებით გაიარა გარე აუდიტი, რის შედეგადაც გაიცა ISO 45001:2023-ისა და ISO 14001:2015-ის განახლებული სერთიფიკატები, რომელთა მოქმედების ვადა განისაზღვრა 2029 წლის 25 მაისამდე.

2020 წელს ჯგუფმა დაიწყო გადაწყობა ეჯაილ 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, ვიდეტო 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.

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, აკუმულატორები, 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 შენამძენების ხარჯთაღრიცხვა და მათი ანალიზი სხვადასხვა ქრილში, 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 ინახება. 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. 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 შენამძენი პროდუქტსა თუ სერვისზე “თეგეტა მოტორის” 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, იბარებს 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 (ავტოტექნომომსახურებასთან), 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-შემენის 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 500 000-ზე მეტი აქტიური კლიენტი.

კორპორატიული კლიენტები

ჯგუფი ემსახურება 55 ათასზე მეტ კორპორატიულ კლიენტს საქართველოში არსებული ყველა ბიზნეს სექტორიდან. კორპორატიული გაყიდვების არხი ჯგუფის გაყიდვების ერთ-ერთი მნიშვნელოვანი მიმართულებაა და მოიცავს შემდეგ სექტორში მომუშავე კომპანიებს: 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. ჯგუფს ჰყავს 4,000-ზე მეტი სავაჭრო პარტნიორი ქვეყნის მასშტაბით. 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 ქონსტრაქშენ 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. 2024 წლიდან კომპანია ასევე ახორციელებს ბენტლისა და ლამბორგინის ბრენდის ავტომობილების რეალიზაციას.

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“ - იმპორტიორი, კერძოდ საბურავების, საპოხი მასალების, სათადარიგო ნაწილების, ბატარეების, ავტოფარეხების მოწყობილობების და ა.შ. 2025 წლიდან კომპანიამ შეზღუდა ეკონომიკური საქმიანობის განხორციელება.

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. 2025 წლიდან კომპანიამ შეზღუდა ეკონომიკური საქმიანობის განხორციელება.

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.

შპს „თეგეტა თაიარ იმპორტს“ – 2022 წელს დაარსდა შპს „თეგეტა თაიარ იმპორტს“. 2025 წლის განმავლობაში კომპანიას აღარ განუხორციელებია ეკონომიკური საქმიანობა.

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 „თეგეტა ფლიტ სოლუშენს“ - წარმოადგენს შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალის“ 100%-იანი წილის მქონე კომპანიას.

თეგეტა ფლიტ სოლუშენს 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 ახორციელებს ვოლვოს, ზიკრისა და ჯილის ავტომობილების რეალიზაციას.

შპს „თეგეტა მოტორს ბაქო“ – კომპანია ადგილობრივ მომხმარებელს სრულ ავტო-ტექ მომსახურებას და საავტომობილო პროდუქტების დიდ არჩევანს სთავაზობს როგორც საცალო, ასევე კორპორატიული და საბითუმო მიმართულებით.

შპს „აზტექ და თეგეტა მოტორსი“ – კომპანია ოპერირებს აზერბაიჯანის ბაზარზე. კომპანია ადგილობრივ მომხმარებელს სრულ ავტო-ტექ მომსახურებას და საავტომობილო პროდუქტების დიდ არჩევანს სთავაზობს როგორც საცალო, ასევე კორპორატიული და საბითუმო მიმართულებით. კომპანიის 1% აქვს შპს „თეგეტა მოტორსს“ (202177205) , ხოლო 99% თეგეტა მოტორს ბაქოს.

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 ლიზინგი“ – თეგეტა მოტორსის შვილობილი კომპანიაა, რომელიც საშუალებას აძლევს მომხმარებლებს, მიიღონ ინოვაციური გადაწყვეტილებებითა და მოქნილი მიდგომებით დაფინანსების შეთავაზება თეგეტა მოტორს ჯგუფში შემავალი კომპანიების ფარგლებში.

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“ – შპს „თეგეტა ქარ რენტის“ წარმომადგენლობა სომხეთში, არააქტიური კომპანია.

შპს „ქონსტრაქშენ მეშინარი არმენია“ – შპს „ქონსტრაქშენ მეშინარი ჯორჯიას“ წარმომადგენლობა სომხეთში, არააქტიური კომპანია.

შპს „ბეილიშ ჰოლდინგს“ – 2025 წელს შპს „თეგეტა მოტორსმა“ შეიძინა 100%-იანი წილი ამ კომპანიის. იგი ახორციელებს ავტომობილების GPS მონიტორინგსა და ავტოპარკის (Fleet) მართვის სერვისებს. მას ჰყავს შვილობილი კომპანია შპს ჯიპიუს ჯორჯია, რომელიც ახორციელებს ავტომობილების GPS მონიტორინგსა და ავტოპარკის (Fleet) მართვის სერვისებს.

შპს „I GPS ოპერატორი“ – 2025 წელს შპს „თეგეტა მოტორსმა“ შეიძინა 100%-იანი წილი ამ კომპანიის. იგი ახორციელებს ავტომობილების GPS მონიტორინგსა და ავტოპარკის (Fleet) მართვის სერვისებს.

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 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 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:

- **მწვანე 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 ცენტრი თეგეტაში“ ჰიბრიდული ძრავით აღჭურვილ მოდელს შეიძენს, „მწვანე გზის კლუბის“ წევრი ხდება. ჯგუფი მათ სახელზე აჯამეთის დაცულ ტერიტორიაზე იმერულ მუხას რგავს, რომელიც გადაშენების 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 უბდებოდა 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 ელექტროენერგიის 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 „პოლივიმიტან“, 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.

„თეგეტას ჯგუფის“ კორპორაციული მართვის ანგარიშგება

შპს „თეგეტა მოტორსი“ (შემდგომში - „კომპანია“) წარმოადგენს ჰოლდინგურ კომპანიას, რომელიც აერთიანებს 40-მდე შვილობილ კომპანიას („თეგეტა მოტორსი“ და მისი შვილობილი კომპანიები ერთობლივად მოხსენიებული როგორც „თეგეტას ჯგუფი“/„ჯგუფი“). მისი კორპორაციული მართვის სისტემა შედგება როგორც უშუალოდ კომპანია „თეგეტა მოტორსი“ 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 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 კოხოძე (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. 2026 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით სამეთვალყურეო საბჭო შედგება 8 (რვა) წევრისგან, რომელთაგან 3 (სამი) დამოუკიდებელი წევრია. 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 შესაძრავებლად. 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 გამოიკვანა 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 ხელმძღვანელობასზე 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 შემდეგი ოფიცრები:

- მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი;
- მთავარი ფინანსური ოფიცერი;
- მსუბუქი ავტომობილების მთავარი ოფიცერი;
- სპეციალური დანიშნულების, სატვირთო, კომერციული ტექნიკისა და ავტობუსების მთავარი ოფიცერი;
- რითეილის მთავარი ოფიცერი;
- კორპორატიული სერვისების მთავარი ოფიცერი;
- თეგეტა ფლიტ მენეჯმენტის მთავარი ოფიცერი.

თითოეული ოფიცერი ხელმძღვანელობს ჯგუფის იმ სტრატეგიულ ბიზნეს მიმართულებას (დივიზიას) ან/და სტრატეგიულ ერთეულს, 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 (დივიზიის) ან/და სტრატეგიული ერთეულის სამტატო 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. შპს „თეგეტა მოტორსის“ კორპორაციული მართვის კოდექსის მოქმედი რედაქცია სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებულია 2025 წლის 08 მაისს.

