

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	30648	281827	101083
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	0	89704	236475
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	76803	39452	44326
მზა პროდუქცია	76803	39452	44326
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	93999	12108	11136
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	9730468	8820958	9310657
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	15744	11063	11443
სულ აქტივები	9947662	9255112	9715120
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	289941	419847	415076
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	17029	16076
გამომუშაებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	3515138	1651810	1788262
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	42670	0	0
სულ ვალდებულებები	3847749	2088686	2219414
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	540000	540000	540000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-1174058	-107545	221735
გადაფასების რეზერვი	6733971	6733971	6733971
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	6099913	7166426	7495706
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9947662	9255112	9715120
სულ მოკლევადიანი აქტივები	201450	423091	391918
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	608331	1198722
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	608331	1184786
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	13936
გაყიდვების თვითღირებულება	-81276	-324517
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	527055	874205
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-523373	0
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-626069	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-80235	-19689
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-368699	-1183796
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1598376	-1203485
საოპერაციო მოგება	-1071321	-329280
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-1071321	-329280
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-1071321	-329280
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-1071321	-329280
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	7166426	7495706

აზალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის ლივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	4808	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	6099913	7166426

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1007166	1269679
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-1258345	-1088935
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-251179	180744
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	281827	101083
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	30648	281827

**შპს პოტელ კოსტე - ინდივიდუალური
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების
განმარტებითი შენიშვნები
2022 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის**

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს პოტელ კოსტე - შეხდრეული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც
კომპანიის დაშფუქსებდება არაონ
კომპანიის დირექტორია თამარა ბაღდავაძე.
კომპანიის საქმიანობაა სასტუმრო, სარესტორნო და მასთან დაკავშირებული
მომსახურებები.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის
წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარებში.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონირებულ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით, ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონირებულ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოცულობაზე.

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1 USD/GEL	3.2766	3.0976	2.7020
1 EUR/GEL	4.0233	3.5040	2.8844

შეფასების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების მეთოდით, თუ ქვემოთ მოცემულ სააღრიცხვო პოლიტიკაში სხვა რამ არ არის ნახსენები. ისტორიული ღირებულება ზოგადად დაფუძნებულია აქტივების ხანაგელოდ გაქმნილი თანხის სამართლიან ღირებულებაზე.

ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება

შენუგებენება მოამზადდა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებები ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებით. აღნიშნული გადაწყვეტილების მიხედვით შენუგებენება გათვალისწინა კომპანიის ფინანსური შედგომარეობა, მიმდინარე გეგმები, დადებითი ფულადი სახსრების მოძრაობა, კომპანიის ოპერაციების მომგებიანობა და საჭიროების შემთხვევაში ადგილობრივ ფინანსურ რესურსებზე წვდომა, ანგარიშის პერიოდის შემდეგ მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში.

ფინანსური ინსტრუმენტები

კლასიფიკაციის გათვალისწინებით, როგორც ეს ქვემოთ არის აღწერილი, ფინანსური ინსტრუმენტები აღიარდება რეალური ან ამორტიზებული ღირებულებით.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები აღიარდება შემოსავლებში მომსახურების გაწევის დასრულების მომენტში (ხასტური მომსახურება). ამონაგები ხაჭონლის მოწოდებიდან აღიარდება საქონლის შეიდეგზე გადაცემის მომენტში. (ხარესტონი და სხვა მომსახურებები).

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მოსაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებითა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები და შემოსავალი აღიარდება იმ პერიოდის მოცულობაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

საქართველოში მოქმედი ექსტონური მოდელის შესაბამისად საწარმო არ აღრიცხავს მოგების გადასახადის ვალდებულებას, ხანაში არ მოხდება ამ მოგების დიდიგენად განაწილება (განაწილებად ასევე შეიძლება ჩაითვალოს რიგი სხვა განაცხადები). შესაბამისად გაანაწილებული მოცულობა ასახულია როგორც პარამიორების წიხითა

ძირითადი საშუალებები

ძირ. საშუალებების თვითღირებულება შედგება მშენებლობის ხარჯის ან შესყიდვის ფასიგან, მასთან დაკავშირებული იმპორტის გადასახადების, გამოუქმთაუი გადასახადების და სხვა პირდაპირი ხარჯების ჩათვლით, ნებისმიერი საეპტრო ფასდაკლება გამოაკლდება შესყიდვის ან მშენებლობის ფასს.

ძირითადი საშუალებების შეყვასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ხარალით შემცარებული თვითღირებულებების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულებების განაწილების მიხით მათი საარაუდო სახარებლო მომსახურების ვადაზე. წრფივი მეთოდის გამოყენებით, ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დახარიცხად გამოიყენება შემდეგი მომსახურების პერიოდები:

შენობა-ნაგებობები	5%	10 წელი
მანქანა-დანადგარები	20%	5 წელი
ოფისის არტურცილობა	20%	5 წელი
აველი ინვეტარი	20%	5 წელი

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის საარაუდო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ახახვის მიხით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალურ აქტივები

არამატერიალური აქტივი არის ფიზიკური ფორმის არმქონე იდენტიფიცირებადი არაფულადი აქტივი, აქტივები ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარდება მოლოდ იმ შემთხვევაში, თუ მოხადოდნელა, რომ (ა) ამ აქტივისგან მოხადოდნელაა ეკონომიკური მოგების მიღება; და (ბ) შესაძლებელია აქტივის ღირებულების სარწმუნო (რეალური) შეყვასება.

არამატერიალური აქტივები ახახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ხარალით შემცარებული თვითღირებულებით, მისი ამორტიზება ნარჩენი ღირებულების მეთოდის გამოყენებით და ცვეთის ნორმა აღებულია 15%.

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის საარაუდო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ახახვის მიხით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი ხაინგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულა. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, საბაღანსო ღირებულება შემცირდება აქტივის ანაზღაურებად ღირებულებამდე. ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუქონებლად აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ყოველი ხაინგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული გაუფასურებულა, მისი საბაღანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დახრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ ხარველიზაციო ფასამდე. ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუქონებლად აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დახრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ ხარველიზაციო ფასის შორის უმცირესი თანხით.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ინვენტარიზაცია სორცოდდება ყოველიწიურად. შედეგები აღიარდება მოგება/ზარალში.

თვითღირებულება გაიანგარიშება „საშუალო შეწონილი მეთოდის“ გამოყენებით.

საეატრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, სორცოდდება წყველებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დაფალიანებას პროცენტი არ ერიცება. ხაინგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოხასხელი საეატრო მოთხოვნები გადაიანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საინგარიშგებო თარიღისათვის არსებულ საეალუტო კურსის მისედეთ, საკერსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსელობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსეფადში ან სხვა ზარებში.

ყოველი ხაინგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება საეატრო და სხვა მოთხოვნების საბაღანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა თბიეტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოდებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუქონებლად აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

საეატრო ვალდებულებები

საგაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს წვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებული ვალდებულებებს და პროცენტი არ ვრიცხება. საანგარიშებში პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოხატული საგაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშებში თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სესხები

სამპროცენტო ხარჯი და შემოსავლები აღიარდება ყველაზე გვიანდელი სამპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში და შემოსავლებში.

ანარიცხები საგარანტიო ვალდებულებებისთვის

საწარმოს მომსახურებას არ ახდებს გარანტია, შესაბამისად არაა აქტუალური საგარანტიო ანარიცხების ან რეზერვების გაკეთება.

პირობითი აქტივები და პირობითი ვალდებულებები

საწარმოს არანაირი პირობითი აქტივი და ვალდებულება არ წარმოქმნია 2022 წლის პერიოდში ან ანგარიშების გამოქვეყნების მომენტისათვის, შესაბამისად არ აქვს ახასხული ასეთი შეხედულები ახსნა-განმარტებით შესიშნებაში ან თავად ანგარიშებში.

4. ამონაგები

	2020	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
შემოსავალი სასტუმროს მომსახურებიდან	315,302.25	716,298.69	496,643.19
შემოსავალი რესტორნიდან და ბარიდან	264,222.77	451,123.00	73,240.00
სხვა მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი	86,799.45	31,300.23	38,448.00
ჯამი	666,324	1,198,722	608,331

საწარმოს მიერ მიღებული შემოსავლები ფიქსირ კატეგორიზებად:

- მიღებული სტუმრების დაბინავების შემოსავლები აღირიცხება პროგრამა "ფიდელო"-ში.
- რესტორნიდან და ბარიდან მიღებული შემოსავლები აღირიცხება სარესტორნო პროგრამის მონაცემებით.

სხვა მომსახურებები (ინვენტარის რეალიზაცია, სამრეცხაოდან მიღებული შემოსავალი, ტაქსით მომსახურება და სხვა)

5. სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები

არასაოპერაციო შემოსავლებში აღირიცხება გამოფლენილი სახაქონლო მატერიალური მარაგების ზედმეტობა, ასევე კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული შემოსავალი.

6. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2020	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
ცეკვია და ამორტიზაცია	564,066	513,530	626,070
შრომის ანაზღაურება	332,547	415,523	523,374
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯები	104,440	150,828	114,140
შიმღინარე რემონტი	22,535	14,630	10,351
ხადაზღვეო ხარჯები	15,733	10,755	9,877
ბანკის მომსახურების ხარჯი	0	3,099	6,721
საკანცელარიო ხარჯი	0	0	2,095
საიტარო ჭირა	229	246	0
ხატდახაზადო ხარჯები	0	0	84,995
სხვა ხარჯები	87,251	56,839	220,753
	1,126,801	1,165,450	1,598,376

7. ფინანსური ხარჯები

სესხზე დარიცხული პროცენტები

	2021	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
	19,689	19,689	80,236

8. ფულადი სახსრები

ნაღდი ფულის ნაშთი ხიბაკო ანგარიშებზე შესაძლოა კლასიფიცირებული იქნეს. როგორც არახარისკო, ამ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ ბანკები, სადაც კომპანიას შიმღინარე ანგარიშები აქვს, არის სანდო და საყოველთაოდ ცნობილი საკრედიტო დაწესებულებები.

	2020	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	1,353	3,430	3,035
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	98,191	275,781	25,506
უცხოურ ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	1,539	2,617	2,107
	101,083	281,827	30,648

9. საგაბრო და სხვა მოთხოვნები

	2020	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
საგაბრო დებიტორები	47,068.96	68,886.62	-
გაცემული ავანსები მომწოდებლებზე	-	-	-
საქვეინგარიშო პირზე გაცემული თანხები	189,406.08	20,817.36	92,670.97
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	247,605.00
	236,475	89,704	340,276

10. წინასწარ გადახდილი ხარჯები

11. საბაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2020	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
საქონელი	4,511	3,368	3,845
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1,448	1,787	4,348
რესტორნის ხასმელები და კეების პროდ.	37,306	33,236	67,548
სუვენირები	1,062	1,062	1,062
	44,326	39,452	76,803

12. ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	2020	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
მიწის ნაკვეთი			
შემოსვლა	-	-	-
გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	577,470	577,470	577,470
შენობა-ნაგებობა			
შემოსვლა	12,491	34,324	1,042,189
გასვლა	-	(3,461)	(1,672)
ცვეთა	(432,113)	(410,508)	(428,461)
ცვეთის გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	8,210,157	7,830,512	8,442,568
მანქანა-დანადგარი			
შემოსვლა	3,407	337	30,454
გასვლა	-	(2,055)	-
ცვეთა	(28,395)	(22,973)	(23,496)
ცვეთის გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	111,722	87,031.64	93,989.54
აღჭურვილობა			
შემოსვლა	54,794	13,072.25	510,228.00
გასვლა	-	(17,283)	-
ცვეთა	(140,797)	(81,155)	(219,732)
ცვეთის გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	411,310	325,944.03	616,440.03
ხაბაღანსო ღირებულება	9,310,658	8,820,958	9,730,468

13. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები არის საწარმოს მფლობელობაში არსებული პრივარაჟული უსრუხველუოების ღირებულება, რომელიც აღირიცხება პირვანადელი ღირებულებით ცვეთის გამოკლებით. აქტივები არის უცვლო და მას ერთიცხება 15% ამორტიზაცია.

14. სავაჭრო ვალდებულებები

საგაბრო ვალდებულებებში არის შემდეგი სახის მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2020	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
საგაბრო კრედიტორები	415,076	419,847	289,941
მიღებული ავანსები	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	-	-
	415,076	419,847	289,941

საგაბრო ვალდებულებებში არის მხოლოდ ანგარიშგების ვალუტაში წარმართებული.

ჩვეულებრივი იჯარის ვალდებულებები

კომპანიას იჯარით არ ჰქონდა აღებული რაიმე უძრავი თუ მოძრავი აქტივი.

15. სესხები

საწარმოს პერიოდის დასაწყისში ჰქონდა სესხი როგორც ფიზიკური პირისგან ასევე

	2020	2021	2022
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
სესხი ლარში (პროკრედიტ ბანკი)	67,839	-	-
სესხი დოლარი (პროკრედიტ ბანკი)	145,132	89,849,46	4,467
შპს უდემი	-	-	391,505
სესხი ლარი (ფა დემური ბაღდავაძე)	-	-	-
სესხი დოლარი (ფა დემური ბაღდავაძე)	732,931	719,599,50	717,704
სესხი ლარი (თამარ ბაღდავაძე)	-	-	103,960
სესხი დოლარი (თამარ ბაღდავაძე)	-	-	1,094,688
სესხი ევრო (თამარ ბაღდავაძე)	-	-	280,218
გადასახდელი % (პროკრედიტ ბანკი)	-	-	-
გადასახდელი % (ფა დემური ბაღდავაძე)	842,361	842,360,77	842,360,77
გადასახდელი % (თამარ ბაღდავაძე)	-	-	80,235,00
	1,788,263	1,651,810	3,515,138

16. სააქციო კაპიტალი

2021 წლის 31 დეკემბრისთვის საწესდებო კაპიტალის ნაშთი შეადგენს 540 000

17. ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი

ესაა ძირითადი საშუალებების აფასების რეზერვი, რომლის ცვლილებაც 2022 წელს არ მომხდარა და შესაბამისად იხსნება უცვლელი სახით წლის დასაწყისისა და ბოლოსათვის.

პირობითი ვალდებულებები

საწარმოს არ ერიცხება რაიმე პირობითი ვალდებულება, ის არ იმყოფება დაგაში ან არ შესულა ისეთი თავდებობაში, რომ გაეჩინა მოდოფინი რაიმე სახის ზარალის, გარანტიის ანაზღაურებაზე. საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების ფორმების დამტკიცების მომენტამდე არ გამოვლენილა ასეთი საყარაუდო ვალდებულების შესახებ რაიმე ნიშნები ან ცნობები.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საწარმოში არ მომხდარა საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები, რომელიც საჭიროებს დამატებით ასახვას ან განმარტებას შენიშვნებში, არ დამტკიცებულა დივიდენდი, არ დამტკიცებულა კაპიტალის შევსება ან შემცირება.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

პარტნიორებმა და კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გაცა 2023 წლის 30 სექტემბერს.

საწარმოს დირექტორი

თამარ ბაღდავაძე

