

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

„დელტა ჯორჯია“

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შინაარსი:

1. საქმიანობის მიმოხილვა
2. ანგარიში ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
3. სრული შემოსავლების ანგარიშგება
4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
5. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
6. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

1.საქმიანობის მიმოხილვა

შპს „დელტა ჯორჯია“

ს/ნ: 445393823

რეგისტრირებულია შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებად 2011წლის 2 თებერვალს.

იურიდიულიმისამართი: საქართველო, ბათუმი, შერვაშიძისაღმ.,№ 28.

ფაქტობრივიმისამართი: საქართველო, ბათუმი, შერვაშიძისაღმ.,№ 28.

დირექტორი: ჯევათ გუვენ(პ/ნ 52597533256)

მინდობილი პირი:მაჰმუდ ჯან გუვენ (პ/ნ 61401098013)

ტელ: (+995) 593991161

წარმოგიდგენთ შპს „დელტა ჯორჯიას“ ს/ნ 445393823 2022 წლის ანგარიშს, რომლის ვალდებულებაც კანონის მიხედვით გვეკუთვნის, შპს „დელტა ჯორჯიას“-ს დირექტორად დანიშნული ვარ 2013 წლიდან. შპს „დელტა ჯორჯიას“-ს დამფუძნებელი და 100%-იანი წილის მფლობელია არარეზიდენტი იურიდიული პირი სს-„დელტა ინშაათ სანაი ვე თიჯარეთი“(მისამართი რაფეთ ჯანიტუზის გამზირი 49 ორან ჩანქაია, თურქეთის რესპუბლიკა ანკარა).

ჩვენი საწარმოოს საქმიანობაა სასტუმრო მომსახურეობის გაწევა და ტურიზმის გაფართოება, ასევე ვახორციელებთ საზღვების ობიექტებით მომსახურეობას. საწარმოოს დამფუძნებლის მიერ 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სულ კაპიტალში შეტანილია 6703651 აშშ დოლარის ეკვივალენტი 13579220 ლარი.

2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია

ლარი

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	943141	1439875	455800
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	122899	101464	61320
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	33367	28603	113703
მარაგები	440941	411403	448974
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	440941	411403	448974
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	4365	4365
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	28553	6477	11516
ძირითადი საშუალებები	9172873	8891526	9487029
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	10741774	10883713	10582707
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	497758	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	70996	173882	84744
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	944098	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	4454300	6670821	6201120
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	339003	116063	263130
სულ ვალდებულებები	6306155	6960766	6548994
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	13579221	13579221	13579221
საემისიო შემოსავალი	0	0	0

გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(10247903)	(9656274)	(9545508)
გადაფასების რეზერვი	1104301	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	4435619	3922947	4033713
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	10741774	10883713	10582707
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორის მინდობილი პირი
მაჰმუდ ჯან გუვენ
28.09.2023 წ.

ბუღალტერი
არჩილ ზოიძე

გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	(10247903)	(9656274)	(9545508)
გადაფასების რეზერვი	1104301	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	4435619	3922947	4033713
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	10741774	10883713	10582707
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორის მინდობილი პირი
მაჰმუდ ჯან გუვენ
28.09.2023 წ.



ბუღალტერი
 არჩილ ზოიძე

3. სრული შემოსავლების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია

ლარი

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	2348418	1710967
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	2348418	1710967
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	(211117)	(275224)
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2137301	1435743
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(355516)	(473188)
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(876142)	(713318)
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(1045065)	(467506)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(2276723)	(1654012)
საოპერაციო მოგება	(139422)	(218269)
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 ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	7690	107503
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		
განგრძობითი ოპერაციებიდან	(131732)	(110766)
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(131732)	(110766)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	1104301	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	1104301	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	972569	(110766)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3922947	4033713
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(459897)	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4435619	3922947

დირექტორის მინდობილი პირი

მაჰმუდ ჯან გუვენ

28.09.2023 წ.