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.

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 კომპანიის ძირითად სტრატეგიულ ბიზნეს მიმართულებებს (დივიზიებს)/სტრატეგიულ ერთეულებს. კომპანიის

მმართველობით სტრუქტურაში არ არის ჩამოყალიბებული დირექტორთა საბჭო კოლეგიური ორგანოს სახით.

აღნიშნული სტრუქტურის ფარგლებში, კორპორაციული მართვის კოდექსით დირექტორთა საბჭოსთან დაკავშირებული მოთხოვნები ფუნქციურად ვრცელდება შესაბამის ოფიცრებზე, რომლებიც თავიანთი მანდატის ფარგლებში ახორციელებენ მართვას და ანგარიშვალდებულნი არიან სამეთვალყურეო საბჭოს წინაშე.

კომპანია უზრუნველყოფს, რომ თითოეულ ოფიცერს გააჩნდეს ფუნქციების ეფექტურად განხორციელებისთვის საჭირო გამოცდილება, კომპეტენცია და რესურსები. ოფიცრები შერჩეულნი არიან შესაბამისი პროფესიული გამოცდილების, დარგობრივი ცოდნისა და მენეჯერული უნარების საფუძველზე, რაც შეესაბამება კომპანიის სტრატეგიულ მიზნებსა და ორგანიზაციულ სტრუქტურას. კომპეტენციების უწყვეტი განვითარების მიზნით, ოფიცრებს ეძლევათ შესაძლებლობა მონაწილეობა მიიღონ პროფესიულ ტრენინგებში, სასწავლო და გადამზადების პროგრამებში, რაც უზრუნველყოფს მათი ცოდნის განახლებასა და თანამედროვე მენეჯერულ პრაქტიკებთან შესაბამისობას. ოფიცრების შერჩევის პროცესი ხორციელდება წინასწარ განსაზღვრული კრიტერიუმების საფუძველზე და მოიცავს კანდიდატების კვალიფიკაციის, გამოცდილებისა და უნარების მრავალეტაპიან შეფასებას, მათ შორის წინა საქმიანობასთან დაკავშირებული რეკომენდაციების გათვალისწინებით.

ამასთან, კოლეგიური გადაწყვეტილებების მიღება და სტრატეგიული საკითხების განხილვა უზრუნველყოფილია ოფიცრებს შორის კოორდინაციისა და რეგულარული სამუშაო შეხვედრების ფორმატში, ასევე სამეთვალყურეო საბჭოს ზედამხედველობით. მიუხედავად იმისა, რომ თითოეული ოფიცერი მართავს მის დაქვემდებარებულ დივიზიას, ყველა მნიშვნელოვან გადაწყვეტილებას ოფიცრები იღებენ ერთობლივად, რაც აკომპენსირებს დირექტორთა საბჭოს, როგორც კოლეგიური ორგანოს არარსებობას.

ოფიცრები უზრუნველყოფენ კომპანიის სტრატეგიის განხორციელებას, ოპერაციულ მართვას და რისკების (მათ შორის ESG) მართვის პროცესებს, ხოლო სამეთვალყურეო საბჭოს რეგულარულად მიეწოდება ინფორმაცია მნიშვნელოვანი საკითხებისა და რისკების შესახებ, რაც უზრუნველყოფს ეფექტიან ზედამხედველობას.

აღნიშნული მოდელი უზრუნველყოფს კოდექსით გათვალისწინებული პრინციპების შესრულებას.

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

კომპანიის სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე არის კომპანიის დამფუძნებელი პარტნიორი, რომელსაც გააჩნია მრავალწლიანი გამოცდილება, დარგობრივი ექსპერტიზა და კომპანიის საქმიანობის ღრმა ცოდნა. აღნიშნული გარემოებები მნიშვნელოვნად უწყობს ხელს საბჭოს ეფექტიან ფუნქციონირებას, სტრატეგიული ხედვის ჩამოყალიბებასა და ბიზნესის უწყვეტ განვითარებას. ამასთან, ვინაიდან, აღნიშნული არ წარმოადგენს სხვა ნორმატიული აქტით გათვალისწინებულ იმპერატიულ მოთხოვნას, კომპანიის პარტნიორთა კრებას არ მიუღია გადაწყვეტილება თავმჯდომარის ცვლილების თაობაზე დამოუკიდებლობის კრიტერიუმის გათვალისწინებით.

მიუხედავად იმისა, რომ არ დაკმაყოფილდა კორპორაციული მართვის კოდექსის 7(2) მუხლით გათვალისწინებული მოთხოვნა, კომპანია დამოუკიდებლობის პრინციპის უზრუნველსაყოფად იყენებს ალტერნატიულ მექანიზმებს, მათ შორის:

- 1) სამეთვალყურეო საბჭოში დამოუკიდებელი წევრების მონაწილეობა და აქტიური ჩართულობა გადაწყვეტილებების მიღების პროცესში, რაც უზრუნველყოფს განსხვავებული და კრიტიკული მოსაზრებების წარმოდგენას;

- 2) საბჭოს კომიტეტებში (მათ შორის აუდიტის და რისკების მართვის კომიტეტში) დამოუკიდებელი წევრების მნიშვნელოვანი როლი, რაც აძლიერებს ზედამხედველობით ფუნქციას;
- 3) ინტერესთა კონფლიქტის მართვის შიდა მექანიზმები;
- 4) კოლეგიალური გადაწყვეტილებების მიღების და განსხვავებული აზრის დოკუმენტირების პრაქტიკა.

ხაზგასასმელია, რომ 2026 წელს კომპანიამ გაზარდა დამოუკიდებელი წევრების რაოდენობა სამეთვალყურეო საბჭოში დამატებითი დამოუკიდებელი წევრის დანიშვნის გზით, რითაც უზრუნველყოფილია დამოუკიდებლობის ხარისხის გაძლიერება. 2026 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით სამეთვალყურეო საბჭოში დანიშნულია 3 (სამი) დამოუკიდებელი წევრი.

- 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.

- 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 ზემოთმიტითებული ინფორმაციის და კრების ოქმის გასაჯაროება.

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

ჯგუფს 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 დეპარტამენტის უფროსის ან მთავარი აღმასრულებელი ოფიცისა და ფინანსური დირექტორის 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 შვილობილი კომპანიების მენეჯერების კომპეტენციას, მიკუთვნებულია განსახილველად ჯგუფის შესაბამისი სტრატეგიული მიმართულების დირექტორთან. აუდიტის 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 2026 წლის მნიშვნელოვანი მოვლენები და სამომავლო გეგმები

თეგეტა მოტორს ჯგუფმა 2026 წლის პირველ ნახევარში წარადგინა უმსხვილესი ავტომწარმოებლის FAW-ის ტექნიკა. ბრენდი მძიმე და სატვირთო ტექნიკას 1953 წლიდან აწარმოებს. გამძლეობითა და ეკონომიური ეფექტიანობით გამორჩეული ტექნიკა საქართველოს ბაზრისათვის უკვე ხელმისაწვდომია. ქართულ საავტომობილო ბაზარზე FAW-ის გამოჩენა სამშენებლო და საგზაო სექტორისთვის ახალ შესაძლებლობებს ქმნის. ეს ტექნიკა გათვლილია რთულ საოპერაციო პირობებზე და მაღალი საინჟინრო სანდოობით გამოირჩევა. ეს არის ფასისა და ხარისხის საუკეთესო ბალანსი და ამ ბრენდზე არჩევანის გაკეთება საწვავის ოპტიმალურ ხარჯსა და მინიმალურ საექსპლუატაციო დანახარჯებს ნიშნავს.

შპს თეგეტა მოტორსმა 60 მილიონი დოლარის ობლიგაციების პროგრამის ფარგლებში 11 მილიონი ევროს მოცულობის 2-წლიანი ობლიგაციები განათავსა. კუპონის განაკვეთი 6.25%-ით განისაზღვრა, რაც ბოლო 5 წლის განმავლობაში საქართველოს კაპიტალის ბაზარზე ევროში დენომინირებული ობლიგაციებისთვის ყველაზე დაბალი განაკვეთია.

თიბისი კაპიტალის ექსკლუზიური მხარდაჭერით, თეგეტა მოტორსმა ადგილობრივ ბაზარზე პირველი 6-თვიანი ობლიგაციები განათავსა. 6-თვიანი ტრანში ქართული კაპიტალის ბაზრის ისტორიაში პირველი 1 წლამდე ვადის მქონე კორპორაციული ობლიგაციაა, რაც ადგილობრივი სავალ კაპიტალის ბაზრის განვითარებისთვის კიდევ ერთი მნიშვნელოვანი ეტაპია.

სამომავლო გეგმები

მომდევნო წლებისთვის ჯგუფის სტრატეგია რამდენიმე ძირითად მიმართულებას ეფუძნება:

- **რეგიონული გაფართოება:** გავაგრძელებთ ჩვენი წარმომადგენლობის გაფართოებას და ახალ ბაზრებზე განვითარებას საერთაშორისო პარტნიორებთან ერთად. 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.
- **დიგიტალიზაცია:** თანამედროვე ტექნოლოგიების ინტეგრაცია გვადლევს შესაძლებლობას, უფრო ეფექტიანად ვმართოთ ოპერაციები, მივიღოთ მონაცემებზე დაფუძნებული გადაწყვეტილებები და მომხმარებლებს შევთავაზოთ უფრო მოქნილი და სწრაფი მომსახურება. ჩვენი მიზანია სრულად ინტეგრირებული ციფრული ეკოსისტემის შექმნა, რომელიც გააერთიანებს საოპერაციო პროცესებსა და მომხმარებლის გამოცდილებას.
- **კორპორაციული მართვა:** განსაკუთრებულ ყურადღებას ვუთმობთ გამჭვირვალობას,

ანგარიშვალდებულებასა და საერთაშორისო სტანდარტებთან შესაბამისობას, როგორც ჩვენი გრძელვადიანი მდგრადობის საფუძველს.

- ▶ **ტექნოლოგიური მოდერნიზაცია:** ვგეგმავთ ჩვენი სერვისცენტრების განახლებას და ახალი პლატფორმების დანერგვას, რათა მთელი სამუშაო ციკლი ერთიან სისტემაში ინტეგრირდეს.
- ▶ **ქსელის გაფართოება:** ეს მოიცავს სერვისცენტრების ქსელის გაფართოებასა და „ექსპრეს“ ფილიალების განვითარებას, მომხმარებლებისთვის სწრაფი და კომფორტული მომსახურების უზრუნველსაყოფად. ასევე, 2026 წელს გაიხსნება ავტო გალერის მულტიბრენდული ფილიალები ბათუმსა და ქუთაისში.
- ▶ **ორგანიზაციული კულტურა:** ორიენტირებული ვართ ისეთი სამუშაო გარემოს შექმნაზე, სადაც თანამშრომლები აქტიურად იქნებიან ჩართული პროცესებსა და საერთო გადაწყვეტილებების მიღებაში.
- ▶ **მომხმარებელზე ორიენტირებული ბიზნესმოდელები:** ჩვენი მიზანია ავტომობილის ფლობის პროცესის გამარტივება, ყველა საჭირო სერვისის ერთიან ეკოსისტემაში შეთავაზების გზით.
- ▶ **პორტფოლიოს ზრდა და პროდუქტების დივერსიფიკაცია:** 2026 წელს ჯგუფს შეემატება კომერციული ტიპის ბრენდი Farizon და ასევე, ბიუჯეტური ATV მიმართულების ბრენდი Segway.

ჯგუფის ერთ-ერთი მთავარი პრიორიტეტია Fleet Management-ის მიმართულების განვითარება, რომელიც კომპანიისთვის ერთ-ერთ მნიშვნელოვან ბიზნესმიმართულებად ყალიბდება. GEO GPS-ის შეძენის შედეგად, ჯგუფი დღეს უკვე ფლობს რეგიონში ერთ-ერთ ყველაზე მასშტაბურ ტელემატიკურ პლატფორმას, რაც გვამძლევს შესაძლებლობას, ავტოპარკის მართვის სერვისები მონაცემებზე დაფუძნებულ მოდელზე გადავიყვანოთ და მომხმარებლებისთვის გავაუმჯობესოთ ეფექტიანობა, გამჭვირვალობა და ხარჯების პროგნოზირებადობა.

ჯგუფი კვლავაც გააგრძელებს ბონდების ემისიის მსხვილი პროექტების განხორციელებას, გარდა ამისა, ჰოლდინგის საერთაშორისო ფინანსურ პარტნიორებთან ერთად, იგეგმება მნიშვნელოვან 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.
- ▶ ჯგუფი ასევე გააგრძელებს „ზრუნვის“ 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 30 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 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 ერთიან 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.

ჯგუფის ფინანსური შედეგების მიმოხილვა

შემოსავლები, რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება და საერთო მოგება

ჯგუფის ბრუნვა მოიცავს კლიენტებზე განხორციელებულ გაყიდვებს ჯგუფში შემავალი მშობელი კომპანიისა და შვილობილების მიერ. 2026 წლის 6 თვეში ჯგუფის გაყიდვებმა 770,304 ლარი შეადგინა.

ჯგუფის შიგნით შემოსავლების ზრდა გამოწვეულია ჯგუფის ყველა მიმართულების ორგანული ზრდით.

(ათას ლარში)	2026 6 თვე	2025 6 თვე
შემოსავლები	770,304	800,005
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	(602,531)	(654,843)
საერთო მოგება	167,773	145,162

საოპერაციო მოგება საქმიანობიდან

2026 წლის 6 თვეში ჯგუფის საოპერაციო მოგებამ 65,866 ლარი შეადგინა. 2025 წლის მონაცემი 6.2%-ით მეტია წინა წელთან შედარებით, როდესაც საოპერაციო მოგება 57,141 ლარი იყო.

(ათას ლარში)	2026 6 თვე	2025 6 თვე
შემოსავლები	770,304	800,005
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	(602,531)	(654,843)
საერთო მოგება	167,773	145,162
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	(71,249)	(67,099)
რეალიზაციისა და დისტრიბუციის ხარჯები	(30,408)	(22,636)
სხვა საოპერაციო შემოსავლები	5,089	6,303
სხვა საოპერაციო ხარჯები	(5,339)	(4,589)
საოპერაციო მოგება	65,866	57,141

ჯგუფში ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები 2026 წლის 6 თვეში 6.2%-ით გაიზარდა და 71,249 მილიონი ლარი შეადგინა. 2025 წლის 6 თვეში ჯგუფის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები 67,099 ლარი იყო. ხარჯების ზრდის მთავარი გამომწვევი ფაქტორი იყო ჯგუფის მასშტაბის ზრდა.

