

სს „განთიადი“

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს

დასრულებული წლისათვის

ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

სს „განთიადი“ დაარსდა 2001 წლის 07 თებერვალს საქართველოს კანონმდებლობის მოთხოვნის შესაბამისად, სახელმწიფო რეგისტრაციის ნომერი 24/5-36, სამართლებრივი ფორმა სააქციო საზოგადოება, მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 226110197 იურიდიული მისამართია ბორჯომი რ-ნი, სოფ დიდი ცემი.

კომპანიას მართავს სამეთვალყურეო საბჭო, კონპანიას ჰყავს აქციონერები: სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე ალექსანდრე იზაშვილი 01017011450 აქციების 89% მფლობელი და 60 სხვა აქციონერი.

სს განთიადი არის სანატორიუმი - მდებარეობს წიწვოვანი ხის ტყეში, რომელიც შედგება მრავალფეროვანი წიწვოვანი ხეებისგან. ტყე-პარკი და სპორტული გარე ინფრასტრუქტურა მიმზიდველია ფართო სეგმენტისთვის როგორც არის; მცირეწლოვანი ბავშვები, სასუნთქი გზების არასპეციფიური დაავადებებით მოავადე პაციენტთათვის, სპორტული ჯგუფებისთვის და სხვა ტიპის რეგიონში დასვენების მსურველთათვის.

კომპანიაში 2021 წლის დეკემბრის მდგომარეობით დასაქმებულთა საშუალო წლიური რაოდენობაა 23 კაცი.

საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია საბუღალტრო აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ანგარიშგება შედგენილია ქართულ ლარში. კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას აწარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების შესახებ“ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ლარში, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლის ოფიციალური კურსით ლარში. სავალუტო ოპერაციების მიხედვით წარმოქმნილი სხვაობები აისახება საკურსო სხვაობის სახით შედეგზე.

დებიტორული დავალიანება

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

შეძენილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულება განისაზღვრება იდენტიფიცირების მეთოდით

ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის, მონტაჟის, ტრანსპორტირებისა და სხვა პირდაპირ ხარჯს.

შემოსავლები და ხარჯები

საზოგადოება მუშაობს დარიცხვის მეთოდით, სადაც შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად რომელ პერიოდშიც იქნა მომსახურება გაწეული მიუხედავად მის სანაცვლოდ ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა.

შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მათი წყაროების მიხედვით. ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით. წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება დივიდენტების გასაცემად და სხვა მიზნით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდა მოუწევს საზოგადოებას.

საკუთარი კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისა, გასული და სამეურნეო წლის მოგებისაგან.

ფორმა N1- კონსოლიდირებული ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2021	31.12.2020	01.01.2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	27 339	382 196	105 535
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	45 844		81 825
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	16	17 571	30 395
მარაგები			
- მზა პროდუქცია			
- სხვა	7 314		
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
- თევითღირებულების მოდელით			
- გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	2 316 661	2 285 341	2 334 726
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1 370 857	993 430	605 411
სულ აქტივები	3 768 031	3 678 538	3 157 892

ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები			
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები			
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	37 131	37 131	37 131
მიღებული გრანტები	2 350 000	1 800 000	850 000
სხვა ვალდებულებები		1 930	600
სულ ვალდებულებები	2 387 131	1 839 061	887 731

საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')			
საემისიო შემოსავალი			
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება/(დაგროვილი ზარალი)	(762 450)	(303 873)	126 811
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	2 143 350	2 143 350	2 143 350

სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი			
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1 380 900	1 839 477	2 270 161
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 768 031	3 678 538	3 157 892

სულ მოკლევადიანი აქტივები	3,768,031	3 678 538	3 157 892
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	3,768,031	3 678 538	3 157 892

ფორმა N2- კონსოლიდირებული საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებ პერიოდი	წინა საანგარიშგებ პერიოდი
ნეტო ამონაგები		
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება		
საერთო მოგება		
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	8	14 928
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(335 120)	(374 797)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(65 653)	(49 638)
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი		
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(57 812)	(21 177)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(458 577)	(430 684)
საოპერაციო მოგება		-
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
მარაგების გაუფასურების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობით	(458 577)	(430 684)
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(458 577)	(430 684)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და და		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		

მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნიბელი მოგება (ზარალი)		
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნიბელი მოგება (ზარალი)		
მოგება / (ზარალი)		

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნიბელი მთლიანი შემოსავალი		
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნიბელი მთლიანი შემოსავალი		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1 839 477	2 270 161
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1 380 900	1 839 477

ფორმა N3 - კონსოლიდირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა

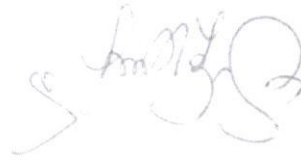
	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკად		
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკად		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკად	(354 857)	276 661
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	354 857	276 661
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	382 196	105 535
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	27 339	382 196

ახსნა განმარტებები ბალანსზე

- **ფულადი სახსრები**
- **სალარო**
- საწარმოში შემოსული და გასული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში, შესაბამისად სალაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერების მიხედვით. სალაროს ნაშთმა 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 5328 ლარი.
- **ბანკი**
- საბანკო ანგარიშებზე რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიშები გახსნილია ს.ს თიბისი ბანკსა და ს.ს ლიბერთი ბანკში როგორც ეროვნულ ისე უცხოურ ვალუტაში. საერთო ფულადი თანხა საბანკო ანგარიშებზე 2021 წლის მდგომარეობით შეადგენს 22011ლარს
- **სავაჭრო მოთხოვნები**
- მოთხოვნებმა მიწოდებიდან და მომსახურებიდან შეადგინა 45844 ლარი, ხოლო გადახდილმა ავანსებმა 16ლარი.
- სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება შეადგენს 7314 ლარი,
- ძირითადი საშუალებები
- ძირითადი საშუალებების ღირებულება შეადგენს 3687518 ლარს.
- **ვალდებულებები**
 - კომპანიას აღებული აქვს სესხი თიბისი ბანკიდან, მიმდინარე სასესხო ვალდებულებებმა შეადგინა 2350000 ლარი, და ასევე სესხები პარტნიორებისაგან 37130 ლარს
- **კაპიტალი**
- კომპანიის კაპიტალი სხვა კომპონენტები შეადგენს 2143350 ლარი, კომპანიის დაგროვილი ზარალი -762450 ლარი.
- **ახსნა განმარტებები მოგება-ზარალზე**
- 2021 წელს კომპანიას არ ჰქონია შემოსავალი, ვინაიდან 2019 წლის სექტემბრიდან მუშა რეჟიმში მიმდინარეობდა სამშენებლო, სარემონტო ,სარეაბილიტაციო სამუშაოები.

წლის განმავლობაში დასაქმებულთა შრომის ანაზღაურებაა 335120 ლარი, ცვეთა და ამორტიზაცია 65653 ლარი, და სხვა ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯებია 57812ლ.

სს „განთიადის“ დირექტორი



დიანა ჩომახაშვილი