ბუღალტერი

არჩილ ზოიძე

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	1104301	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	1104301	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	972569	(110766)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3922947	4033713
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(459897)	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4435619	3922947

დირექტორის მინდობილი პირი

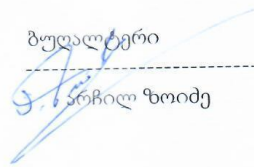
მაჰმუდ ჯან გუვენ

28.09.2023 წ.



ბუღალტერი

არჩილ ზოიძე



4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

ლარი

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2020 ნაშთი	13579220	(9,545,508)	4033712.1
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი 31.12.2021		(110,766)	(110,766)
31.12.2021 ნაშთი	13579220	(9656274)	3922945,9
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი 31.12.2022		(131732)	(131732)
ძს გადაფასების რეზერვი		1104301	1104301
სხვა ცვლილებები		(459897)	(459897)
31.12.2022 ნაშთი	13579220	(9143602)	4435617,9

დირექტორის მინდობილი პირი

ბუღალტერი

მაჰმუდ ჯან გუვენ
28.09.2023 წ.

არჩილ ზოიძე

4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

ლარი

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2020 ნაშთი	13579220	(9,545,508)	4033712.1
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი 31.12.2021		(110,766)	(110,766)
31.12.2021 ნაშთი	13579220	(9656274)	3922945,9
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)			
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი 31.12.2022		(131732)	(131732)
ძს გადაფასების რეზერვი		1104301	1104301
სხვა ცვლილებები		(459897)	(459897)
31.12.2022 ნაშთი	13579220	(9143602)	4435617,9

დირექტორის მინდობილი პირი

მაჰმუდ ჯან გუვენ
28.09.2023 წ.



ზუღალტერი



არჩილ ზოიძე

5. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1626997	347731
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(49529)	(71372)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(2074202)	707716
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(496734)	984075
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1439875	455800
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	943141	1439875
დირექტორის მინდობილი პირი		ბუღალტერი
-----		-----
მაჰმუდ ჯან გუვენ 28.09.2023 წ		არჩილ ზოიძე

5. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1626997	347731
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(49529)	(71372)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(2074202)	707716
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(496734)	984075
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1439875	455800
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	943141	1439875

დირექტორის მინდობილი პირი

ბუღალტერი

მაკმულ ჯან გუვენ
28.09.2023 წ



არჩილ ზოიძე



6. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

2022 წლის 31 დეკემბერი

1. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

შ.პ.ს. „დელტა ჯორჯიას“ ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად, ფულად ერთეულში - ქართული ლარი და მასში მოქცეულია ყველა ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი. საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

2. ამონაგების აღიარება

როგორც სარესტორნო ასევე სასტუმროს მომსახურების ღირებულების აღიარება ხდება ყოველდღიურად გაწეული მომსახურების შესაბამისად დარიცხვის მეთოდით.

3. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება/ზარალში, როდესაც გაწეული იქნა.

4. მოგების გადასახადი

საწარმოების მიერ მიღებული წლიური მოგება, გარდა ბანკებისა, სადაზღვევო კომპანიებისა და მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა, 2017 წლის 1 იანვრიდან არ იბეგრება საქართველოში. აღნიშნული თარიღიდან მოგების გადასახადადით დაბეგვრის ობიექტი გახდა განაწილებული მოგება. კომპანიას არ გააჩნია განაწილებული მოგება (უფიქსირდება ზარალი) და შესაბამისად არ გასცემს დივიდენდებს.

5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარება ხდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის ფასს და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს. ძირითადი საშუალებები კლასიფიცირებულია გამოყენების ფორმის შესაბამისად. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი

მეთოდით. ცვეთის დარიცხვა ხდება მოგება ზარალის ანგარიშგებაში წრფივი მეთოდის საშუალებით, თითოეული აქტივების სასიცოცხლო პერიოდის შეფასების საფუძველზე. ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც აქტივი შედის გამოყენებაში. აქტივების სასიცოცხლო პერიოდი შემდეგნაირად ნაწილდება:

<i>ძირითადი საშუალების ჯგუფი</i>	<i>სასარგებლო პერიოდის ვადა</i>
შენობები	50 წელი
მანქანა დანადგარები	15-20წელი
ავეჯი და სხვა საოფისე აღჭურვილობა	10-15 წელი
სატრანსპორტო საშუალებები	15-20 წელი

ცვეთის თანხის აკუმულირება ხდება ცალკე საბალანსო ანგარიშებზე და არ ხდება აქტივების ღირებულების პირდაპირი შემცირება. თუ არსებობს რამე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემულია ქტივის ცვეთა შესწორდება შესაბამისად.