EBITDA

2026 წლის 6 თვეში ჯგუფის EBITDA 81,609 ლარი იყო, რაც 15.3%-ით მეტია წინა წელთან შედარებით, როდესაც EBITDA-მ 70,790 ლარი შეადგინა, ჯგუფის EBITDA-ს ზრდა ძირითადად გამოიწვია საერთო მოგებისა და სხვა საოპერაციო შემოსავლების ზრდამ.

(ათას ლარში)	2026 6 თვე	2025 6 თვე
შემოსავლები	770,304	800,005
საოპერაციო მოგება	65,866	57,141
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	(15,743)	(13,649)
EBITDA	81,609	70,790

ფინანსური შემოსავალი/(ხარჯი) და წმინდა მოგება

ჯგუფის ფინანსური ხარჯი უმეტესწილად წარმოადგენს საპროცენტო ხარჯს ჯგუფის საბანკო ვალებსა და ინსტრუმენტებზე, 2026 წლის 6 თვეში ჯგუფის საპროცენტო ხარჯმა 27,146 ლარი შეადგინა.

2026 წლის 6 თვეში ჯგუფში დაფიქსირდა შემოსულობა საკურსო სხვაობიდან 8,407 ლარი, ხოლო წინა წელს ზარალი საკურსო სხვაობიდან 10,302 ლარი შეადგინა.

<u>(ათას ლარში)</u>	<u>2026 6 თვე</u>	<u>2025 6 თვე</u>
შემოსავლები	770,304	800,005
საოპერაციო მოგება	65,866	57,141
საპროცენტო შემოსავალი	2,287	1,759
საპროცენტო ხარჯი	(27,146)	(28,746)
საპროცენტო ხარჯი ფინანსური იჯარის ვალდებულებაზე	(1,295)	(1,632)
უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილებით გამოწვეული ზარალი	8,407	(10,302)
სხვა	(1,867)	(412)
მოგება დაბეგვრამდე	46,252	17,808
მოგების გადასახადის ხარჯი	(53)	(41)
წმინდა მოგება	46,199	17,767

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, ნინო მამისაშვილი, 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.

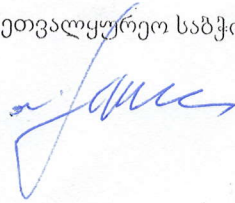
ხელმოწერი:

სახელი: თემურ კოხოძე

თანამდებობა: სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

ხელმოწერა:

თარიღი:



ხელმოწერი:

სახელი: ეკატერინე ქავთარაძე

თანამდებობა: მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:



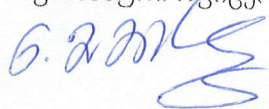
ხელმოწერი:

სახელი: ნინო მამისაშვილი

თანამდებობა: მთავარი ფინანსური ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:



პასუხისმგებელი პირების განცხადება

ჩვენ, სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე თემურ კოხოძე, მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი ეკატერინე ქავთარაძე და მთავარი ფინანსური ოფიცერი, ნინო მამისაშვილი, 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: ნინო მამისაშვილი

თანამდებობა: მთავარი ფინანსური ოფიცერი

ხელმოწერა:

თარიღი:

თეგეტა მოტორს ჯგუფი

შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური
ანგარიშგება (არააუდირებული)

2026 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. უცხოური 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. ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნები	11
10. გაცემული სესხები	12
11. ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	12
12. ნასესხები სახსრები	13
13. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	13
14. შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან	14
15. გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	14
16. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	15
17. ფინანსური ხარჯები	15
18. ფინანსური რისკის მართვა	15
19. ნაშთები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან	18
20. არაფულადი ოპერაციები	20

თეგეტა მოტორს ჯგუფი

ფინანსური მდგომარეობის შემოკლებული არააუდიტირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება

2026 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	367,759	352,692
არამატერიალური აქტივები		18,604	18,556
აქტივის გამოყენების უფლება	6	29,443	31,369
ძირითადი საშუალებებისათვის გადახდილი ავანსები		3,867	3,831
გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივები		12,308	11,683
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	8	15,621	15,258
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოებში		696	700
გუდვილი		93,962	93,962
სულ გრძელვადიანი აქტივები		542,260	528,051
მოკლევადიანი აქტივები			
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	367,457	329,442
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	8	93,716	73,661
ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნები	9	46,694	33,804
გადახდილი ავანსები მომწოდებლებისთვის		35,786	40,399
საგადასახადო აქტივები		7,975	4,989
წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი		8,438	6,988
გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივი		4,891	4,779
გაცემული სესხები	10	19,681	26,621
ფული და ზანკში არსებული ნაშთები	11	51,930	39,433
სულ მოკლევადიანი აქტივები		636,568	560,116
სულ აქტივები		1,178,828	1,088,167
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		44,733	44,733
გაუნაწილებელი მოგება		276,069	254,355
კაპიტალის სხვა კომპონენტები		(6,028)	(5,991)
კომპანიის მფლობელებისადმი მიკუთვნილი კაპიტალი		314,774	293,097
არამაკონტროლებელი წილი		(619)	(543)
სულ კაპიტალი		314,155	292,554
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	12	417,816	271,003
საიჯარო ვალდებულებები	6	23,445	25,631
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება		-	4,819
საგარანტიო ანარიცხი		12,447	11,823
საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა		12,742	11,978
სახელშეკრულებო ვალდებულებები		5,296	6,072
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		471,746	331,326
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	12	142,821	204,550
საიჯარო ვალდებულებები	6	5,568	5,629
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	13	185,698	179,914
საგარანტიო ანარიცხი		5,343	5,230
საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა		12,956	21,305
სახელშეკრულებო ვალდებულებები	14	40,541	47,659
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		392,927	464,287
სულ ვალდებულებები		864,673	795,613
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		1,178,828	1,088,167

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია 2026 წლის 14 აგვისტოს

გვანულოშვილი კეთარაძე

მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

ნინო მამისაშვილი

მთავარი ფინანსური ოფიცერი

თეგეტა მოტორს ჯგუფი
ფინანსური მდგომარეობის შემოკლებული არაუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება
2026 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	367,759	352,692
არამატერიალური აქტივები		18,604	18,556
აქტივის გამოყენების უფლება	6	29,443	31,369
ძირითადი საშუალებებისათვის გადახდილი ავანსები		3,867	3,831
გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივები		12,308	11,683
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	8	15,621	15,258
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოებში		696	700
გუდვილი		93,962	93,962
სულ გრძელვადიანი აქტივები		542,260	528,051
მოკლევადიანი აქტივები			
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	367,457	329,442
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	8	93,716	73,661
ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნები	9	46,694	33,804
გადახდილი ავანსები მომწოდებლებისთვის		35,786	40,399
საგადასახადო აქტივები		7,975	4,989
წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი		8,438	6,988
გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივი		4,891	4,779
გაცემული სესხები	10	19,681	26,621
ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	11	51,930	39,433
სულ მოკლევადიანი აქტივები		636,568	560,116
სულ აქტივები		1,178,828	1,088,167
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		44,733	44,733
გაუნაწილებელი მოგება		276,069	254,355
კაპიტალის სხვა კომპონენტები		(6,028)	(5,991)
კომპანიის მფლობელებისადმი მიკუთვნიებული კაპიტალი		314,774	293,097
არამაკონტროლებელი წილი		(619)	(543)
სულ კაპიტალი		314,155	292,554
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	12	417,816	271,003
საიჯარო ვალდებულებები	6	23,445	25,631
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება		-	4,819
საგარანტიო ანარიცხი		12,447	11,823
საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა		12,742	11,978
სახელმწიფო ვალდებულებები		5,296	6,072
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		471,746	331,326
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
ნასესხები სახსრები	12	142,821	204,550
საიჯარო ვალდებულებები	6	5,568	5,629
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	13	185,698	179,914
საგარანტიო ანარიცხი		5,343	5,230
საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა		12,956	21,305
სახელმწიფო ვალდებულებები	14	40,541	47,659
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		392,927	464,287
სულ ვალდებულებები		864,673	795,613
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		1,178,828	1,088,167

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია 2026 წლის 14 აგვისტოს

ეკატერინე ქავთარაძე

ნინო მამისაშვილი

მთავარი აღმასრულებელი ოფიცერი

მთავარი ფინანსური ოფიცერი

თეგეტა მოტორს ჯგუფი

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

	შენიშვნა	30 ივნისის დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
		2026	2025
შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან	14	770,304	800,005
გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	15	(602,531)	(654,843)
საერთო მოგება		167,773	145,162
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	16	(71,249)	(67,099)
რეალიზაციისა და დისტრიბუციის ხარჯები		(30,408)	(22,636)
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		5,089	6,303
სხვა საოპერაციო ხარჯები		(5,339)	(4,589)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული მოგება		65,866	57,141
ფინანსური შემოსავალი		11,454	1,759
ფინანსური ხარჯები	17	(31,095)	(41,092)
წილი მეკავშირე საწარმოების ფინანსური შედეგებში		27	
მოგება დაბეგვრამდე		46,252	17,808
მოგების გადასახადის ხარჯი		(53)	(41)
წლის მოგება		46,199	17,767
სხვა სრული შემოსავალი		2	(28)
მთლიანი სრული შემოსავალი		46,201	17,739
წლის მოგება, რომელიც მიეკუთვნება:			
- ჯგუფის მფლობელებს		46,275	17,849
- არამაკონტროლებელ წილის მფლობელს		(76)	(82)
წლის მოგება		46,199	17,767
მთლიანი სრული შემოსავალი, რომელიც მიეკუთვნება:			
- ჯგუფის მფლობელებს		46,277	17,821
- არამაკონტროლებელ წილის მფლობელს		(76)	(82)
წლის მთლიანი სრული შემოსავალი		46,201	17,739

6-20 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 არაკონტროლი- მიკუთვნებული	რეზერვები წილი	სულ კაპიტალი
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
ნაშთი 2026 წლის 1 იანვარს	44,733	254,355	(5,991)	293,097	(543)	292,554
წლის მთლიანი სრული მოგება	-	46,275	-	46,275	(76)	46,199
საკურსო სხვაობა	-	-	2	2	-	2
გამოცხადებული დივიდენდი	-	(24,600)	-	(24,600)	-	(24,600)
ნაშთი 2026 წლის 30 ივნისს	44,733	276,030	(5,989)	314,774	(619)	314,155

6–20 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	2026	2025
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან			
მოგება დაბეგვრამდე		46,252	17,808
კორექტირებები:			
ძირითადი საშუალებებისა და გამოყენების უფლებით გადმოცემული აქტივების ცვეთა		14,215	12,813
არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია		1,528	836
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებების მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის აღდგენა		265	768
ძირითადი საშუალებების გასვლიდან მიღებული (შემოსულობა) / ზარალი		(85)	625
არამატერიალური აქტივების ჩამოწერა		10	21
საიჯარო ქირის შემცირებითა და იჯარის შეწყვეტიდან მიღებული შემოსავალი		(24)	(951)
საპროცენტო შემოსავალი		(2,287)	(1,759)
საპროცენტო ზარჯი		28,441	30,378
შემოსაულობა გრძელვადიანი სავაჭრო მოთხოვნის მოდიფიკაციის შედეგად		(715)	-
საკურსო სხვაობიდან მიღებული (შემოსავალი) / ზარალი		(8,407)	10,302
ნაპატივები სავაჭრო კრედიტორული დავალიანებები		(47)	(193)
სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ჩამოწერა წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებამდე		1,583	1,105
წილი მეკავშირე საწარმოების ფინანსურ შედეგებში		(27)	-
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებებამდე		80,702	71,753
ცვლილებები სავაჭრო და სხვა დებიტორულ დავალიანებაში		(13,080)	81,656
ცვლილებები ფინანსური ლიზინგიდან მისაღებ მოთხოვნებში		(12,890)	(8,266)
ცვლილებები გადახდილ ავანსებში		4,613	(12,162)
ცვლილებები სასაქონლო-მატერიალურ მარაგებში		(39,598)	2,607
ცვლილებები სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებაში		2,095	(59,579)
ცვლილება საგადასახადო აქტივებში		(2,986)	(377)
სახელშეკრულებო ვალდებულებების ცვლილება		(7,894)	(39,505)
ცვლილებები საგადასახადო ვალდებულებებში		(8,123)	(7,355)
ცვლილებები საბრუნავ კაპიტალში		(77,863)	(26,449)
გადახდილი მოგების გადასახადი		(1,093)	(669)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		1,746	44,635
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
ძირითადი საშუალებების შეძენა		(40,065)	(48,913)
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული შემოსავალი		6,728	14,209
არამატერიალური აქტივების შეძენა		(1,566)	(2,291)
გაცემული სესხები	10	(8,392)	(19,207)
გაცემული სესხების დაფარვა	10	14,726	16,873
მიღებული პროცენტი		2,453	491
მიღებული დივიდენდი		12	8
წმინდა ფულადი ნაკადები (გამოყენებული) / საინვესტიციო საქმიანობიდან		(26,104)	(38,830)
ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან			
საიჯარო ვალდებულებების ძირის დაფარვა		(2,385)	(3,140)
საიჯარო ვალდებულებებზე დარიცხული პროცენტის დაფარვა		(1,295)	(1,660)
სესხის აღება	12	491,513	586,672
ნასესხები სახსრების დაფარვა	12	(404,256)	(549,228)
გადახდილი პროცენტი	12	(25,535)	(28,413)
გადახდილი დივიდენდი		(20,753)	(18,681)
წმინდა ფულადი ნაკადები / (გამოყენებული) ფინანსური საქმიანობიდან		37,289	(14,450)
სავალუტო კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		(434)	(1,346)
ფულადი სახსრების და მათი ეკვივალენტების წმინდა ზრდა / (შემცირება)		12,497	(9,991)
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		39,433	40,849
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს	11	51,930	30,858

6–20 გვერდებზე წარმოდგენილი განმარტებითი შენიშვნები წინამდებარე შემოკლებული არააუდირებული კონსოლიდირებული ანგარიშგებების განუყოფელი ნაწილია.

