

შპს სპრინგი - რესტორანი ბელელი ს/ნ 205066845

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წელი

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	9007865	9 010 773	9 411 587
არამატერიალური აქტივები	428	428	475
	9008293	9 011 201	9 412 062
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	311630	140 632	128 390
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	260514	36 573	35 882
საგადასახადო აქტივი	0	0	1276
გადახდილი ავანსები	0	0	0
მარაგები	105931	94 254	86 728
	678074	271 459	252 276
მთლიანი აქტივები	9686368	9 282 660	9 664 338
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	8 628 772	8 628 772	8 628 772
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	816795	441 787	495 229
გადაფასების რეზერვი			
	9445567	9 070 559	9 124 001
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	150000	0	196 400
	150000	0	196 400
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	28745	22 796	18 980
სხვა ვალდებულებები	33757	189 305	324 957
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	28298		
	90800	212 101	343 937
მთლიანი ვალდებულებები	240800	212 101	540 337
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები	9686368	9 282 660	9 664 338

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი-----

მოგება - ზარალის ანგარიშგება		
	31.12.2022	31.12.2021
ამონაგები	2626349	1 632 914
თვითღირებულება	(955108)	(566 864)
საერთო მოგება	1671241	1 066 050
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(707795)	(420 251)
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	(373478)	(281 751)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(399899)	(424 192)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		
იჯარის ხარჯები	(307)	(254)
საოპერაციო მოგება	(189762)	(60 398)
ფინანსური შემოსავალი	206952	28 422
ფინანსური ხარჯი	(21705)	(21 467)
ფინანსური მოგება	185247	6955
მოგება დაბეგვრამდე	375009	(53 443)
მოგების გადასახადი		
წმინდა მოგება	375009	(53 443)

დირექტორი: ჯუმბერ ამაშუკელი -----

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	2022	2021
ფული პერიოდის დასაწყისში	140632	128390
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	170998	12242
ფული პერიოდის ბოლოს	311630	140 632

**საკუთარი კაპიტალის
ცვლილებების ანგარიშგება**

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2020 წლის 31 დეკემბერი	8 628 772	495 229	9 124 001
წმინდა მოგება/ზარალი	-	(53443)	(53443)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა		-	
2021 წლის 31 დეკემბერი	8 628 772	441 786	9 070 558
წმინდა მოგება/ზარალი	-	375009	375009
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა		-	
2022 წლის 31 დეკემბერი	9070558	816795	9445567

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი-----

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "სპრინგი- რესტორანი ბელელი" დაფუძნდა 2005 წლის 22 აპრილს.

დამფუძნებლები:

01008001826 გია ელიზბარაშვილი 25%

01008001828 ზაურ ელიზბარაშვილი 25%

01008001849 თამაზი ელიზბარაშვილი 25%

01008002980 ზურაბ ზურაბიშვილი 25%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სარესტორნო მომსახურება.

საწარმო არ არის მშობელი კომპანია და არ ჰყავს შვილობილი კომპანიები.

საწარმო ფუნქციონირებადია.

2022წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 45 კაცი.

საწარმოს ხელმძღვანელობს აღმასრულებელი დირექტორი ჯუმბერ ამაშუკელი .

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშობა.

2. ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, კერძოდ:

შენობა-ნაგებობები 5%

მანქანა-დანადგარები 8%

ინვენტარი 10%

მიწას და არამატერიალურ აქტივს ცვეთა არ ერიცხება.

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარები	ავიჯი და ოფისის აღჭურვილობა	არამატერიალური აქტივი	სულ
31 დეკემბერი 2020	1110226	8132480	32841	136038	475	9412060
შემოსვლა		20030	1669	1633		23332
გადაფასება						0
გასვლა						0
ცვეთა და გაუფასურება		407634	4922	11588	47	424191
31 დეკემბერი 2021	1110226	7744876	29588	126083	428	9011201
შემოსვლა	18496	319531	46639	12143.0		396809
გადაფასება						0
გასვლა						0
ცვეთა და გაუფასურება		392713	1151	5853		399717
31 დეკემბერი 2022	1128722	7671694	75076	132373	428	9008293

3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სასურსათო პროდუქტი რესტორნისთვის. გახარჯული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით ინვენტარიზაციის აქტის საფუძველზე ყოველი თვის ბოლოს.

მარაგები	სასურსათო პროდუქცია	სხვა სმფ	სულ
ნაშთი 31.12.2021	32693	61601	94294
შემოსვლა	906605	71262	977867
ხარჯვა	910958	59025	969983
ნაშთი 31.12.2022	28340	73838	102178

4. კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები. ვადაგადაცილებულ დებიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

5. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა. ვადაგადაცილებულ კრედიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

6. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2021 და 2022წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

7. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. კომპანიის შემოსავლს წარმოადგენს სარესტორნო მომსახურებიდან მიღებული ამონაგები. საოპერაციო ხარჯები დაკავშირებულია ამონაგების მიღებასთან.

