

შპს „ტიფლის-პერმ გრუპი“-ს

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2020

წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

შპს „ ტიფლის-პერმ გრუპი “

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

1.ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2.ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებები

დირექტორი:

ლევან ღურწკაია (62001012389)

ბუღალტერი:

მაკა აბრამიშვილი(01023005952)

შპს „ ტიფლის-პერმ გრუპი “

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

სარჩევი

1.ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2.ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებები

დირექტორი: *ლევან ღურჯაია*

ლევან ღურჯაია (62001012389)

ბუღალტერი:

მ. აბრამიშვილი

მაკა აბრამიშვილი(01023005952)

შპს „ ტიფლის-პერმ გრუპი “ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში)

აქტივები	შენიშვნები	2020	2019	2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	38 345	126 938	191 390
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	4799	6599	30
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	4150	52 399	
მარაგები				
- მზა პროდუქცია				
- სხვა	4	35 131	39 420	29 786
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	5	253 350	304 047	469 208
ძირითადი საშუალებები	6	3 060 374	3 279 683	3 239 577
არამატერიალური აქტივები				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ აქტივები		3 396 149	3 809 086	3 929 991
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულებები		-	-	
სავაჭრო ვალდებულებები	7	1506	15 586	11 544
ანარიცხები		-		

შპს „ტიფლის-პერმ გრუპი“ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარში)

აქტივები	შენიშვნები	2020	2019	2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	38 345	126 938	191 390
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	4799	6599	30
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	4150	52 399	
მარაგები				
- მზა პროდუქცია				
- სხვა	4	35 131	39 420	29 786
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	5	253 350	304 047	469 208
ძირითადი საშუალებები	6	3 060 374	3 279 683	3 239 577
არამატერიალური აქტივები				
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ აქტივები		3 396 149	3 809 086	3 929 991
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულებები		-	-	
სავაჭრო ვალდებულებები	7	1506	15 586	11 544
ანარიცხები		-		

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები				
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
სხვა ვალდებულებები				
სულ ვალდებულებები		1506	15 586	11 544
საკუთარი კაპიტალი	8	5 005 420	4 877 520	4 636 593
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		-1 610 777	- 1 084 020	-718 146
გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		3 394 643	3 793 500	3 918 447
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3 396 149	3 809 086	3 929 991

სულ მოკლევადიანი აქტივები: 2020წ 335 775 ლარი; 2019წ 343 467 ლარი; 2018წ 690 414 ლარი

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები: 2020წ 1506 ლარი; 2019წ 15 586 ლარი; 2018წ 11 544 ლარი

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ				
საგადასახადო ვალდებულებები				
გამოუმუშავებელი შემოსავალი				
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები				
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
სხვა ვალდებულებები				
სულ ვალდებულებები		1506	15 586	11 544
საკუთარი კაპიტალი	8	5 005 420	4 877 520	4 636 593
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		-1 610 777	- 1 084 020	-718 146
გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		3 394 643	3 793 500	3 918 447
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		3 396 149	3 809 086	3 929 991

სულ მოკლევადიანი აქტივები: 2020წ 335 775 ლარი; 2019წ 343 467 ლარი; 2018წ 690 414 ლარი

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები: 2020წ 1506 ლარი; 2019წ 15 586 ლარი; 2018წ 11 544 ლარი

ფეხი ლეხიძე

მ. ზოზუ

შპს „ ტიფლის-პერმ გრუპი “-ს მოგებისა და ზარალის და და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერის დასრულებული წლისთვის (ლარში)

	შენიშვნები	2020 წ	2019 წ
ამონაგები მომსახურების გაწევიდან	9	69 141	762 590
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება			
საერთო მოგება		69141	762590
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(114 480)	(394 729)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(376 762)	(343 962)
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	10	(104 656)	(389 771)
საოპერაციო მოგება		(526757)	(365872)
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან			
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			
მოგება/(ზარალი)მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადი			
მოგება/(ზარალი)		(526757)	(365872)

შპს „ ტიფლის-პერმ გრუპი “-ს მოგებისა და ზარალის და და გაუნაწილებელი მოგების
ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერის დასრულებული წლისთვის (ლარში)

	შენიშვნები	2020 წ	2019 წ
ამონაგები მომსახურების გაწევიდან	9	69 141	762 590
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება			
საერთო მოგება		69141	762590
სხვა შემოსავალი			
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(114 480)	(394 729)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(376 762)	(343 962)
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
იჯარის ხარჯი			
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	10	(104 656)	(389 771)
საოპერაციო მოგება		(526757)	(365872)
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან			
მიღებული დივიდენდები			
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)			
მოგება/(ზარალი)მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადი			
მოგება/(ზარალი)		(526757)	(365872)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	
სხვა		-	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		(526757)	(365872)
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		3 793 500	3 918 447
კაპიტალის გაზრდა			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3 394 643	3 793 500