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 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	2026 წლის 30 ივნისი	2025 წლის 30 ივნისი
შპს „თი ჯი ემ ჯგუფი“	98.78%	98.78%
თემურ კოხომე	1.22%	1.22%

2026 წლისა და 2025 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 (%)	
		31 დეკემბერი 2026	31 დეკემბერი 2025
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“	პორშეს, მაზდას, ლამბორგინის, ბენტლის 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, არააქტიური	100%	100%
შპს „თეგეტა პრაიმ პროდაქტს“	საბურავების და საპოხი მასალების იმპორტიორი	100%	100%
შპს „თეგეტა დისტრიბუცია“	იმპორტირებული ბრენდების და პროდუქტების საბითუმო ვაჭრობა, არააქტიური	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	100%	100%
შპს „თეგეტა აკადემია“	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“

2026 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, არაქტიური	100%	100%
შპს „ავტო გალერი“	მსუბუქი ავტომობილებით საცალო ვაჭრობა და გაქირავება	100%	100%
შპს „თეგეტა ქარ რენთ“ (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 ფლიტ სოლუშენსი“ (ყოფილი შპს „თეგეტა რენტალსი“) (შპს „თეგეტა ინთერნეიშენალის“ შვილობილი კომპანია)	სამშენებლო ტექნიკის გაქირავება	100%	100%
შპს „კავკასუს ავტომოტივი“	ვოლვოს, ჯილის, ზიკრის ბრენდის ავტომობილების საცალო ვაჭრობა და მომსახურება	100%	100%
შპს „თეგეტა ეფრუდ“	მეორადი ავტომობილებით საცალო ვაჭრობა	65%	65%
შპს „აზტეხ თეგეტა მოტორსი“ („თეგეტა მოტორს ბაქს“ 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 ისთით“	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 „თეგეტა მოტორს ყაზახეთი“	არააქტიური	100%	100%
შპს „ქარ რენთ არმენია“ (შპს „თეგეტა ქარ რენტის“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	100%	100%
შპს „ქონსტრაქშენ მეშინერი არმენია (შპს „ქონსტრაქშენ მეშინერი ჯორჯიას“ შვილობილი კომპანია)	არააქტიური	100%	100%
შპს „I GPS ოპერატორი“	სატრანსპორტო საშუალებების GPS მონიტორინგისა და ავტოპარკის მართვის მომსახურებები	100%	100%
შპს „ბეილიშ ჰოლდინგს“	სატრანსპორტო საშუალებების GPS მონიტორინგისა და ავტოპარკის მართვის მომსახურებები	100%	100%
შპს „GPS ჯორჯია (შპს „ბეილის ჰოლდინგის“ შვილობილი კომპანია)	სატრანსპორტო საშუალებების GPS მონიტორინგისა და ავტოპარკის მართვის მომსახურებები	100%	100%
შპს „პრაიმ მობილითი გრუპ“	არააქტიური	50%	-

2. აღრიცხვის საფუძველი

შესაბამისობა

ჯგუფის შემოკლებული კონსოლიდირებული ანგარიშგება მომზადებულია ბასს 34 - შუალედური ფინანსური ანგარიშგების მიხედვით და განხილული უნდა იყოს ჯგუფის 2025 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 2025 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის.

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული 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 ალჭურვილობა	საოფისე ალჭურვილობა და ავტომობილები	სხვა	დაუმთავრე- ბელი მშენებლობა*	სულ
საბალანსო ღირებულება						
2025 წლის 1 იანვრისთვის	177,504	20,239	35,963	30,595	47,601	311,902
შესყიდვები	8,821	5,450	25,865	5,743	31,593	77,472
შვილობილი კომპანიების შეძენისას შეძენილი აქტივები	–	124	318	202	–	644
გადატანა	66,890	2,644	7,150	(10,249)	(66,435)	–
გასვლები	(580)	(4,708)	(12,414)	(2,937)	(870)	(21,509)
ცვეთის ხარჯი	(3,657)	(4,769)	(9,352)	(3,386)	–	(21,164)
გადატანები - დაგროვილი ცვეთა	(5)	4	2	(1)	–	–
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	41	1,882	2,763	661	–	5,347
საბალანსო ღირებულება						
2025 წლის 31 დეკემბრისთვის	249,014	20,866	50,295	20,628	11,889	352,692
თვითღირებულება	271,000	44,847	81,622	33,671	11,889	443,029
დაგროვილი ცვეთა	(21,986)	(23,981)	(31,327)	(13,043)	–	(90,337)
საბალანსო ღირებულება						
2025 წლის 31 დეკემბრისთვის	249,014	20,866	50,295	20,628	11,889	352,692
შესყიდვები	7,422	1,145	20,432	1,850	6,145	36,994
გადატანა	2,269	798	857	(2,323)	(1,601)	–
გასვლები	(5,689)	(226)	(6,048)	(150)	(3)	(12,116)
ცვეთის ხარჯი	(1,868)	(2,256)	(6,094)	(1,617)	–	(11,835)
გადატანები - დაგროვილი ცვეთა	(8)	–	–	8	–	–
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	216	156	1,586	66	–	2,024
საბალანსო ღირებულება						
2026 წლის 30 ივნისისთვის	251,356	20,483	61,028	18,462	16,430	367,759
თვითღირებულება	275,002	46,564	96,863	33,048	16,430	467,907
დაგროვილი ცვეთა	(23,646)	(26,081)	(35,835)	(14,586)	–	(100,148)
საბალანსო ღირებულება						
2026 წლის 30 ივნისისთვის	251,356	20,483	61,028	18,462	16,430	367,759

2026 წლის 30 ივნისს კომპანიის მიწა, შენობა-ნაგებობები, მანქანა-დანადგარები და ალჭურვილობა საბალანსო ღირებულებით 271,839 ლარი (2025 წ.: 269,880 ლარი), შესაბამისად, წარმოადგენს კომპანიის მიერ აღებული სესხების უზრუნველყოფას (იხილეთ მე-12 შენიშვნა).

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

6. აქტივის გამოყენების უფლება და საიჯარო ვალდებულებები

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

	მიწა და შენობა- ნაგებობები	ავტომობილები	სულ
საბალანსო ღირებულება 2025 წლის 1 იანვრისთვის	46,746	4,979	51,725
შესყიდვები	2,507	2,359	4,866
გასვლები	(7,480)	(323)	(7,803)
მოდIFIკაცია	(17,073)	–	(17,073)
ცვეთის ხარჯი	(4,752)	(789)	(5,541)
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	2,189	109	2,298
მოდIFIკაციაზე დაგროვილი ცვეთა	2,897	–	2,897
საბალანსო ღირებულება 2025 წლის 31 დეკემბრისთვის	25,034	6,335	31,369
თვითღირებულება	52,738	8,425	61,163
დაგროვილი ცვეთა	(27,704)	(2,090)	(29,794)
საბალანსო ღირებულება 2025 წლის 31 დეკემბრისთვის	25,034	6,335	31,369
შესყიდვები	347	–	347
გასვლები	(457)	–	(457)
მოდIFIკაცია	380	–	380
ცვეთის ხარჯი	(2,117)	(263)	(2,380)
გასვლებზე დაგროვილი ცვეთა	184		184
მოდIFIკაციაზე დაგროვილი ცვეთა	347		347
საბალანსო ღირებულება 2026 წლის 30 ივნისისთვის	23,371	6,072	29,443
თვითღირებულება	53,008	8,425	61,433
დაგროვილი ცვეთა	(29,637)	(2,353)	(31,990)
საბალანსო ღირებულება 2026 წლის 30 ივნისისთვის	23,371	6,072	29,443
ქვემოთ მოცემულია საიჯარო ვალდებულებების საბალანსო ღირებულება და მოძრაობები პერიოდის განმავლობაში:			
	2026	2025	
1 იანვრის მდგომარეობით	31,260	53,533	
შესყიდვები	347	4,489	
პროცენტის დარიცხვა	1,295	3,182	
ხელშეკრულების შეწყვეტა	(297)	(5,676)	
მოდIFIკაცია	380	(14,216)	
გადახდები	(3,680)	(8,977)	
უცხოური ვალუტის კურსის ცვლილებებით გამოწვეული ეფექტი	(292)	(1,075)	
30 ივნისის / 31 დეკემბრის მდგომარეობით	29,013	31,260	
მოკლევადიანი	5,568	5,629	
გრძელვადიანი	23,445	25,631	

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

7. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
გადასაყიდად გამიზნული საქონელი (თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი)	249,088	214,998
საქონელი გზაში (თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი)	102,797	94,265
სხვა (თვითღირებულებით)	15,572	20,179
სულ სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	367,457	329,442

2026 წლის 30 ივნისისა და 2025 წლის 31 დეკემბერს ჯგუფის ყველა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი წარმოადგენს ჯგუფის მიერ აღებული სესხების უზრუნველყოფას.

8. სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები

	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
გრძელვადიანი სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	15,926	15,556
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(305)	(298)
სულ გრძელვადიანი სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	15,621	15,258
სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	91,660	75,247
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(6,720)	(6,906)
სულ სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	84,940	68,341
მისაღები დივიდენდები	10	3
სხვა დებიტორული დავალიანებები	8,766	5,317
სულ სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები	93,716	73,661

9. ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნები

	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
ლიზინგის ხელშეკრულებებში არსებული მთლიანი ინვესტიცია	61,430	45,070
მიუღებელი ფინანსური შემოსავალი	(13,542)	(10,531)
ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნები საკრედიტო ზარალის ანარიცხის გამოკლებამდე	47,888	34,539
მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის რეზერვი	(1,194)	(735)
ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნები	46,694	33,804

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

9.ფინანსური ლიზინგიდან მოთხოვნები (გაგრძელება)

2026 წლის 30 ივნისისა და 2025 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნების კომპონენტები შემდეგია:

	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
წელი 1	30,679	22,220
წელი 2	21,291	18,588
წელი 3	5,851	3,676
წელი 4	2,355	457
წელი 5	1,254	129
შემდეგ პერიოდებში	–	–
დისკონტირებამდე არსებული ლიზინგის გადახდები	61,430	45,070
გამოკლებული : დაუმუშავებული ფინანსური შემოსავალი	(13,542)	(10,531)
მისაღები ლიზინგის გადახდების დღევანდელი ღირებულება	47,888	34,539
გაუფასურების ზარალის რეზერვი	(1,194)	(735)
ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნები	46,694	33,804
დაუდისკონტირებელი ლიზინგის გადახდების ანალიზი:		
12 თვეზე მეტი პერიოდის შემდეგ ამოსაღები	30,751	22,850
12 თვის განმავლობაში ამოსაღები	30,679	22,220
ფინანსური ლიზინგის მოთხოვნების ანალიზი:		
12 თვეზე მეტი პერიოდის შემდეგ ამოსაღები	20,712	18,653
12 თვის განმავლობაში ამოსაღები	25,982	15,151

10. გაცემული სესხები

	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
საერთო კონტროლს დაქვემდებარებულ პირებზე გაცემული სესხები	3,021	10,834
მშობელ საწარმოზე გაცემული სესხები	16,736	15,863
მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(76)	(76)
სულ გაცემული სესხები	19,681	26,621

მომრავობა გაცემულ სესხებში იყო შემდეგი:

	2026	2025
1 იანვარს	26,621	28,139
გაცემული სესხები	8,392	35,932
გაცემული სესხების დაფარვა	(14,726)	(39,716)
მიღებული პროცენტი	(1,408)	(1,039)
საპროცენტო შემოსავალი	1,242	3,552
ვალდებულებებთან გაქვითვა	–	(1,249)
მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის აღდგენა	–	693
საკურსო სხვაობიდან მიღებული (ზარალი) / შემოსულობა	(440)	309
30 ივნისის / 31 დეკემბრის	19,681	26,621

11. ფული და ბანკში არსებული ნაშთები

	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
მიმდინარე ანგარიშები ბანკებში	50,644	37,669
ნაღდი ფული სალაროში	1,286	1,595
ფულადი სახსრები გზაში	–	169
სულ ფული და ბანკში არსებული ნაშთები	51,930	39,433

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

12. ნასესხები სახსრები

	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
მიღებული სესხები - გრძელვადიანი ნაწილი	417,816	271,003
მიღებული სესხები - მიმდინარე ნაწილი	142,821	204,550
სულ ნასესხები სახსრები	560,637	475,553

ნასესხები სახსრების მოძრაობა ასე გამოიყურებოდა:

	2026	2025
1 იანვარს	475,553	491,918
სესხის აღება	491,513	1,319,661
საპროცენტო ხარჯი	27,146	54,639
კაპიტალიზებული პროცენტი	-	1,760
გადახდილი პროცენტი	(25,535)	(58,853)
ძირი თანხის დაფარვა	(404,256)	(1,337,546)
საკუროსო სხვაობიდან მიღებული წმინდა ზარალი	(3,784)	3,974
30 ივნისის / 31 დეკემბერს	560,637	475,553

13. სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება

	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
შვილობილი კომპანიების შეძენასთან დაკავშირებული ვალდებულებები-გრძელვადიანი ნაწილი*	-	4,819
სულ გრძელვადიანი სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	-	4,819
სავაჭრო კრედიტორული დავალიანება	154,148	154,687
გრძელვადიანი აქტივებისათვის გადასახდელი თანხები	2,924	5,959
გადასახდელი დივიდენდები	55	29
ვალდებულებები მეკავშირე საწარმოების მიმართ	3,861	14
სულ სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებაში შესული ფინანსური ვალდებულებები	160,988	160,689
დარიცხული თანამშრომლების სარგებლის ხარჯები	16,296	14,197
შვილობილი კომპანიების შეძენასთან დაკავშირებული ვალდებულებები-მოკლევადიანი ნაწილი*	7,871	2,835
სხვა	543	2,193
სულ სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანება	185,698	179,914

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

14. შემოსავალი მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2026	2025
შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან	729,728	766,178
შემოსავალი გაწეული მომსახურებებიდან	40,576	33,827
სულ შემოსავალი	770,304	800,005

2026 და 2025 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 2026	31 დეკემბერი 2025
სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები (მე-8 შენიშვნა)	100,561	83,599
სახელშეკრულებო ვალდებულებები – გრძელვადიანი ნაწილი	5,296	47,659
სახელშეკრულებო ვალდებულებები – მიმდინარე ნაწილი	40,541	6,072

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.

15. გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2026	2025
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	(553,509)	(606,096)
გაწეული მომსახურების თვითღირებულება	(49,022)	(48,747)
სულ გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება	(602,531)	(654,843)

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

16. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2026	2025
პერსონალთან დაკავშირებული ხარჯები	(39,093)	(39,518)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(7,050)	(5,651)
ოფისის ხარჯი	(5,730)	(3,897)
პროფესიული მომსახურება	(5,583)	(3,489)
კომუნალური ხარჯები	(2,015)	(1,934)
აქტივის გამოყენების უფლების ცვეთა	(1,262)	(1,686)
იჯარის ხარჯი	(1,274)	(868)
მივლინების ხარჯი	(1,165)	(1,232)
გადასახადები, მოგების გადასახადის გარდა	(1,139)	(4,476)
შეკეთებისა და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები	(985)	(586)
საბანკო ხარჯები	(796)	(599)
დაცვის ხარჯები	(716)	(727)
სხვა ხარჯები	(4,441)	(2,436)
სულ საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(71,249)	(67,099)

17. ფინანსური ხარჯები

	30 ივნისით დასრულებული ექვსთვიანი პერიოდისთვის	
	2026	2025
საპროცენტო ხარჯი	(27,146)	(28,746)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული წმინდა ზარალი	-	(10,302)
საპროცენტო ხარჯები საიჯარო ვალდებულებებზე	(1,295)	(1,632)
სხვა	(2,654)	(412)
სულ ფინანსური ხარჯები	(31,095)	(41,092)

18. 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 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 მიაღდება. ჯგუფს წარმოეშობა საკრედიტო რისკი საოპერაციო საქმიანობიდან (ძირითადად, სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები) და ფინანსური საქმიანობიდან, ბანკებში განთავსებული ანაბრების ჩათვლით.

