

შპს ბიზნესცენტრი საბურთალო
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

31 დეკემბერი, 2021

		31/12/2021	31/12/2020
	შენიშვნა	000 ლარი	000 ლარი
ფული და ფულის ექვივალენტები		887.55	1,029.00
სავაჭრო მოთხოვნები	5	1,247.96	1,445.00
გადახდილი ავანსები		99.27	89.00
მარაგები		7.65	8.00
სხვა მიმდინარე აქტივები	4	8,835.02	5,987.00
ძირითადი საშუალებები	3	4,930.81	5,041.00
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		2.53	-
სულ აქტივები		<u>16,010.79</u>	<u>13,599.00</u>
სავაჭრო ვალდებულებები		39.55	115.00
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		-	-
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		-	-
სხვა ვალდებულებები		98.62	-
სულ ვალდებულებები		<u>138.18</u>	<u>115.00</u>
საწესდებო კაპიტალი		5,308.93	5,309.00
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		10,563.68	8,175.00
სულ საკუთარი კაპიტალი		15,872.61	13,484.00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		<u>16,010.79</u>	<u>13,599.00</u>

შპს ბიზნესცენტრი საბურთალო
საქმიანობის შედეგები

31 დეკემბერი, 2021

შემოსავალი :

31/12/2021 31/12/2020
000 ლარი 000 ლარი

* საქონლის გაყიდვიდან

- -

* მომსახურების გაწევიდან

2,546.94 2,747.00

გაწეული მომსახურების თვითღირებულება

(387.37) (496.00)

საერთო მოგება

2,159.57 2,251.00

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

(205.38) (336.00)

საპროცენტო შემოსავალი

799.50 536.00

საპროცენტო ხარჯი

- -

სხვა შემოსავალი

(269.96) 200.00

სულ საოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)

324.16 400.00

მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე

2,483.73 2,651.00

მოგების გადასახადი

- -

მოგება/(ზარალი)

2,483.73 2,651.00

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)

2,483.73 2,651.00

შპს ბიზნესცენტრი საბურთალო
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება

1 იანვარი 2021	<i>000 ლარი</i>
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი	13,484.00
კაპიტალის ზრდა/შემცირება	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(95.13)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	2,483.73
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	15,872.61
31 დეკემბერი 2021	

შპს ბიზნესცენტრი საბურთალო

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

31 დეკემბერი, 2021

	31/12/2021 000 ლარი	31/12/2020 000 ლარი
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	2,162.03	1,911.00
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(2,209.86)	(1,278.00)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(79.45)	(84.00)
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(127.28)	549.00
სავალუტო კურსის ეფექტი	(14.17)	2.00
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	1,029.00	478.00
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	887.55	1,029.00

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

„ბიზნესცენტრი საბურთალო“ (კომპანია) შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა. იგი რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: თბილისი, გაზაფხულის ქუჩა #18. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა კომერციული/საოფისე ფართების გაქირავება. 2019 წელს კომპანიას შეერწყა შვილობილი საწარმო: შპს „Tbilisi foods and beverages company“ (ს/კ 404 424 324), რომლის ძირითადი საქმიანობა იყო სარესტორნო მომსახურება.

1. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ათას ლარში).

2. შემოსავლის აღიარება:

შემოსავალი რეალიზაციიდან აღიარდება :

- საიჯარო მომსახურების დროს ყოველთვიურად, არაუგვიანეს ყოველი საანგარიშო თვის ბოლო დღისა (გამომდინარე მისი რეგულარული უწყვეტი ხასიათიდან);
- სარესტორნო მომსახურებისას კი მომსახურების გაწევის მომენტში.

ამონაგები აღიარდება წრფივი მეთოდით. მისი შეფასება ხდება წმინდა ღირებულებით, დღგ-ისა და ფასდაკლებების გარეშე.

ძირითადი საშუალებები:

ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია როგორც ღირებულებას გამოკლებული აკუმულირებული ცვეთა და სადაც საჭიროა გაუფასურების რეზერვი.

ძირითადი საშუალებების ცვეთის კალკულაცია ხდება წრფივი მეთოდით, რათა ღირებულება განაწილდეს მათ სასარგებლო სასიცოცხლო ვადაზე ნარჩენ ღირებულებამდე.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

რეალიზაცია ძირითადად ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგება/ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება.

3. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება (ერთეული ლარი)	
1 იანვარი, 2021	6,691,277
31 დეკემბერი, 2021	6,738,609
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2021	-1,650,216
31 დეკემბერი, 2021	-1,807,799
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2021	5,041,061
31 დეკემბერი, 2021	4,930,810

4. სხვა მიმდინარე აქტივები:

სხვა მიმდინარე აქტივებში წარმოდგენილია სხვა კომპანიებზე გაცემული სესხების მიმდინარე ნაწილი.

5. სავაჭრო მოთხოვნები:

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს კომპანიის მიერ იჯარით გაცემული ფართებიდან მისაღებ თანხებს

6. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

31/12/2021 ის მდგომარეობით კომპანიას აქვს გაცემული სესხები დაკავშირებულ მხარეებთან:

ჯამში სასესხო მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებთან შეადგენს 7934 ათას ლარს.

8. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

26.09.2022

.....
ხელმოწერა

აღმასრულებელი დირექტორი
ალექსანდრე ნარსია

.....
ხელმოწერა

მთავარი ბუღალტერი
მეგი სულხანიშვილი

სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და მათ პროცენტი არ ერიცხება.

3. ძირითადი საშუალებები:

	ძირითადი საშუალებები
თვითღირებულება (ერთეული ლარი)	
1 იანვარი, 2021	6,691,277
31 დეკემბერი, 2021	6,738,609
დაგროვილი ცვეთა	
1 იანვარი, 2021	-1,650,216
31 დეკემბერი, 2021	-1,807,799
საბალანსო ღირებულება	
1 იანვარი, 2021	5,041,061
31 დეკემბერი, 2021	4,930,810

4. სხვა მიმდინარე აქტივები:

სხვა მიმდინარე აქტივებში წარმოდგენილია სხვა კომპანიებზე გაცემული სესხების მიმდინარე ნაწილი.

5. სავაჭრო მოთხოვნები:

კომპანიის სავაჭრო მოთხოვნები მოიცავს კომპანიის მიერ იჯარით გაცემული ფართებიდან მისაღებ თანხებს

6. დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

31/12/2021 ის მდგომარეობით კომპანიას აქვს გაცემული სესხები დაკავშირებულ მხარეებთან: ჯამში სასესხო მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებთან შეადგენს 7934 ათას ლარს.

8. საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები:

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილზე არ ჰქონია.

26.09.2022

ხელმოწერა

აღმასრულებელი დირექტორი
ალექსანდრე ნარსია

ხელმოწერა

მთავარი ბუღალტერი
მეგი სულხანიშვილი