

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

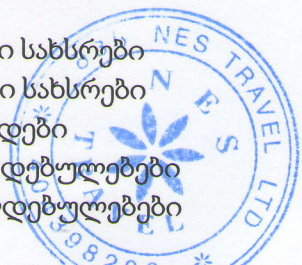
31/12/2020 31/12/2019 31/12/2018

აქტივები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	20065	1354364	347131
შეზღუდული ფული და ფულის ეკვივალენტები	0	0	0
მოთხოვნები ბანკების მიმართ	0	0	0
სავაჭრო ფასიანი ქაღალდები	0	0	0
წარმოებული ფინანსური აქტივები	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანს	0	0	0
სხვა მხარეებზე ავანსებად გაცემული ფულადი სახ	271238	5886	464808
გაცემული სესხები	0	0	0
მინუს: სესხების გაუფასურების ანარიცხი	0	0	0
მოკლევადიანი მარაგები	197449	677112	204365
გრძელვადიანი მარაგები	0	0	0
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3100	419202	481580
რეალიზებადი წილობრივი მონაწილეობის საინვეს	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანს	0	0	0
ფინანსური აქტივები ამორტიზებული ღირებულებ	0	0	0
საიჯარო მოთხოვნები	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები მეკავშირე და ერთობლივ საწარმოე	0	0	0
წინასწარ გადახდილი მიმდინარე მოგების გადასახ	0	0	0
გადავადებული საგადასახადო აქტივები	0	0	0
სხვა საგადასახადო აქტივი	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	458456	241468	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	11356792	11758759	5995259
გასაყიდად გამიზნული გრძელვადიანი აქტივები ც	0	0	0
სულ აქტივები	12307100	14456791	7493143

ვალდებულებები

წარმოებული ფინანსური ვალდებულებები	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანს	0	0	0
გამოშვებული სავალო ფასიანი ქაღალდები	0	0	0
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	35424	35099	68021
სხვა ფინანსური ვალდებულებები	0	0	0
მიმდინარე მოგების გადასახადის ვალდებულება	0	0	0
გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
ანარიცხები	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გადასახდელი დივიდენდები	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	4174021	5577321	0
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	0	0

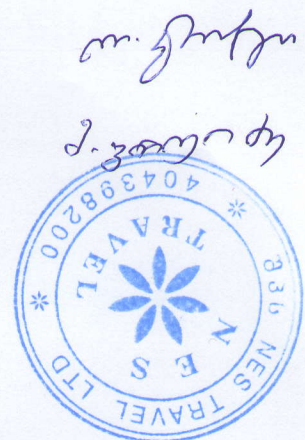


Handwritten signature or mark in blue ink.

შრომითი საქმიანობის შემდგომი გასამრჯელოები	0	0	90650
მომხმარებელთა ლოიალურობის პროგრამები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სუბორდინირებული სესხი	0	0	0
გასაყიდად გამიზნულ შეწყვეტილ ოპერაციებთან	0	0	0
სულ ვალდებულებები	4209445	5612420	158671

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი',	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
აქციებზე დაფუძნებული გადახდის რეზერვი	0	0	0
სამართლიანი ღირებულებით აღრიცხული ფინანს	0	0	0
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8097655	8844371	7334472
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	8097655	8844371	7334472
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	12307100	14456791	7493143
სულ მოკლევადიანი აქტივები	930243	425088	946388
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	4209445	5612420	158671