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

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

18. ფინანსური რისკის მართვა (გაგრძელება)

	30 ივნისი 2026	31 დეკემბერი 2025
სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანებები (მე-8 შენიშვნა)	109,337	88,919
ფინანსური ლიზინგიდან მისაღები მოთხოვნები (მე-9 შენიშვნა)	46,694	33,804
გაცემული სესხები (მე-10 შენიშვნა)	19,681	26,621
ფულადი სახსრები და ბანკში არსებული ნაშთები (მე-11 შენიშვნა)	51,930	39,433
სულ საკრედიტო რისკის მაქსიმალური მოცულობა	227,642	188,777

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 ნასესხები 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 2026			31 დეკემბერი 2025		
	ფულადი ფინანსური აქტივები	ფულადი ფინანსური ვალდებულებები	ნეტო პოზიცია	ფულადი ფინანსური აქტივები	ფულადი ფინანსური ვალდებულებები	ნეტო პოზიცია
აშშ დოლარი	52,053	(245,098)	(193,045)	45,582	(203,900)	(158,318)
ევრო	61,888	(184,159)	(122,271)	44,956	(171,823)	(126,867)

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:

	2026	2025
	გავლენა მოგება-ზარალზე	გავლენა მოგება-ზარალზე
აშშ დოლარის 10%-იანი გამყარება	(19,304)	(15,832)
აშშ დოლარის 10%-იანი გაუფასურება	19,304	15,832
ევროს 10%-იანი გამყარება	(12,227)	(12,687)
ევროს 10%-იანი გაუფასურება	12,227	12,687

18. 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 2026	31 დეკემბერი 2025
ნასესხები სახსრები	376,778	317,380

საანგარიშგებო თარიღისთვის საპროცენტო განაკვეთებში შესაძლო გონივრული 100 საბაზისო პუნქტით ცვლილება საანგარიშგებო თარიღში იმოქმედებდა ჯგუფის მოგება-ზარალზე 3,768 ლარით (2025: 3,173 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 2026 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 მეტი	სულ	სულ საბალანსო ღირებულება
ნასესხები სახსრები	28,344	17,397	165,732	495,054	28,945	735,472	560,637
საიჯარო							
ვალდებულებები	565	1,406	5,593	19,148	14,412	41,123	29,013
სავაჭრო და სხვა							
კრედიტორული							
დავალიანებები	183,087	-	4,819	-	-	187,906	185,698
სულ მომავალი გადახდები	211,996	18,803	176,144	514,202	43,357	964,501	775,348

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

18. ფინანსური რისკის მართვა (გაგრძელება)

ქვემოთ მოცემული დაუფარავი ფინანსური ვალდებულებების სახელშეკრულებო ვადები 2025 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	33,715	4,930	201,155	343,312	4,505	587,617	475,553
ვალდებულებები სავაჭრო და სხვა	566	1,413	5,780	19,910	16,522	44,191	31,260
კრედიტორული დავალიანებები	177,303	–	2,795	5,838	–	185,936	184,733
სულ მომავალი გადახდები	211,584	6,343	209,730	369,060	21,027	817,744	691,546

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 გადაწყვეტილებები. თითოეული შესაძლო ურთიერთკავშირის განხილვისას, ყურადღება ექცევა ურთიერთობის შინაარსს და არა მხოლოდ სამართლებრივ ფორმას.

2026 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	27	900	-	37,540	38,467
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(4)	(220)	-	(545)	(769)
გადახდილი ავანსები	-	6	1,003	-	1,009
გაცემული სესხები	16,736	-	-	3,021	19,757
გამოკლებული: მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(76)	-	-	-	(76)
საიჯარო ვალდებულებები	(7,952)	-	(473)	-	(8,425)
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანებები	(112)	(12)	(55)	(7,020)	(7,199)
მისაღები დივიდენდები	-	-	10	-	10
გადასახდელი დივიდენდები	(3,861)	-	-	-	(3,861)
თანამშრომელთა დარიცხული სარგებელი	(15)	(640)	-	(22)	(677)

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

19. ნაშთები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან (გაგრძელება)

2025 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დაკავშირებულ მხარეებთან ნაშთები იყო შემდეგი:

	მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავში- რებული მხარეები	სულ
სავაჭრო დებიტორული დავალიანებები	15	480	—	34,581	35,076
გამოკლებული: მოსალოდნელი			—		
საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(4)	(220)		(538)	(762)
გადახდილი ავანსები	96	6	—	3,832	3,934
გაცემული სესხები	15,863	—	—	10,834	26,697
გამოკლებული: მოსალოდნელი		—	—		
საკრედიტო ზარალის ანარიცხი	(76)			—	(76)
საიჯარო ვალდებულებები	(8,311)	—	(252)	—	(8,563)
სავაჭრო და სხვა კრედიტორული დავალიანებები	(114)	(8)	(29)	(10,848)	(10,999)
მიღებული ავანსები	—	(10)	—	(284)	(294)
გადასახდელი დივიდენდები	(14)	—	—	—	(14)
თანამშრომელთა დარიცხული სარგებელი	(265)	(4,539)	—	(5)	(4,809)

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

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული წლისთვის დაკავშირებულ მხარეებთან შემდეგი გარიგებები დაფიქსირდა:

	მესაკუთრეები	უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობა	მეკავშირე საწარმოები	სხვა დაკავში- რებული მხარეები	სულ
საქონლის რეალიზაცია	563	166	—	16,868	17,597
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	—	36	—	2,430	2,466
საიჯარო შემოსავალი	—	—	—	357	357
საიჯარო ხარჯი	(567)	—	(166)	(4)	(737)
საპროცენტო შემოსავალი	873	—	—	369	1,242
საპროცენტო ხარჯი საოჯარო ვალდებულებებზე	(351)	—	(25)	—	(376)
გადახდილი დივიდენდები	(20,753)	—	—	—	(20,753)

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
საიჯარო ხარჯი	—	—	(48)	—	(48)
საპროცენტო შემოსავალი	809	—	—	499	1,308
საპროცენტო ხარჯი საოჯარო ვალდებულებებზე	381	—	15	—	396
გადახდილი დივიდენდები	(18,669)	—	—	—	(18,669)
სხვა	4	14	—	547	565

შპს „თეგეტა მოტორს ჯგუფი“

2026 წლის 30 ივნისით დასრულებული ექვსი თვის შემოკლებული კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგებების განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

20. არაფულადი ოპერაციები

2026 წელს ჯგუფს ჰქონდა აქტივის გამოყენების უფლება და საიჯარო ვალდებულებების არაფულადი დამატებები 347 ლარის ოდენობით.