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		-	
სხვა		-	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		(526757)	(365872)
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		3 793 500	3 918 447
კაპიტალის გაზრდა			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3 394 643	3 793 500

ფეხი ფეხი

გ. მონე

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

	2020	2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	39 307	176 474
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(127 900)	(240 926)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(88 593)	(64 452)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	126 938	191 390
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	38 345	126 938

2.ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს “ტიფლის-პერმ გრუპი” (შემდგომში „კომპანია“) საიდენტიფიკაციო კოდი - 405217019 დაარსდა 2017 წლის 05 ივლისს.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

ლევან ღურჯაია, 62001012389 90.5%

რევაზ შენგელია, 57 97 068854, P RUS 72 2047062 /რუსეთის ფედერაცია/ 9.5%

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

	2020	2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	39 307	176 474
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(127 900)	(240 926)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(88 593)	(64 452)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	126 938	191 390
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	38 345	126 938

სამგანი

ფუხრვალი

გ. ჩიშკაძე

2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს "ტიფლის-პერმ გრუპი" (შემდგომში „კომპანია“) საიდენტიფიკაციო კოდი - 405217019
დაარსდა 2017 წლის 05 ივლისს.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

ლევან ღურჯაია, 62001012389 90.5%

რევაზ შენგელია, 57 97 068854, P RUS 72 2047062 /რუსეთის ფედერაცია/ 9.5%

დირექტორი არის ლევან ღურჯაია, 62001012389.

კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, დასახლება ზემო ვეძისი , N 1,.

კომპანიის საქმიანობის სახეს წარმოადგენს **სასტუმროს მომსახურება**.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად. ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ ინფორმაციაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.

ფუნქციონირებადი საწარმო

ფუნქციონირებადი საწარმოს მართებულობის დაშვების შეფასებისას საწარმოს ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს ნებისმიერ ინფორმაციას საწარმოს მომავალი საქმიანობის შესახებ, რომელიც გულისხმობს ბალანსის შედგენის თარიღიდან სულ მცირეს, 12 თვეს. ზემოთ თქმულიდან გამომდინარე ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე.

სამუშაო ვალუტა

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები შეფასებულია იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტაში, სადაც საწარმო ახორციელებს საქმიანობას. კომპანიის სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი (“GEL”). ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ქართული ლარი.

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები აღირიცხება ოპერაციების განხორციელების თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი მუხლები თითოეული საანგარიშგებო თარიღით გადაანგარიშდება საანგარიშგებო თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. საკურსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული შემოსულობა და ზარალი აისახება პერიოდის საქმიანობის შედეგებში.

ამონაგების აღიარება.

ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მომსახურების გაწევიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას. კომპანია მაშინ

აღიარებს ამონაგებს, როდესაც: შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ შეფასება; მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი;

გადასახადები

მოგების გადასახადი მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად კომპანია იხვერება ე.წ. ესტონური მოდელით. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის მიზნებისთვის მოგების გადასახადის დაბეგვრის ობიექტი კომპანიის მიერ იმიჯდება ორ ნაწილად: მოგება, რომელიც დივიდენდის სახით ნაწილდება და დაბეგვრის სხვა ობიექტები გარდა დივიდენდის სახით განაწილებული მოგებისა (სხვა დასაბეგრი ობიექტი). კომპანიის მიერ დივიდენდის სახით განაწილებული მოგებიდან გამომდინარე მოგების გადასახადი აღიარდება დივიდენდის განაწილების შესახებ საწარმოს პარტნიორთა მიერ გადაწყვეტილების მიღებისთანავე (კრების ოქმი). მოგების გადასახადის ხარჯი საანგარიშგებო მუხლით „მოგების გადასახადი“ წარდგენილი იქნება იმ საანგარიშგებო წლის მოგება ან ზარალში, როდესაც მოხდა დივიდენდის განაწილება. სხვა დასაბეგრი ობიექტიდან გამომდინარე მოგების გადასახადი აღიარდება გადასახადის გადახდის ვალდებულების წარმომშობი მოვლენის მოხდენის შესაბამის საანგარიშგებო თვეში, თუ ეს მოვლენა არ განაპირობებს საგადასახადო ვალდებულების შესაბამისი აქტივის წარმომშობას (როდესაც ვალდებულება შეიძლება შემცირდეს მაგ. გაცემული სესხის დაბრუნების შედეგად) და აკმაყოფილებს ხარჯის სახით აღიარების კრიტერიუმებს, მოგების გადასახადის ხარჯი აღიარდება და წარდგენილი არის საანგარიშგებო პერიოდის მოგებაში ან ზარალში ხარჯის სახით. ის არ მიეკუთვნება საანგარიშგებო მუხლს „მოგების გადასახადი“.