6. არამატერიალური აქტივები

ცალკე ანგარიშზე აისახება არამატერიალური აქტივები, რომელიც შედგება ორგანიზაციის ფუნქციონირებისათვის საჭირო კომპიუტერული პროგრამებისგან. რომელთა სასიცოცხლო პერიოდი შეადგენს 1-15 წელი.

7. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

არასავაჭრო პროფილის მიუხედავად სასაქონლო-მატერიალური მარაგების, რომლებიც გამოიყენება საქმიანობის პროცესში, ასახვა ხდება ბალანსზე შესაბამის ანგარიშზე მისი გამოყენების ფორმის მიხედვით (საწვავი, საკვები პროდუქტები სხვ.). ყოველდღიურად ხდება მათი გახარჯვა-გამოყენების აღრიცხვა, თუმცა გახარჯული სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ანგარიშიდან ჩამოიწერება დადგენილ ვადებში შესაბამისი დოკუმენტების საფუძველზე. საშუალო შეწონილის მეთოდით (ემყარება პერიოდის განმავლობაში შეძენილი ან წარმოებული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების საშუალო შეწონილ თვითღირებულებას).

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, რომელთა ფასი მცირეა და მათი გამოყენება ხდება დროის უმცირეს მონაკვეთში (სამეურნეო და საკანცელარიო საქონელი) პირდაპირ აღირიცხება მოგება-ზარალის ანგარიშებში, ხარჯებში.

8. სავაჭრო ვალდებულებები და სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

საქონელზე ან მომსახურებებზე სავაჭრო ურთიერთობების განხორციელებისას კონტრაგენტი საბალანსო ანგარიშებში ფორმირდება გადახდილი ან გადასახდელი ღირებულების ფორმის შესაბამისად დებიტორად ან კრედიტორად, თუმცა განგრძობადი ურთიერთობის შემდგომ არ ხდება მისი საბალანსო მდგომარეობის შეცვლა და შესაბამისად აღნიშნულ ანგარიშებზე შესაძლოა წარმოიშვას უარყოფითი ნაშთი. დებიტორულ და ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ სავაჭრო ვალდებულებებს პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო მოთხოვნა-ვალდებულებები გადაანგარიშდება ორგანიზაციის

ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით, საკუროს სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში.

გარკვეული პერიოდულობით გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნა-ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი ან გადასახდელი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი ან შემოსავალი აღიარდება მოგება/ზარალში.

9. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

ხელფასები, შვებულება და ბიულეტენი, პრემიები, წილობრივი ანაზღაურება და სხვა სარგებელი ირიცხება იმ პერიოდში, რომელშიც შესაბამისი მომსახურება გაიწია კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

10. ხარჯად აღიარება

მოგება ზარალის ანგარიშებში ხარჯების აღიარება ხდება მიღებულ საქონელზე ან მომსახურებაზე ყველა უფლების სრულად მიღების მომენტში გაცემული ან გასაცემი კომპენსაციის ოდენობით.

11. ფულადი სახსრები და უცხოური ვალუტის კონვერტაცია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოდგენილი ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები შედგება ნაღდი ფულის ნაშთისგან სალაროში და მიმდინარე საბანკო ანგარიშებისგან. უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად, კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშებზე. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული შედეგები აღირიცხება ოპერაციის განხორციელების დღეს არსებული გაცვლის კურსის შესაბამისად.

12. შემოსავლები 2022-2021წელი

ლარი

	2022 წელი	2021 წელი
საოპერაციოშემოსავლები		
შემოსავლებისასტუმროდან	2348419	1680363
შემოსავლებირესტორნიდან		16231
სხვასაოპერაციოშემოსავლები		14374
სულსაოპერაციოშემოსავლები	2348419	1710967

არასაოპერაციოშემოსავლები

დადებითი საკურსის ხვაობა	20	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	7670	110952
სულ არასაოპერაციო შემოსავლები	7690	110952
სულ შემოსავალი	2356109	1821919

13. ხარჯები 2022-2021 წელი

ლარი	2022	2021
გაყიდულისა და აღების თვითღირებულება	211117	275224
სხვა საოპერაციო ხარჯები	1776288	940694
უარყოფითი საკურსის ხვაობა	537	
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	499899	716767
სულ ხარჯები	2487841	1932685

14. მოგება/ზარალი 2022-2021 წელი

ლარი	2022	2021
სულ შემოსავალი	2356109	1821919
სულ ხარჯი	2487841	1932685
ზარალი	(131 732)	(110 766)

15. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები

კომპანიის ფული და ფულის ექვივალენტები 2022 წლის 31 დეკემბრის და 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგია:	2022 წელი 31 დეკემბერი	2021 წელი 31 დეკემბერი
ლარი		
ფულადი სახსრები სალაროში GEL	0	6580

ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე	943141	1433295
იმბანკი GEL		
ზირაათ ბანკში GEL		
თიბისი ბანკში GEL	943141	1433295
ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე GEL	943141	1433295
სულ ფულადი სახსრები	943141	1439875

16. სავაჭრო მოთხოვნები

ლარი

	2022 წელი 31 დეკემბერი	2021 წელი 31 დეკემბერი
ლაზტური	0	3112
შპს ოთო 555	1099	1099
სეიარ თრეველი	6690	6690
შპს ფორთი თრეველს	6729	6729
ტავ აიროპორტი	1210	1210
შპს ნექსუს ტური	0	0
სამა სეირ	9653	9653
შპს ქოშერ თრეველი	36277	0
აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფ და ე სამინისტრო	8895	29386
სხვა მოთხოვნები	52346	43586
სულ მოთხოვნები	122899	101465

17. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

ლარი

	2022 წელი 31 დეკემბერი	2021 წელი 31 დეკემბერი
ვალდებულებები მომსახურეობიდან და მიწოდებიდან		
შპს ბი ემ სი გორგია	1307	886
სს ენერგო პრო ჯორჯია	15516	15927
შპს ბათუმის წყალი	9131	8108
სოკარ ჯორჯია გაზი აჭარა	9807	2162
შპს რჩეული	0	26477
შპს სანდასუფთავება	126	8403
შპს ლუზი-კომპანი	0	6624
შპს პროვაიდერ ჯი	0	4623

შპს ტრაპზონ-61	0	6186
შპს მისს	0	4280
შპს პარკ თრეიდინგ	0	4229
შპს ნიკორა-2014	259	2353
შპს ევრო კონდტერი 888	0	3588
სხვა	34850	80035
სულ ვალდებულებები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	70996	173882
დარიცხული გადასახადები	1090	49735
სხვა ვალდებულებები	676986	66328
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	749072	289945

18. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

ლარი

	2022 წელი 31 დეკემბერი	2021 წელი 31 დეკემბერი
საკვებიპროდუქტები	0	46060
სხვა სასაქონლო მმარაგები	440941	365343
სულ საქონელი	440941	411403

19. არამატერიალური აქტივების (პროგრამული უზრუნველყოფა)

საბალანსო დირეზი 2020 წლის 31 დეკემბერი	11516
გასული არამატერიალური აქტივები	0
შემოსული არამატერიალური აქტივები	0
მიმდინარე ცვეთა	5039
საბალანსო დირეზი 2021 წლის 31 დეკემბერი	6477,35
აფასება	27114
გასული არამატერიალური აქტივები	0
შემოსული არამატერიალური აქტივები	0
მიმდინარე ცვეთა	5039
საბალანსო დირეზი 2022 წლის 31 დეკემბერი	28553

20. ძირითადი საშუალებები

კომპანიის ძირითადი საშუალებები 2022 წლის 31 დეკემბრის და 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგნაირად გამოიყურება:

	შენიშვნები	მანქანადან ადგარები და ალქურვილი ობა	ავიჯი და სახვასაოფ ისეაღჭურვ ილობა	სატრანსპ ორტოსაშუ ალებები	სპეციალური ტექნიკა	ხელო ვნების ნიმუშე ბი	მიწა	სულ
2020 წლის 31 დეკემ ბერი	8723601	79796	76119	16177	60833	19085	511418	9487028
შემოს ავალი	70664	20041	22539	34149				147392
								0
გასავა ლი				(29 577)				(29 577)
								0
გასულიაქტივისცე თა								0
2021წ ლის 31 დეკემ ბერი	8794265	99837	98658	20749	60833	19085	511418	9604844
შემოს ავალი	67 662		30165	0	11809			109636
გასავა ლი				(38 157)				(38157)
აფასე ბა	0	591599	384044	94148	38295	0		1108085
გასულიაქტივისცე თა				(22 075)				(22 075)
2022წ ლის 31 დეკემ ბერი	8861927	691435	512866	54666	110937	19085	511418	10762333
2020წლის 31 დეკემბერი დაგრ ოვილ იცვეთ ა								
2020 წლის 31 დეკემ ბერი	3693506	163742	690215	8142	97571	0	0	4653175
წლისც ვეთა	619474	26487	51042	4150	12167	0	0	713318
								0
გასულიაქტივისცე თა				(7 389)				(7 389)
2021 წლის 31 დეკემ ბერი	4312979	190229	741257	4903	109738	0	0	5359105
წლისც ვეთა	626253	136486	88601	9914	14888			876142
								0
გასულიაქტივისცე თა								0

2022წ ლის 31 დეკემ ბერი	4939233	326714	829858	14818	124625	0	0	6235247
საბალანსოღირებუ ლება								
2021წ ლის 31 დეკემ ბერი	8174792	73350	47616	16599	48666	19085	511418	8891526
2022წ ლის 31 დეკემ ბერი	7616200	528463	373223	40601	83882	19085	511418	9172873

21. სასესო ვალდებულებები

ლარი

	2022 წელი 31 დეკემბერი	2021 წელი 31 დეკემბერი
სესხის ძირი თანხა IS BANK	0	0
სესხის ძირი თანხა INSAAT VE TICARET	944098	1092118
სესხის სარგებელი INSAAT VE TICARET		
სესხის ძირი თანხა ZIIRAT BANK	4454300	5578703
სულ სასესო ვალდებულებები	5398398	6670821

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

2020 წლის 1 ნემბრიდან სასტუმრო მოწყობილი იყო კოვიდ პაციენტების მისაღებად, რომელიც გრძელდებოდა 2022 წლის მარტამდე. 2022 წლის მარტიდან სასტუმრო უკვე გადაეწყო უკრაინიდან ლტოლვილთა მიღებაზე 2022 წლის ივნისის თვის ჩათვლით. ხოლო 2022 წლის 01 ივლისიდან სასტუმრო გაიკა ჩვეულებრივი იჯარით სხვა იურდიულ პირს. ამის გარდა საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ სხვა არაფერი მომხდარა ისეთი, რაც უნდა იყოს ნახსენები, მიმდინარე ფინანსურ ანგარიშგებაში.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა
გასცა 2023 წლის 28 სექტემბერს.

დირექტორის მინდობილი პირი

ბუღალტერი

მაჰმუდ ჯან გუვენ

არჩილ ზოიძე

28.09.2023 წ.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა
გასცა 2023 წლის 28 სექტემბერს.

დირექტორის მინდობილი პირი

მაკმუდ ჯან გუვენ

28.09.2023 წ.



ბუღალტერი



არჩილ ზოიძე