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

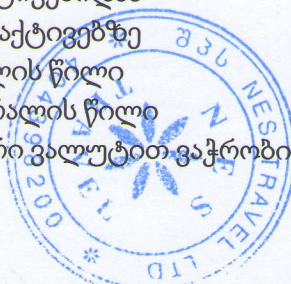
31/12/2020 31/12/2019

საქმიანობის შედეგები

ამონაგები	537756	7010726
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
ცვლილებები მზა პროდუქციის მარაგებსა და დაუმთავრებელ წარ	0	0
გამოყენებული ნედლეული და მასალები	0	0
საერთო მოგება	537756	7010726
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	120719	0
დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოების ხარჯი	-65500	-426074
სარეკლამო და მარკეტინგული მომსახურების ხარჯი	0	0
აუდიტორის ანაზღაურების ხარჯი	0	0
საკონსულტაციო ხარჯი	0	0
მმართველი კომპანიის მომსახურების ხარჯი	0	0
სარეიტინგო მომსახურების ხარჯი	0	0
საგადასახადო ხარჯი (გარდა მოგების გადასახადისა)	0	0
ხარჯად აღიარებული ჯარიმები და საურავები	0	0
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯები	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ტრანსპორტირებისა და გადაცემის ხარჯი	0	0
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-619435	-466508
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-720256	-4608245
საოპერაციო მოგება	-746716	1509899

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
გაცემულ სესხებზე	0	0
სავაჭრო მოთხოვნებზე	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა ფინანსურ აქტივებზე	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავაჭრო ფასიანი ქაღალდები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) წარმოებული ფინანსური ინსტ	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სამართლიანი ღირებულებით	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) საინვესტიციო ქონების გაყიდვ	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) რეალიზებადი საინვესტიციო	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) აქტივების საწყისი აღიარების	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ვალდებულებების საწყისი აღ	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ძირითადი საშუალებების გაყ	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) ბიოლოგიური აქტივების გაყი	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) შვილობილი, მეკავშირე და ერ	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სხვა	0	0
გაუფასურების ხარჯი ძირითადი საშუალებებიდან	0	0
გაუფასურების ხარჯი არამატერიალური აქტივებიდან	0	0
გაუფასურების (ხარჯი) / რევერსირება სხვა აქტივებზე	0	0
მეკავშირე საწარმოების მოგებისა თუ ზარალის წილი	0	0
ერთობლივი საწარმოების მოგებისა თუ ზარალის წილი	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაჭრობი	0	0
სხვა ფინანსური შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0



სხვა ფინანსური ხარჯი	0	0
მოგება / (ზარალი) სესხის ვადამდელი დაფარვიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი	-746716	1509899
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
მოგება / (ზარალი) განგრძობითი ოპერაციებიდან	-746716	1509899
მოგება / (ზარალი) შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-746716	1509899

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

მა მოგებაში ან ზარალში როდესაც შესრულდება გარკვეული პირობები (დაბეგვრის შედეგად)		
რეალიზებადი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასებიდან	0	0
გაყიდული რეალიზებადი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასება	0	0
ფულადი ნაკადების ჰეჯირების წმინდა ეფექტი	0	0

ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების:

უცხოურ ქვედანაყოფებთან დაკავშირებით წარმოშობილი საკურს	0	0
წილი რეალიზებადი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდების გადაფასება	0	0
სავალო ინსტრუმენტების სამართლიანი ღირებულების ცვლილებები	0	0
სხვა სრული შემოსავლის სხვა მუხლები (რეკლასიფიცირების უფიქრობა)	0	0
რომ რეკლასიფიცირებული იყოს მოგებაში ან ზარალში (დაბეგვრის შედეგების გამოკლები)		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) ;	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონება)	0	0
წილობრივი ინსტრუმენტების სამართლიანი ღირებულების ცვლილება	0	0
სხვა სრული შემოსავლის სხვა მუხლები (რეკლასიფიცირების უფიქრობა)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-746716	1509899

საბაზისო მოგება / (ზარალი) ერთ აქციაზე:

განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	0	0

გაზაფხულის მოგება / (ზარალი) ერთ აქციაზე:

განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
შეწყვეტილი ოპერაციებიდან	0	0



მ. გუგუნი

მ. გუგუნი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2020 31/12/2019

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმე)	-1334299	1007233
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმე)	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმე)	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-1334299	1007233
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო	1354364	347131
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო	20065	1354364

თ. გოჭო

მ. გოჭო



ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული ახსნა-განმარტებები

შესავალი

ზოგადი ინფორმაცია:

შპს „NES TRAVEL“ შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა, რეგისტრირებულია სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 2011 წლის 8 აპრილს, საზოგადოების იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, ძველი თბილისის რაიონი, ერეკლე II ქუჩა, შესახვევი 1/2, საქმიანობის ძირითადი ადგილი ქ.თბილისი, აღმაშენებლის გამზირი 109, საზოგადოების 100 პროცენტიანი წილის მესაკუთრე და ხელმძღვანელია ლიკა კრიხელი (პ/ნ 01030050316). შპს -ს ძირითადი საქმიანობაა საქართველოს ტერიტორიაზე უცხოელი ტურისტების ორგანიზებული შემოყვანა და მათთვის საქართველოს ტერიტორიაზე ტურისტული პროდუქტის მიწოდება.

„NES TRAVEL“ მიზნებია:

ჩამოყალიბდეს ლიდერ საერთაშორისო სტანდარტების მქონე ტურისტულ კომპანიად, უცხოელ ტურისტებს მიაწოდოს გარანტირებული მაღალხარისხოვანი მომსახურება, დაასაქმოს კომპანიაში მაღალკვალიფიციური კადრები,

ამოცანებია:

მოიზიდოს პოტენციური კლიენტები და ეს გააკეთოს, რაც შეიძლება მინიმალურ ხარჯებში, ჩამოყალიბდეს ბიზნეს კონცეფცია, შეისწავლოს ბაზარი რაც შეიძლება კარგად და გააკეთოს შესაბამისი ანალიზი, კარგად განსაზღვროს სტაფის სიდიდე, მოვალეობები და შესაბამისად ბიუჯეტი

„NES TRAVEL“ მართვის ორგანოა:

დირექტორი

სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების მიხედვით („მსს ფასს“), რომელიც გამოცემულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული ანგარიშგების მეთოდოლოგიით და ბუღალტრული აღრიცხვის ინსტრუქციებით განსაზღვრული სააღრიცხვო პოლიტიკითა და დამტკიცებული ანგარიშთა გეგმის შესაბამისად.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ელიმინირებულია ყველანაირი შიდა ჯგუფური ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირადობის უწყვეტობის პრინციპის გათვალისწინებით, საზოგადოების ხელმძღვანელობას გაანალიზებულის აქვს საქართველოში მოქმედი ორგანიზაციებისთვის ქვეყანაში შექმნილი მაკროეკონომიკური გარემო, დადებითი ფულადი ნაკადები, ოპერაციების მომგობებიანობა და ადგილობრივი ფინანსური რესურსების ხელმისაწვდომობა.

შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა

შეფასების ვალუტა უნდა ატარებდეს სასარგებლო ინფორმაციას, რომელიც ასახავს საზოგადოებასთან დაკავშირებული მოვლენებისა და გარემოებების ეკონომიკურ არსს.

„NES TRAVEL“ თავის ოპერაციებში ფუნქციონირებად ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს, რომელსაც მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს ორგანიზაციის ოპერაციებზე, მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისათვის შეფასების ვალუტად საზოგადოება იყენებს ქართულ ლარს.

ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები წარმოდგენილა ფულადი სახსრებისა და მისი ექვივალენტების, დებიტორული დავალიანებების, ფინანსური ვალდებულებების სახით. ფინანსური ინსტრუმენტების თავდაპირველი შეფასება ხდება რეალურ ღირებულებას დამატებული საოპერაციო ხარჯები, ფინანსური ინსტრუმენტების ბალანსში ასახვა ხდება მაშინ, როდესაც საზოგადოება გახდება ფინანსურ ინსტრუმენტთან დაკავშირებული გარიგების მონაწილე.

ფინანსური ინსტრუმენტების ნაწილის აღიარება წყდება მაშინ, როდესაც საზოგადოება კარგავს კონტრაქტით გათვალისწინებულ უფლებებს, ან დაფარავს ინსტრუმენტებთან დაკავშირებულ ვალდებულებებს.

ძირითადი და არამატერიალური აქტივები

ნაყიდი და ნაწარმოები ძირითადი საშუალებების შემოსავალში აღება და შეფასება ხდება თვითღირებულებით: რომელიც მოიცავს: ნაყიდობის ფასს, დაბრუნებად გადასახადებს, ადგილამდე ტრანსპორტირების, მონტაჟისა და სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად საჭირო სხვა პირდაპირ ხარჯებს.

ძირითადი საშუალებების თვითღირებულება შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით. ცვეთის დარიცხვა ხდება მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში.

შემოსავლები და ხარჯები

შემოსავლების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით, შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, როდესაც მოხდა მისი გამომუშავება, მიუხედავად იმისა, მის სანაცვლოდ მიღებულია თუ არა ფულადი სახსრები ან სხვა ეკონომიკური სახის კომპენსაცია, შემოსავლების ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახვა ხდება წმინდა ღირებულებით. ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიკური სარგებლის მიღება, მიუხედავად ხარჯების ფაქტიურად დაფარვის მომენტისა.

შემოსავლები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება წყაროების მიხედვით, ხარჯები კი ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით.

სესხის სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგება და მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადისა და გადავადებული გადასახდის ჯამი.

მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის ყოველთვიურ დასაბეგრ მოგებას.

გადავადებული გადასახადი აღიარდება ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებსა და მათ შესაბამის საგადასახდო ბაზებს შორის სხვაობასთან (ე.წ. დროებითი სხვაობა) მიმართებით. ყველა დროებითი სხვაობის მიხედვით, რომელიც მოსალოდნელია, რომ მომავალში გაზრდის საგადასახდო მოგებას, აღიარდება გადავადებული საგადასახდო ვალდებულებები.. გადავადებული საგადასახდო აქტივები აღიარდება ყველა დროებითი სხვაობის მიხედვით, რომელიც მოსალოდნელია, რომ მომავალში შეამცირებს საგადასახდო მოგებას, ასევე ყველა გამოუყენებელ საგადასახდო ზარალთან, ან გამოუყენებელ საგადასახდო კრედიტთან მიმართებით. გადავადებული საგადასახდო აქტივების შეფასება ხდება მაქსიმალური შესაძლო თანხით, რომლის აღდგენაც უფრო მოსალოდნელია, ვიდრე არაა, მიმდინარე საგადასახდო მოგებისა, თუ შეფასებული მომავალი საგადასახდო მოგების საფუძველზე.

გადავადებული საგადასახდო აქტივების წმინდა საბალანსო ღირებულება განიხილება ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის და მისი კორექტირება ხდება მომავალი საგადასახდო მოგების მიმდინარე შეფასების ასახვის მიზნით. ნებისმიერი კორექტირების თანხა აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

გადავადებული გადასახადი გაიანგარიშება იმ საგადასახადო განაკვეთების მიხედვით, რომლებიც სავარაუდოდ გავრცელდება იმ პერიოდების საგადასახადო მოგებაზე (საგადასახადო ზარალზე), როდესაც საწარმო მოელის გადავადებული საგადასახადო აქტივის გამოყენებას, ან გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებების დაფარვას

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტი

	01.01.2020	31.12.2020
ფულადი სახსრები სალაროში	0	0
ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე	1 354 364	20 065
სულ	1 354 364	20 065

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა ხდება თვითღირებულებით. 2020 წლის დასაწყისისა და წლის ბოლოსათვის „NES TRAVEL“ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების სახით ერიცხება სხვადასხვა დასახელების ფასეულობები მარაგების სახით

	01.01.2020	31.12.2020
მარაგები	677 112	20 750

დებიტორები და სხვა მოთხოვნები

დებიტორულ დავალიანებას ძირითადად შეადგენს დამატებული ღირებულების გადასახადი, რომელიც წარმოადგენს ბიუჯეტიდან მისაღებ თანხას

	01.01.2020	31.12.2020
დებიტორები	241 468	458 456

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება საბალანსო ღირებულებით (პირვადელი ღირებულებას მინუს დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურების ზარალი). ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შენდები წლიური განაკვეთები

შენობა-ნაგებობები	5	პროცენტი
მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი	20	პროცენტი
სხვა ძირითადი აქტივი	15	პროცენტი
დაუმთავრებელი ძირითადი აქტივი	5	პროცენტი
არამატერიალური აქტივები	15	პროცენტი
საოფისე ავეჯი და ინვენტარი	20	პროცენტი

	მიწა და შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები და ინვენტარი	სულ
თვითღირებულება			
01.01.2020 წ	5 995 259	5 763 500	11 758 759
შემოსვლა	140 988	76 485	145 649
გასვლა			
დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება			
01.01.2020 წ			
წლიური ცვეთა	(517 391)	(102048)	(619439)
გაუფასურება			
გამოკლებული გასული აქტივების ცვეთა			
31.12.2020 წ			
საბალანსო ღირებულება			
31.12.2020 წ	5 618 856	5 737 937	11 356 793

ვალდებულებები და სხვა კრედიტორები

ვალდებულებები აღებულია მიმდინარე პერიოდში და მასზე ჩვეულებრივად პროცენტის დარიცხვა არ ხდება.

ვალდებულებები	01.01.2020	31.12.2020
მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	35 099	35 424
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ		

საგადასახადო ვალდებულებები	0	263 268
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	5 577 321	3 910 753
სულ	5 612 420	4 209 445

2020 წლის ბოლოსათვის საზოგადოებას ერიცხება მიმდინარე წელს ანგარიშვალდებული პირზე წარმოქმნილი ვალდებულებები.
დივიდენდების გადახდის შეზღუდვა

ბანკის სესხებისა და ბანკის ოვერდრაფტების ხელშეკრულებების პირობების მიხედვით დაუშვებელია ისეთი ოდენობის დივიდენდების გადახდა, რაც გაუნაწილებელი მოგების ნაშთს შეამცირებს ბანკის სესხისა და ბანკის ოვერდრაფტის გადასახდელი ნაშთების ჯამზე ნაკლებ სიდიდემდე.

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საზოგადოებას დივიდენდების განაცემები არ უფიქსირდება.

სხვა შემოსავალი

სხვა შემოსავალი მოიცავს იჯარით გადაცემული ქონებიდან მიღებულ საიჯარო შემოსავალს, რომელმაც 2020 წელს შეადგინა 97295 ლარი

ფინანსური დანახარჯები

2020 წელს „NES TRAVEL“ ბანკის სესხითა და ბანკის ოვერდრაფტით არ უსარგებლია

მეკავშირე საწარმოებში განხორციელებული ინვესტიციები

„NES TRAVEL“ არა ყავს მეკავშირე საწარმოები და ამდენად ინვესტიციები არა აქვს განხორციელებული.

არამატერიალური აქტივები

„NES TRAVEL“ 2020 წელს არამატერიალური აქტივები არა აქვს შეძენილი.

გადავადებული გადასახადი

გადავადებული საგადასახადო აქტივები წარმოადგენს მომავალში მოგების გადასახადის შემცირების შედეგად მოსალოდნელი სარგებლის საგადასახადო შედეგებს. საზოგადოებას არა აქვს ნაღიარები გადავადებული საგადასახადო აქტივებისათვის შეფასების რეზერვი, რადგან წარსული წლებისა და სამომავლო პროგნოზის საფუძველზე

ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მომავალში იარსებებს დასაბეგრი მოგება, რომლის მიმართაც შესაძლებელი იქნება სამომავლო მოგების გადასახადის განსაზღვრისას მისი გამოქვითვა.

საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნები და შესაბამისობები

შპს „NES TRAVEL“ საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით არის დადგენილი გადასახადების გადამხდელი.

NES TRAVEL ძირითადი და დამხმარე საქმიანობის მიხედვით არის მოგების, დამატებული ღირებულების გადასახადის, ქონების გადასახადის გადამხდელი, ხოლო განაცემების მიხედვით საშემოსავლო გადასახადის გადამხდელი.

საშემოსავლო გადასახადი

შპს „NES TRAVEL“ მიერ გადასახადით დაბეგვრის ობიექტს წარმოადგენს ხელფასი და მასთან გათანაბრებული განაცემები;

შპს „NES TRAVEL“ ხელფასისა და მასთან გათანაბრებული განაცემების სახით სულ საანგარიშო წლის განმავლობაში დეკლარირებულია 65500 ლარი. საშემოსავლო გადასახადი გადახილია თანამშრომელთა სახელფასო განაცემების და ფიზიკური პირების მიერ მიღებულ მომსახურებაზე გაცემული ანაზღაურების მიხედვით.

მოგების გადასახადი

2017 წლიდან „NES TRAVEL“ მოგების გადასახადის გადამხდელია ესტონური მოდელის მიხედვით, აღნიშნულ გადასახადს საზოგადოება იხდის ამ მოდელით დაბეგვრის მომენტის დადგომისას.

2020 წელს მოგების გადასახადის დეკლარაციები წარდგენილია ყოველთვიურად

ქონების გადასახადი

შპს „NES TRAVEL“ არის ქონების გადასახადის გადამხდელი.

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები და მსჯელობა

შპს „NES TRAVEL“ ხელმძღვანელობა მუდმივად აკეთებს შეფასებებს და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ სამომავლო აქტივებსა და ვალდებულებებზე, თავისი გამოცდილებიდან გამომდინარე მოსალოდნელი მოვლენებზე აკეთებს შესაბამის პროგნოზებს.

თავდაპირველი აღიარება

ხელმძღვანელობა აწარმოებს ოპერაციებს დაკავშირებულ მხარეებთან, ბასს 39 მიხედვით: ფინანსური ინსტრუმენტების თავდაპირველი აღიარება უნდა მოხდეს სამართლიანი ღირებულებით, შეესაბამება თუ არა აღნიშნული ტრანზაქცია საბაზრო ღირებულებას, ან თუ არ შეესაბამება, მაშინ როცა აღნიშნული ტრანზაქციისათვის არ არსებობს აქტიური ბაზარი.

ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობა

ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობის დასადგენად შპს „NES TRAVEL“ ხელმძღვანელობა აკეთებს შეფასებას, ითვალისწინებს სხვადასხვა ფაქტორებს, კერძოდ: სიმძლავრეს და ფიზიკურ მდგომარეობას, ტექნიკურ მხარეს, გამოყენების ვადას, კომერციულ გამოყენებას და ცდილობს საუკეთესო გზით შეაფასოს ძირითადი საშუალებების გამოყენების ხანგრძლივობა.

საკრედიტო რისკი

ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ნაკისრი ვალდებულების შეუსრულებლობა იწვევს რისკს, რითაც შეიძლება ფინანსური ზარალი მიადგეს საზოგადოებას, ხელმძღვანელობა რისკის შესამცირებლად ცდილობს ურთიერთობა ჰქონდეს კრედიტუნარიან კრედიტორებთან,

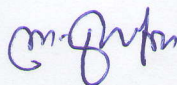
ლიკვიდურობის რისკი

საზოგადოების ხელმძღვანელობას არჩეული აქვს პოლიტიკა, რომლის საშუალებითაც ის გონივრულად მართავს მოსალოდნელ ლიკვიდურობას შესაბამისი პროცედურებით: აქვს ნაღდი ფულისა და საბანკო ანგარიშების ნაშთები, ფლობს მაღალ ლიკვიდური აქტივებს,

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ მომხდარი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ სხვა არსებითი ცვლილებები არ მომხდარა,

დირექტორი:



მთ.ბუღალტერი:

