

ფინანსური ანგარიშგების მდგომარეობა 31.12.2020

აქტივები	შენიშვნა	31-12-20	31-12-19	31-12-18
ძირითადი საშუალებები	1	1049342	1014057	577100
არამატერიალური აქტივები	1	4117	1603	1603
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1053459	1015660	578703
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	2	25152	685	3320
სავაჭრო და დებიტორული	3	3669	37428	72381
გადახდილი ავანსები	3	4572	263162	8844
ფულასი სახსრები და მათი ექვივალენტი	4	163020	866581	517479
გრძელვადიანი ინვესტიციები		597159		
საგადასახადო მოთხოვნები	3	2368	249729	64102
სულ მიმდინარე აქტივები		795940	1417585	666126
სულ აქტივები		1849399	2433245	1244829
ვალდებულებები				
სავაჭრო ვალდებულებები	5	88975	254523	84921
ვალდებულებები პერსონალის წინაშე		22900	23900	12610
სასესხო ვალდებულებები	6	684031	698177	288069
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		795906	976600	385600
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი	7	4500	4500	4500
გაუნაწილებელი მოგება	7	1048993	1452145	854729
სულ კაპიტალი		1053493	1456645	859229
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1849399	2433245	1244829

შპს ეგზოტურის დირექტორი

6. ა. ბიძია



/ნ. უფოლაშვილი /

2020 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
შემოსავლების და ხარჯების ანგარიშგება

თანხა მოცემულია ლარში

ანგარიში	შემოსავალი	2020 წ	2019 წ	2018წ
6110	შემოსავალი რეალიზაციიდან	538799	5202545	4497605
6190	იჯარა	7683	17094	2034
6199	სხვა გაყიდვები	1350		48412
9110	განსაკუთრებული შემოსავალი	5600		
	სულ შემოსავალი	553432	5219639	4548051
	ხარჯები			
7210	გაყიდული/შემენილი საქონელი	42584	10126	10251
7310	რეკლამის ხარჯი	3850	6921	5787
7410	შრომის ანაზღაურება	248771	324050	177412
7426	საკანცელარიო ხარჯი	822	4395	1626
7430	კომუნიკაციის ხარჯი	7793	17515	6987
7435	დაზღვევა	2936	7441	1318
7445	ელექტროენერგია, გაზი, წყალი	12952	18882	20393
7425	საოფისე ხარჯი	1910	1565	8850
7420	საიჯარო ქირა	6600	6600	6600
7440	საწვავის ხარჯი	16010	103010	38777
7480	რემონტის ხარჯი	8127	43309	3149
7470	საბანკო ხარჯი	4373	13161	8879
7490	სხვა საერთო ხარჯი	8893	16509	14103
7475	მივლინება	11976	77101	49589
8210	საპროცენტო ხარჯი	42204	36563	29164
7485	წარმომადგენლობითი ხარჯი	131	1609	6807
7496	ტურისტული ვაუჩერის მომსახურების ხარჯი	315325	3620497	3252582
7499	სხვა საერთო ხარჯი	6593	20015	23879
8229	ფინანსური ხარჯი	5604	26095	71037
7455	ცვეთა და ამორტიზაცია	193396	107099	35889
7465	საგადასახადო ხარჯი		26838	24867
8280	უარყოფითი საკურსო სხვაობა	7913		
7435	საპენსიო შენატანი	7821	11431	0
	სულ ხარჯი	956584	4500732	3797946
	ფინანსური დასაბეგრი მოგება	-403152	718907	750105
	სხვა ცვლილება		21491	
	წინა პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	1452145	854729	764624
	გაცემული დივიდენდი		100000	660000
	დარჩენილი გაუნაწილებელი მოგება	1048993	1452145	854729

შპს ეგზოტურის დირექტორი



/ნ. კულუღაშვილი /

შპს „ეგზოტური“ (ს/კ 204379662)

განმარტებითი შენიშვნები 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგების შესახებ

1. ზოგადი ინფორმაცია

- 1.1 შპს „ეგზოტური“ (შემდგომში „საზოგადოება“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 1996 წლის 19 ივლისს, რეგისტრაციის #4/4-296, საინდენტიფიკაციო ნომერი : 204379662
- 1.2. საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: ტურ ოპერატორული საქმიანობა; სასტუმროს მომსახურება რესტორნის გარეშე; საკუთარი და იჯარით აღებული ქონების გაქირავება.
- 1.3. საზოგადოება არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

- 2.1 ორგანიზაციის მიერ 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის მიხედვით ხდება მესამედ. წარდგენილი გვაქვს 2018 წლის და 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება, სხვა წინა პერიოდებში ფინანსური ანგარიშგება საერთოდ არ ყოფილა წარდგენილი.
- 2.2. საზოგადოების საოპერაციო და საანგარიშო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი.
- 2.3. საწარმო „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვის და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2018 წლის 1 იანვრიდან, მანამდე კი იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდს.
- 2.4. სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც ორგანიზაცია იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელის გამოყენებული იყო წინა საანგარიშო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა.
- 2.5. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსთვის - 31 დეკემბერს არსებული კურსით.
- 2.6. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. თვითღირებულების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილის მეთოდით.

2.7. საზოგადოება იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს.

2.8 მოთხოვნების მიწოდებიდან და მომსახურებიდან დარიცხვა ხდება ოპერაციის მოხდენისთანავე - საქონლის მიწოდების შემდეგ. დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

2.9. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო წლის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში არსებული ვალდებულებები გადაანგარიშდება საანგარიშგებო თარიღისთვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით, სავალუტო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯში.

2.10. ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. თანამშრომელს უკავდება საპენსიო გადასახადი (ასაკის მიხედვით) და საშემოსავლო გადასახადი. ხელზე იღებს დარჩენილ თანხას გადასახადების გადახდის შემდეგ.

2.11. ბანკის სესხზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი აღიარდება საბანკო ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ცხრილის მიხედვით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში. სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება-ზარალში, როდესაც გაწეული იქნა.

2.12. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული გადასახადის ოდენობით (დეკლარაციაში ასახული თანხით).

2.13. ორგანიზაციის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის მფლობელების გადაწყვეტილებების საფუძველზე.

2.14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

2.15. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასის შესაბამისად.

2.16 ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ბალანს (შენიშვნებით);
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას.

2.17 2020 წელს პანდემიის გამო გამოწვეულმა შეზღუდვებმა მნიშვნელოვნად დააზარალა კომპანია. გარკვეული პერიოდის განმავლობაში არ ფუნქციონირებდა სასტუმრო და ტურისტული კომპანია. მდგომარეობის შერბილების მიზნით დროებით მოხდა სათაო ოფისის მარკეტად გადაკეთება, სადაც ხორციელდებოდა საკვები და საოჯახო საქონლით ვაჭრობა.

მსს ეგზოტურის დირექტორი

ბ. გიგია



ბალანსზე დართული შენიშვნები

შენიშვნა 1-ფიქსირებული აქტივები

ბალანსი 2018 წ 31 დეკემბერი	578703
მიწის ნაკვეთები	19428
შენობა-ნაგებობები	428002
მანქანა - დანადგარები	19583
ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და	66839
მსუბუქი ავტომობილები	34229
იჯარით აღებული შენობის კეთილმოწყობა	9019
არამატერიალური აქტივი	1603
ნაშთი 2019 წ 31 დეკემბერი	1015660
მიწის ნაკვეთები	19428
შენობა-ნაგებობები	426827
მანქანა - დანადგარები	19071
ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და	69533
მსუბუქი ავტომობილები	28369
სხვა სატრანსპორტო საშუალება (ავტობუსი)	443435
იჯარით აღებული შენობის კეთილმოწყობა	7394
არამატერიალური აქტივი	1603
ნაშთი 2020 წ 31 დეკემბერი	1053459
მიწის ნაკვეთები	19428
შენობა-ნაგებობები	402080
მანქანა - დანადგარები	31981
ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და	71193
მსუბუქი ავტომობილები	5859
სხვა სატრანსპორტო საშუალება (ავტობუსი)	513498
იჯარით აღებული შენობის კეთილმოწყობა	5303
არამატერიალური აქტივი	4117

შენიშვნა 2-სასაქონლო მატერიალური მარაგები

დასახელება	31-12-20	31-12-19	31-12-18
საქონელი	25152	685	3320
ჯამი	25152	685	3320

შპს ეგზოტურის დირექტორი *ბ. ჯიქია* /ნ. ალლოლაშვილი /



შენიშვნა 3-სავაჭრო და სხვა დებიტორული დავალიანება

დასახელება	31-12-20	31-12-19	31-12-18
მოთხოვნები მიწოდებიდან და	3367	34483	71616
მოთხოვნები ანგარიშვალდებული	302	2945	765
გადახდილი ავანსები	4572	263162	8844
საგადასახადო მოთხოვნები	2368	249729	64102
სულ სავაჭრო და სხვა დებიტორული	10609	550319	145327

შენიშვნა 4-ფული და ფულადი ექვივალენტი

დასახელება	31-12-20	31-12-19	31-12-18
ლარი საბანკო ანგარიშზე	8490	130817	80330
აშშ დოლარი საბანკო ანგარიშზე	33242	211094	72415
ჯამურად ფული საბანკო ანგარიშზე	41732	341911	152745
ნაღდი ფული სალაროში ლარი	66176	452738	336650
აშშ დოლარი სალაროში	55112	71902	28084
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტი	163020	866551	517479

შპს ეგზოტურის დირექტორი



ნ. კულუაშვილი /

შენიშვნა 5-სავაჭრო ვალდებულებები

დასახელება	31-12-20	31-12-19	31-12-18
შპს აპსარა			1485
შპს გუდაური სკი რესორტ			291
შპს ელიტ ელექტრონისი			700
ი/მ ხვიჩა თამაზიშვილი			1050
შპს კოლხეთი XXI			12887
შპს ლომენ			854
შპს ომნეს ტური			2115
შპს ახალი სიღნაღი	180	180	
შპს არაგონი	1041	1041	1041
შპს ახალციხის ციხე	317	317	227
შპს ბაგინეთი		3746	928
შპს ყაზტრანსგაზ-თბილისი (თბილისი	41	443	1305
შპს ორთაჭალა 2017			527
სსიპ დაცული ტერიტორიების სააგენტო		207	1897
შპს სმარტ სფეისი			10
შპს სტალინის სახლ-მუზეუმი			140
სს მაგთი			202
შპს ფრენდს ჰოსპიტალიტი			1226

შპს წინანდლის ეროვნული პარკი			321
შპს ვან მეი	8116	5772	
ტურისტული ვაუჩერი	14442	191991	46552
შპს ჩაო		220	
შპს კახური ტრადიციული მეღვინეობა		1195	1195
შპს შინ და გორი		364	
შპს ციტრუსი		7863	
საქართველოს კულტ. მემკვ. დაცვის		861	266
შპს ჯეო თრეველი	55838	20714	
ი/მ მირიან კულულაშვილი		5000	
შპს სისტერ ვაინს		436	436
შპს მუზენიძის თრეველ თბილისი	677	677	
შპს მანნა		59	
შპს სილქნეტი		269	165
შპს ქართული სასტუმროების მართვის კომპანია		229	
შპს აბტელი		46	50
შპს ფლექს გრუპი		242	198
შპს ქუქს ფემილი		3507	
სს კორპორაცია ქინძმარაული		23	87
შპს ჯავახიშვილის მარანი		1744	
შპს ჰონგ შენგი	7377	7377	8766
შპს მეგაკო	701		
შპს ომეგა	185		
შპს შირაქი	60		
სულ სავაჭრო ვალდებულებები	88975	254523	84921

შენიშვნა 6-სასესხო ვალდებულებები

დასახელება	31-12-20	31-12-19	31-12-18
სესხი პროგრედიტბანკიდან	684031	698177	288069
სულ სასესხო ვალდებულებები	684031	698177	288069

შენიშვნა 7-კაპიტალი

დასახელება	გაუნაწილებელი მოგება	საწესდებო კაპიტალი	ჯამურად
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	854729	4500	859229
მოგება	597416		597416
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1452145	4500	1456645
მოგება	-403152		
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1048993	4500	1053493



შპს ეგზოტურის დირექტორი *ნ. კულულაშვილი* / ნ. კულულაშვილი /