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, შემცირებული დაგროვილი ცვეთით და გაუფასურების ზარალით. ცვეთადი ღირებულება არის ძირითადი საშუალების ღირებულება, შემცირებული მისი ნარჩენი ღირებულებით. ნარჩენი ღირებულება ფასდება იმ თანხის ოდენობით, რასაც კომპანია ამჟამად მიიღებდა მოცემული აქტივის გაყიდვიდან, გაყიდვის დანახარჯების გამოკლებით, აქტივი უკვე იმ ასაკსა და მდგომარეობაში რომ იყოს, რაც მოსალოდნელია სასარგებლო მომსახურების ვადის დასასრულს. ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო მომსახურების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდი გადაისინჯება ძირითადი საშუალებების სპეციფიკიდან გამომდინარე. ადრინდელი შეფასებების ცვლილების შედეგი პერსპექტიულად აღირიცხება სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალურ აქტივები აღირიცხება მათი თვითღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციით და გაუფასურების ზარალით.

ცვეთა გამოითვლება ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდით შენობა ნაგებობაზე

შენობა- ნაგებობა- 15 წელი

დანარჩენ ძირითად საშუალებებზე კლებადი ნაშთის მეთოდი---20%

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად, თუ იგი არ ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. სავაჭრო ვალდებულებები სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთებს და საბანკო ანგარიშებს. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის 31 დეკემბერს არსებული კურსით.

დივიდენდები

დივიდენდები საკუთარ კაპიტალში აღიარდება, როგორც იმ პერიოდის კაპიტალის შემცირება, როდესაც გამოცხადდა დივიდენდები. დივიდენდები, რომლებიც გამოცხადებულია საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ, განიხილება, როგორც შემდეგი მოვლენა და შესაბამისად აისახება განმარტებით შენიშვნებში.

სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარებულია გარიგების ფასით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხი იქმნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან რომელიც წარმოშობილია საქონლის რეალიზაციიდან, აღიარა შემოსავლად მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებები, ფინანსურ ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია მოკლევადიან მოთხოვნებად.

ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებები

1. ფული და ფულის ეკვივალენტები

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით: ფული და ფულის ეკვივალენტები მოიცავს ფულს ბანკში 1098 ლარის ოდენობით და ფულს სალაროში 37 247 ლარის ოდენობით.

2. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები	4799	2020 წლი 31 დეკემბერი
--------------------	------	-----------------------

კომპანიას აქვს დებიტორული დავალიანებები კომპანიებთან, რომლებიც ძირითადად ტურისტულ პარტნიორებს წარმოადგენენ.

3. ავანსები

სხვა პირებზე ავანსებად	4150	52 399
------------------------	------	--------

კომპანია საქონელს და მომსახურეობას ყიდულობს ადგილობრივი საწარმოსგან და 31 დეკემბრის მდგომარეობით გადარიცხული იყო საქონლის ავანსი.

4. მარაგები

მარაგები	35 131	39 420
----------	--------	--------

კომპანიის საქონლის მარაგს შეადგენს ძირითადად უალკოჰოლო და ალკოჰოლიანი სასმელები და სხვა შეფუთული საკონდიტრო პროდუქცია.

5. მიმდინარე აქტივები

სხვა მიმდინარე აქტივები	253 350	304 047
-------------------------	---------	---------

სხვა მიმდინარე აქტივები შედგება ბიუჯეტში ზედმეტად გადახდილი გადასახადისგან.

6. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები	თვ.ღირებულება	დაგროვილი ცვეთა	2020 წლის საწყისი	შეძენა	გასვლა	ცვეთა	საბოლოო საბალ.ღირებულება
მიწა	240 000	-	240 000	-	-	-	240 000
შენობა 1	2 360 274	224 992	2 548 612	151 827		404 961	2 295 479
მანქანა-დანადგარები	44294	16979	27315			8858	18457
ოფისის	66007	18972	47035			13201	33834

აჭურვილობა							
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	619820	179729	440091	995		124574	315516
საჭრანსპორტო საშუალებები	250 789	16979	201623			50158	151464
იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა							

7. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები	1506	15 586
-----------------------	------	--------

კომპანიის ძირითადი სავაჭრო პარტნიორები წარმოადგენენ ქართული საწარმოებს.

8. საწესდებო კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	5 005 420	4 877 520
--------------------	-----------	-----------

საწესდებო კაპიტალი წარმოადგენს კაპიტალის ნომინალურ თანხას კომპანიის სადამფუძნებლო დოკუმენტში. 2020 წლის 31 დეკემბრისთვის, საწარმოს საწესდებო კაპიტალი უდრიდა 5 005 420 ლარს (2018 წლის 31 დეკემბერს: 4 636 593 ლარი და 2019 წლის 31 დეკემბერი: 4 877 520 ლარი),

9. ამონაგები მომსახურების გაწევიდან

ამონაგები მომსახურების გაწევიდან	69 141	762 590
----------------------------------	--------	---------

კომპანიის ამონაგები შედგება ტურისტული მომსახურებიდან მიღებული შემოსავლებით. (სასტუმროს მომსახურების მომხმარებლები არიან როგორც ტურისტული კომპანიები ასევე ადგილობრივი ფიზიკური პირები)

10. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(104 656)	(389 771)
--	-----------	-----------

კომპანიას ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები(გარდა დარიცხული ხელფასებისა და ცვეთა ამორტიზაციისა) შედგება:

10.1 მომსახურებასთან ერთად გაყიდული საქონელი(რომელიც იწახება სასტუმროს ნომრის მინი მაცივარში : 2020 წ -15 305 ლარი; 2019 წ - 85 977 ლარი.

10.2 რეკლამის ხარჯი : 2020 წ -1310 ლარი; 2019 წ - 3478 ლარი.

10.3 საბანკო საკომისიო : 2020 წ - 888 ლარი; 2019 წ - 11 027 ლარი.

10.4 ჰიგიენა: 2020 წ -7844 ლარი; 2019 წ - 41 300 ლარი. (თეთრეულის და ხალიჩების რეცხვა)

10.5 კომუნალური : 2020 წ -17 917 ლარი; 2019 წ - 57 930 ლარი.

10.6 შიდა რემონტი : 2020 წ -10 282 ლარი; 2019 წ - 46 945 ლარი.

10.7 დაზღვევა (ქონების): 2020 წ -11 681 ლარი; 2019 წ - 11 558 ლარი.

10.8 ქონების გადასახადი : 2020 წ -30 106 ლარი; 2019 წ - 32 147 ლარი.

10.9 სხვა (არქიტექტორის მომსახურება,საკანცელარიო, ინტერნეტი, მომსახურება(დაცვა+ლიფტები): 2020 წ -9323 ლარი; 2019 წ - 99 409 ლარი

კომპანიამ, 2020 წლის აპრილის თვიდან შეწყვიტა მომსახურების გაწევა და შემოსავლების მიღება, საქართველოში არსებული ეპიდ.- ვითარების გამო. 2020 წლის აპრილის და მაისის თვეში გასცა მინიმალური ხელფასები, შემდეგ კი საერთოდ შეწყვიტა შრომითი ურთიერთობები ყველა თანამშრომელთან. პერიოდულად ახდენდა მხოლოდ შიდა სარემონტო სამუშაოების შესრულებას საკუთარი ძალებით(დაზიანებული სადენი, საკანალიზაციო არხი და ა.შ). დღეს არსებული საერთო ეპიდემიოლოგიური მდგომარეობიდან გამომდინარე, არსებითად დგას საკითხი ფუნქციონირების შეწყვეტაზე.

მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არ მომხდარა.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცდა

დირექტორი:

ლევან ღურჯაია (62001012389)

ბუღალტერი:

მაკა აბრამიშვილი(01023005952)

კომპანიამ, 2020 წლის აპრილის თვიდან შეწყვიტა მომსახურების გაწევა და შემოსავლების მიღება, საქართველოში არსებული ეპიდ.- ვითარების გამო. 2020 წლის აპრილის და მაისის თვეში გასცა მინიმალური ხელფასები, შემდეგ კი საერთოდ შეწყვიტა შრომითი ურთიერთობები ყველა თანამშრომელთან. პერიოდულად ახდენდა მხოლოდ შიდა სარემონტო სამუშაოების შესრულებას საკუთარი ძალებით (დაზიანებული სადენი, საკანალიზაციო არხი და ა.შ). დღეს არსებული საერთო ეპიდემიოლოგიური მდგომარეობიდან გამომდინარე, არსებითად დგას საკითხი ფუნქციონირების შეწყვეტაზე.

მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არ მომხდარა.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცდა

დირექტორი: *ფევენი ღუხუაია*

ლევან ღურჯაია (62001012389)

ბუღალტერი:

ქ. მუსხიშვილი

მაკა აბრამიშვილი (01023005952)