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი-----

შპს სპრინგი - რესტორანი ბელელი ს/ნ 205066845

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წელი

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	9007865	9 010 773	9 411 587
არამატერიალური აქტივები	428	428	475
	9008293	9 011 201	9 412 062
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	311630	140 632	128 390
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	260514	36 573	35 882
საგადასახადო აქტივი	0	0	1276
გადახდილი ავანსები	0	0	0
მარაგები	105931	94 254	86 728
	678074	271 459	252 276
მთლიანი აქტივები	9686368	9 282 660	9 664 338
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	8 628 772	8 628 772	8 628 772
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	816795	441 787	495 229
გადაფასების რეზერვი			
	9445567	9 070 559	9 124 001
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	150000	0	196 400
	150000	0	196 400
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	28745	22 796	18 980
სხვა ვალდებულებები	33757	189 305	324 957
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	28298		
	90800	212 101	343 937
მთლიანი ვალდებულებები	240800	212 101	540 337
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები	9686368	9 282 660	9 664 338

მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	31.12.2022	31.12.2021
ამონაგები	2626349	1 632 914
თვითღირებულება	(955108)	(566 864)
საერთო მოგება	1671241	1 066 050
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(707795)	(420 251)
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	(373478)	(281 751)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(399899)	(424 192)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		
იჯარის ხარჯები	(307)	(254)
საოპერაციო მოგება	(189762)	(60 398)
ფინანსური შემოსავალი	206952	28 422
ფინანსური ხარჯი	(21705)	(21 467)
ფინანსური მოგება	185247	6955
მოგება დაბეგვრამდე	375009	(53 443)
მოგების გადასახადი		
წმინდა მოგება	375009	(53 443)

დირექტორი:

ჯუმბერ ამაშუკელი



ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	2022	2021
ფული პერიოდის დასაწყისში	140632	128390
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	170998	12242
ფული პერიოდის ბოლოს	311630	140 632

საკუთარი კაპიტალის
ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2020 წლის 31 დეკემბერი	8 628 772	495 229	9 124 001
წმინდა მოგება/ზარალი	-	(53443)	(53443)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	8 628 772	441 786	9 070 558
წმინდა მოგება/ზარალი	-	375009	375009
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-
2022 წლის 31 დეკემბერი	9070558	816795	9445567

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი



ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "სპრინგი-რესტორანი ბელელი" დაფუძნდა 2005 წლის 22 აპრილს.

დამფუძნებლები:

01008001826 გია ელიზბარაშვილი 25%

01008001828 ზაურ ელიზბარაშვილი 25%

01008001849 თამაზი ელიზბარაშვილი 25%

01008002980 ზურაბ ზურაბიშვილი 25%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სარესტორნო მომსახურება.

საწარმო არ არის მშობელი კომპანია და არ ჰყავს შვილობილი კომპანიები.

საწარმო ფუნქციონირებადია.

2022წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 45 კაცი.

საწარმოს ხელმძღვანელობს აღმასრულებელი დირექტორი ჯუმბერ ამაშუკელი .

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშება.

2. ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, კერძოდ:

შენობა-ნაგებობები 5%

მანქანა-დანადგარები 8%

ინვენტარი 10%

მიწას და არამატერიალურ აქტივს ცვეთა არ ერიცხება.

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარები	ავიჯი და ოფისის აღჭურვილობა	არამატერი ალური აქტივი	სულ
31 დეკემბერი 2020	1110226	8132480	32841	136038	475	9412060
შემოსვლა		20030	1669	1633		23332
გადაფასება						0
გასვლა						0
ცვეთა და გაუფასურება		407634	4922	11588	47	424191
31 დეკემბერი 2021	1110226	7744876	29588	126083	428	9011201
შემოსვლა	18496	319531	46639	12143.0		396809
გადაფასება						0
გასვლა						0
ცვეთა და გაუფასურება		392713	1151	5853		399717
31 დეკემბერი 2022	1128722	7671694	75076	132373	428	9008293

3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სასურსათო პროდუქტი



მარაგები	სასურსათო პროდუქცია	სხვა სმფ	სულ
ნაშთი 31.12.2021	32693	61601	94294
შემოსვლა	906605	71262	977867
ხარჯვა	910958	59025	969983
ნაშთი 31.12.2022	28340	73838	102178

4. კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები. ვადაგადაცილებულ დებიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

5. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა. ვადაგადაცილებულ კრედიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

6. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2021 და 2022წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

7. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. კომპანიის შემოსავლს წარმოადგენს სარესტორნო მომსახურებიდან მიღებული ამონაგები. საოპერაციო ხარჯები დაკავშირებულია ამონაგების მიღებასთან.

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი

