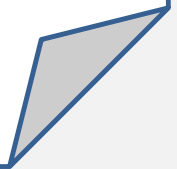


შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

"დრიმლენდ ოაზისი"

დამოუკიდებელი აუდიტორის დასკვნა,
ფინანსური და მმართველობის ანგარიშგება
2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის.



შინაარსი:

- 1 აუდიტორის დასკვნა
- 2 ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
- 3 სრული შემოსავლის ანგარიშგება
- 4 საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
- 5 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება.
- 6 ფინანსური მდგომარეობისა და სრული შემოსავლების ანგარიშგებების მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებები, შენიშვნები და განმარტებები
- 7 მმართველობის ანგარიშგება

დამოუკიდებელი აუდიტორის დასკვნა

შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს პარტნიორებსა და ხელმძღვანელობას

მოსაზრება

ჩავატარეთ შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი, რომელიც შედგება 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომზადებული ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებისგან, აღნიშნული თარიღით დამთავრებული წლის სრული შემოსავლის ანგარიშგების, საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებისა და ფულადი ნაკადების ანგარიშგებისგან, ასევე ფინანსურ ანგარიშგებაზე დართული შენიშვნებისგან, მათ შორის, ყველა მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მოკლე მიმოხილვისგან.

ჩვენი აზრით, თანდართული ფინანსური ანგარიშგება, ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით, სამართლიანად ასახავს შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს ფინანსურ მდგომარეობას 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, აგრეთვე მისი საქმიანობის ფინანსურ შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას იმ წლისთვის, რომელიც დასრულდა მოცემული თარიღით, მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს - ფასს) შესაბამისად.

მოსაზრების საფუძველი

აუდიტს წარვმართავდით აუდიტის საერთაშორისო სტანდარტების (ასს-ების) შესაბამისად. ამ სტანდარტებით განსაზღვრული ჩვენი პასუხისმგებლობები დეტალურად აღწერილია ჩვენი დასკვნის - „აუდიტორის პასუხისმგებლობა ფინანსური ანგარიშგების აუდიტზე“ - ნაწილში. ჩვენ დამოუკიდებლები ვართ შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს ბუღალტერთა ეთიკის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (ბესსს) პროფესიონალი ბუღალტრების ეთიკის კოდექსის შესაბამისად; გარდა ამისა, შევასრულეთ ამ ნორმებით და ბესსს-ის ეთიკის კოდექსით გათვალისწინებული სხვა ეთიკური ვალდებულებებიც. გვჯერა, რომ ჩვენ მიერ მოპოვებული აუდიტორული მტკიცებულებები საკმარისი და შესაფერისია ჩვენი მოსაზრების გამოთქმისთვის აუცილებელი საფუძვლის შესაქმნელად.

სხვა გარემოებები

აუდიტის ჩატარების პროცესში ჩვენ მოვითხოვეთ გამოვლენილი უზუსტობის შესწორება, ჩვენი აზრით მსგავსი შესწორებები მიზანშეწონილი იყო და სწორად არის გაკეთებული. ჩვენ არ ვიყავით დანიშნული შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს 2016 წლის ფინანსური ანგარიშგების აუდიტის, მიმოხილვის ან მასზე რაიმე პროცედურების ჩასატარებლად და შესაბამისად, ჩვენ არ გამოვხატავთ მოსაზრებას ან რაიმე სხვა სახის რწმუნებას 2016 წლის ფინანსურ ანგარიშგებაზე.

სხვა ინფორმაცია

სხვა ინფორმაციაზე პასუხისმგებელია ხელმძღვანელობა. სხვა ინფორმაცია მოიცავს მმართველობის ანგარიშგებას (საქმიანობის მიმოხილვას), რომელიც მივიღეთ აუდიტორის დასკვნის თარიღამდე.

ჩვენი მოსაზრება ფინანსურ ანგარიშგებაზე არ მოიცავს ზემოაღნიშნულ სხვა ინფორმაციას და არანაირი ფორმის მარწმუნებელ დასკვნას არ წარმოვადგენთ მასზე.

ჩვენს მიერ ჩატარებულ ფინანსური ანგარიშგების აუდიტთან დაკავშირებით ჩვენი პასუხისმგებლობა იმაში მდგომარეობს, რომ გავეცნოთ ზემოაღნიშნულ სხვა ინფორმაციას და განვიხილოთ, სხვა ინფორმაცია არის თუ არა არსებითად შეუსაბამო ფინანსურ ანგარიშგებასთან ან აუდიტის პროცესში ჩვენ მიერ მოპოვებულ ინფორმაციასთან, ან სხვა მხრივ ხომ არ ტოვებს ისეთ შთაბეჭდილებას, რომ არსებითად მცდარია.

თუ ჩვენ შესრულებულ სამუშაოზე დაყრდნობით დავასკვნით, რომ არსებითი უზუსტობა არსებობს ზემოაღნიშნულ სხვა ინფორმაციაში, რომელიც აუდიტორის დასკვნის თარიღამდე მივიღეთ, გვევალება ამ ფაქტის ინფორმირება. ამასთან დაკავშირებით, ჩვენ არ აღმოგვიჩენია ისეთი საკითხი, რომლის შესახებაც აუცილებელი იქნებოდა ინფორმირება.

ხელმძღვანელობისა და მართვის უფლებამოსილებით აღჭურვილ პირთა პასუხისმგებლობა ფინანსურ ანგარიშგებაზე

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია თანდართული ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და სამართლიან წარდგენაზე მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად (მსს - ფასს), ასევე შიდა კონტროლზე, რომელსაც იგი აუცილებლად მიიჩნევს ისეთი ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად, რომელიც არ შეიცავს თაღლითობით ან შეცდომით გამოწვეულ არსებით უზუსტობას.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას ხელმძღვანელობას ევალება, შეაფასოს შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს ფუნქციონირებადობის უნარი და, აუცილებლობის შემთხვევაში, ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნებში განმარტოს საკითხები, რომლებიც დაკავშირებულია საწარმოს ფუნქციონირებადობასთან და ანგარიშგების საფუძვლად საწარმოს ფუნქციონირებადობის პრინციპის გამოყენებასთან, იმ შემთხვევის გარდა, როდესაც ხელმძღვანელობას განზრახული აქვს კომპანიის ლიკვიდაცია ან საქმიანობის შეწყვეტა, ან თუ არა აქვს სხვა რეალური არჩევანი, ასე რომ არ მოიქცეს.

მართვის უფლებამოსილებით აღჭურვილი პირები პასუხისმგებლები არიან შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენის პროცესის ზედამხედველობაზე.

აუდიტორის პასუხისმგებლობა ფინანსური ანგარიშგების აუდიტზე

ჩვენი მიზანია, მოვიპოვოთ დასაბუთებული რწმუნება იმის თაობაზე, მოცემული ფინანსური ანგარიშგება შეიცავს თუ არა თაღლითობით ან შეცდომით გამოწვეულ არსებით უზუსტობას და შევადგინოთ აუდიტორის დასკვნა, რომელიც მოიცავს ჩვენს მოსაზრებას. დასაბუთებული რწმუნება მაღალი დონის რწმუნებაა, მაგრამ არ არის იმის გარანტია, რომ ასს-ების შესაბამისად ჩატარებული აუდიტი ყოველთვის გამოავლენს ნებისმიერ არსებით უზუსტობას, რომელიც არსებობს. უზუსტობები შეიძლება გამოწვეული იყოს თაღლითობით ან შეცდომით და არსებითად მიიჩნევა იმ შემთხვევაში, თუ გონივრულ ფარგლებში, მოსალოდნელია, რომ ისინი, ცალ-ცალკე ან ერთობლივად, გავლენას მოახდენს იმ მომხმარებლების ეკონომიკურ გადაწყვეტილებებზე, რომლებიც დაყრდნობიან მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებას.

ასს-ების შესაბამისად აუდიტის ჩატარება ითვალისწინებს აუდიტორის მიერ პროფესიული განსჯის გამოყენებას და პროფესიული სკეპტიციზმის შენარჩუნებას აუდიტის პროცესში. გარდა ამისა, ჩვენ:

- ვადგენთ და ვაფასებთ თაღლითობით ან შეცდომით გამოწვეულ, ფინანსური ანგარიშგების არსებითი უზუსტობის რისკებს; ვგეგმავთ და ვატარებთ ამ რისკებზე რეაგირებისთვის გამიზნულ აუდიტორულ პროცედურებს და ვკრებთ ისეთ აუდიტორულ მტკიცებულებებს, რომლებიც საკმარისი და შესაფერისი იქნება ჩვენი მოსაზრების გამოთქმისთვის აუცილებელი საფუძვლის შესაქმნელად. რისკი იმისა, რომ ვერ გამოვლინდება თაღლითობით გამოწვეული არსებითი უზუსტობა უფრო მაღალია, ვიდრე რისკი იმისა, რომ ვერ გამოვლინდება შეცდომით გამოწვეული უზუსტობა, რადგან თაღლითობა შეიძლება გულისხმობდეს ფარულ შეთანხმებას, გაყალბებას, ოპერაციების განზრახ გამოტოვებას, აუდიტორისთვის წინასწარ განზრახულად არასწორი ინფორმაციის მიწოდებას ან შიდა კონტროლის იგნორირებას.
- შევისწავლით აუდიტისთვის შესაფერის შიდა კონტროლის საშუალებებს, რათა დავგეგმოთ კონკრეტული გარემოებების შესაფერისი აუდიტორული პროცედურები და არა იმ მიზნით, რომ მოსაზრება გამოვთქვათ შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს შიდა კონტროლის ეფექტიანობაზე.
- ვაფასებთ ხელმძღვანელობის მიერ გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკის მიზანშეწონილობას, ხელმძღვანელობის მიერ განსაზღვრული სააღრიცხვო შეფასებების დასაბუთებულობასა და შესაბამისი ახსნა-განმარტებების მართებულობას.
- დასკვნა გამოგვაქვს ხელმძღვანელობის მიერ ანგარიშგების საფუძვლად საწარმოს ფუნქციონირებადობის პრინციპის გამოყენების მიზანშეწონილობაზე, ხოლო მოპოვებულ აუდიტორულ მტკიცებულებებზე დაყრდნობით ვადგენთ, არსებობს თუ არა რაიმე მოვლენებთან ან პირობებთან დაკავშირებული არსებითი განუსაზღვრელობა, რაც მნიშვნელოვან ეჭვს გამოიწვევდა შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს ფუნქციონირებადობის უნართან დაკავშირებით. თუ დავასკვნით, რომ არსებობს არსებითი განუსაზღვრელობა, გვევალება ჩვენს აუდიტორის დასკვნაში ყურადღების გამახვილება ფინანსური ანგარიშგების შესაბამის შენიშვნებზე, ან, თუ ამგვარი განმარტებითი შენიშვნები ადეკვატური არ არის - ჩვენი მოსაზრების მოდიფიცირება. ჩვენი დასკვნები ეყრდნობა აუდიტორის დასკვნის თარიღამდე მოპოვებულ აუდიტორულ მტკიცებულებებს. თუმცა, ამის შემდგომი მომავალი მოვლენების ან პირობების გავლენით შეიძლება შპს „დრიმლენდ ოაზისი“ უკვე აღარ იყოს ფუნქციონირებადი საწარმო.
- ვაფასებთ ფინანსური ანგარიშგების წარდგენას მთლიანობაში, მის სტრუქტურასა და შინაარსს, მათ შორის, ახსნა-განმარტებებს და ასევე, ფინანსური ანგარიშგება უზრუნველყოფს თუ არა ფინანსური ანგარიშგების საფუძვლად აღებული ოპერაციებისა და მოვლენების სამართლიან წარდგენას.

შპს შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს ხელმძღვანელობას ინფორმაციას ვაწვდით აუდიტის დაგეგმილი მასშტაბისა და ვადების, ასევე აუდიტის პროცესში წამოჭრილი მნიშვნელოვანი საკითხების, მათ შორის, შიდა კონტროლის სისტემაში გამოვლენილი მნიშვნელოვანი ნაკლოვანებების შესახებ.

დასკვნა სხვა საკანონმდებლო და მარეგულირებელ მოთხოვნებზე

ჩვენი ვალდებულებაა ჩატარებული პროცედურების საფუძველზე გამოვთქვათ მოსაზრება მმართველობის ანგარიშგების „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-7 მუხლით განსაზღვრული ნაწილების ამ კანონთან შესაბამისობაზე და არსებითი უზუსტობების შემთხვევაში მივუთითოთ მათ არსზე, ასევე, განვაცხადოთ მმართველობის ანგარიშგებაში კანონით განსაზღვრული რაიმე ინფორმაციის წარმოდგენილობის შემთხვევაში.

მოსაზრება მმართველობის ანგარიშგებაზე

ჩვენი აზრით მმართველობის ანგარიშგების კანონით განსაზღვრული ნაწილები შეესაბამება კანონის მოთხოვნებს, ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით.

შპს „ინტელექტ-აუდიტის“ სახელით (რეგ. №SARAS-F-583489)

გარიგების პარტნიორი, აუდიტორი

ივანე გაჩეჩილაძე (რეგ. № SARAS-A-516713)

25 სექტემბერი 2018 წელი

ჩვენი აზრით მმართველობის ანგარიშგების კანონით განსაზღვრული ნაწილები შეესაბამება კანონის მოთხოვნებს, ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით.

შპს „ინტელექტ-აუდიტის“ სახელით (რეგ. №SARAS-F-583489)

გარიგების პარტნიორი, აუდიტორი

ივანე გაჩეჩილაძე (რეგ. № SARAS-A-516713)

25 სექტემბერი 2018 წელი



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	1	52,864,359	53,502,170	47,187,679
არამატერიალური აქტივი	2	46,013	41,950	49,392
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	3	379,111	298,806	153,494
სულ გრძელვადიანი აქტივები		<u>53,289,483</u>	<u>53,842,925</u>	<u>47,390,566</u>
მიმდინარე აქტივები				
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	4	18,310,044	16,359,807	15,098,301
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	756,382	1,379,666	6,097,137
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	6	359,356	105,604	3,006,702
სხვა მიმდინარე აქტივები	7	274,059	161,732	363,062
სულ მიმდინარე აქტივები		<u>19,699,841</u>	<u>18,006,809</u>	<u>24,565,202</u>
სულ აქტივები:		<u>72,989,324</u>	<u>71,849,734</u>	<u>71,955,768</u>
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		48,952,008	21,846,770	21,846,770
გაუნაწილებელი მოგება_ზარალი		1,402,480	1,402,480	1,402,480
დაუფარავი ზარალი		(38,995,975)	(31,737,037)	(9,982,241)
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(11,044,304)	(7,258,939)	(21,754,796)
სულ საკუთარი კაპიტალი		<u>314,208</u>	<u>(15,746,725)</u>	<u>(8,487,786)</u>
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები		62,046,502	64,281,710	60,293,223
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		<u>62,046,502</u>	<u>64,281,710</u>	<u>60,293,223</u>
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	8	10,886,522	16,744,525	17,783,157
საგადასახადო ვალდებულებები	9	(548,705)	(353,899)	(2,667,380)
დარიცხული პროცენტები			6,662,874	4,787,416
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	290,796	261,248	247,138
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		<u>10,628,613</u>	<u>23,314,749</u>	<u>20,150,331</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		<u>72,989,324</u>	<u>71,849,734</u>	<u>71,955,768</u>
		-	(0)	(0)

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	1	52,864,359	53,502,170	47,187,679
არამატერიალური აქტივი	2	46,013	41,950	49,392
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	3	379,111	298,806	153,494
სულ გრძელვადიანი აქტივები		<u>53,289,483</u>	<u>53,842,925</u>	<u>47,390,566</u>
მიმდინარე აქტივები				
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	4	18,310,044	16,359,807	15,098,301
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	756,382	1,379,666	6,097,137
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	6	359,356	105,604	3,006,702
სხვა მიმდინარე აქტივები	7	274,059	161,732	363,062
სულ მიმდინარე აქტივები		<u>19,699,841</u>	<u>18,006,809</u>	<u>24,565,202</u>
სულ აქტივები:		<u>72,989,324</u>	<u>71,849,734</u>	<u>71,955,768</u>
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		48,952,008	21,846,770	21,846,770
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		1,402,480	1,402,480	1,402,480
დაუფარავი ზარალი		(38,995,975)	(31,737,037)	(9,982,241)
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(11,044,304)	(7,258,939)	(21,754,796)
სულ საკუთარი კაპიტალი		<u>314,208</u>	<u>(15,746,725)</u>	<u>(8,487,786)</u>
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სესხები		62,046,502	64,281,710	60,293,223
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		<u>62,046,502</u>	<u>64,281,710</u>	<u>60,293,223</u>
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	8	10,886,522	16,744,525	17,783,157
საგადასახადო ვალდებულებები	9	(548,705)	(353,899)	(2,667,380)
დარიცხული პროცენტები			6,662,874	4,787,416
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	10	290,796	261,248	247,138
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		<u>10,628,613</u>	<u>23,314,749</u>	<u>20,150,331</u>
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		<u>72,989,324</u>	<u>71,849,734</u>	<u>71,955,768</u>

(0)

(0)

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

მთ. ბუღალტერი

მარგარიტა გოგინაიშვილი



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ანგარიშგება ფუნქციური მეთოდით

		12/31/2017	12/31/2016
შემოსავალი	11	16,464,632	14,487,948
თვითღირებულების ხარჯები	12	(8,298,475)	(6,101,780)
მთლიანი მოგება		8,166,156	8,386,168
პროცენტები		3,702	19,415
იჯარა			
მოგება/ზარალი გაყიდული ძირითადი საშუალებებიდან		(1,074,849)	(4,280)
სხვა შემოსავალი	13	159,034	253,983
ჯამურად სხვა შემოსავლები		(912,113)	269,118
საოპერაციო ხარჯები			
შრომის ანაზღაურება		(1,123,299)	(1,717,965)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	14	(2,666,715)	(2,634,531)
რეალიზაციის და დისტრიბუციის ხარჯები	15	(550,669)	(894,344)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(4,340,684)	(5,246,840)
საოპერაციო მოგება		2,913,360	3,408,446
საპროცენტო ხარჯები		(6,191,276)	(6,298,728)
სხვა ფინანსური ხარჯები	16	(7,512,421)	(3,869,337)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	17	(253,967)	(499,320)
მოგება გადასახადებამდე		(11,044,304)	(7,258,939)
მიმდინარე გადასახადი			
წმინდა მოგება		(11,044,304)	(7,258,939)

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ანგარიშგება დასრულებული წლისათვის

		12/31/2017	12/31/2016
შემოსავალი	11	16,464,632	14,487,948
თვითღირებულების ხარჯები	12	(8,298,475)	(6,101,780)
მთლიანი მოგება		8,166,156	8,386,168
პროცენტები		3,702	19,415
იჯარა			
მოგება/ზარალი გაყიდული ძირითადი საშუალებებიდან		(1,074,849)	(4,280)
სხვა შემოსავალი	13	159,034	253,983
ჯამურად სხვა შემოსავლები		(912,113)	269,118
საოპერაციო ხარჯები			
შრომის ანაზღაურება		(1,123,299)	(1,717,965)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	14	(2,666,715)	(2,634,531)
რეალიზაციის და დისტრიბუციის ხარჯები	15	(550,669)	(894,344)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(4,340,684)	(5,246,840)
საოპერაციო მოგება		2,913,360	3,408,446
საპროცენტო ხარჯები		(6,191,276)	(6,298,728)
სხვა ფინანსური ხარჯები	16	(7,512,421)	(3,869,337)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	17	(253,967)	(499,320)
მოგება გადასახადებამდე		(11,044,304)	(7,258,939)
მიმდინარე გადასახადი			
წმინდა მოგება		(11,044,304)	(7,258,939)

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ
31.12.2015 წაშთი	16	<u>21,846,770</u>	<u>-</u>		<u>21,846,770</u>
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება		-	-		-
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი ზრდა/შემცირება	17	-	-	(30,334,556)	(30,334,556)
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		-		(7,258,939)	(7,258,939)
31.12.2016 წაშთი		<u>21,846,770</u>	<u>-</u>	<u>(37,593,495)</u>	<u>(15,746,725)</u>
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება		27,105,238	-	-	27,105,238
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი ზრდა/შემცირება		-	-		-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		-	-	(11,044,304)	(11,044,304)
31.12.2017 წაშთი		<u>48,952,008</u>	<u>-</u>	<u>(48,637,799)</u>	<u>314,209</u>

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

		საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ
31.12.2015 წაშთი	16	<u>21,846,770</u>	<u>-</u>		<u>21,846,770</u>
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება		-	-		-
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი ზრდა/შემცირება	17	-	-	(30,334,556)	(30,334,556)
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		-		(7,258,939)	(7,258,939)
31.12.2016 წაშთი		<u>21,846,770</u>	<u>-</u>	<u>(37,593,495)</u>	<u>(15,746,725)</u>
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება		27,105,238	-	-	27,105,238
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი ზრდა/შემცირება		-	-		-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		-	-	(11,044,304)	(11,044,304)
31.12.2017 წაშთი		<u>48,952,008</u>	<u>-</u>	<u>(48,637,799)</u>	<u>314,209</u>

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

*ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
 პირდაპირი მეთოდით*

	31.12.2017	31.12.2016
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
საოპ. საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები	13,042,786	18,321,251
სხვა შემოსულობები	86,690	98,028
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(17,465,718)	(16,476,078)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(3,283,846)	(2,776,273)
კონვერტაციით მიღებული ზარალი	(52,506)	(38,766)
სხვა გასაღები	<u>(130,442)</u>	<u>(175,317)</u>
<i>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული/გასული თანხები:</i>	(7,803,036)	(1,047,155)
გადახდილი გადასახადები	<u>(2,451,711)</u>	<u>(326,363)</u>
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	<u><u>(10,254,747)</u></u>	<u><u>(1,373,518)</u></u>
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
მიწის გაყიდვიდან მიღებული ფული	3,190,549	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	2,762,878	2,630,004
მიღებული პროცენტები		
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	<u><u>5,953,427</u></u>	<u><u>2,630,004</u></u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის აღება	6,521,180	2,239,160
სესხის ძირის დაფარვა		(6,636,860)
გადახდილი სესხის პროცენტი	(1,960,980)	(346,674)
სესხის გაცემა	(27,597)	(152,466)
გაცემული სესხის ძირის დაფარვა	53,992	243,015
მიღებული სესხის პროცენტი		265
საწესდებო კაპიტალის გაზრდა		
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი		495,977
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	<u>(31,524)</u>	
საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	<u><u>4,555,072</u></u>	<u><u>(4,157,583)</u></u>
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა	<u><u>253,752</u></u>	<u><u>(2,901,098)</u></u>
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	<u><u>105,604</u></u>	<u><u>3,006,702</u></u>
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	<u><u>359,356</u></u>	<u><u>105,604</u></u>

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

*ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
 პირდაპირი მეთოდით*

	31.12.2017	31.12.2016
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
საოპ. საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები	13,042,786	18,321,251
სხვა შემოსულობები	86,690	98,028
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(17,465,718)	(16,476,078)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(3,283,846)	(2,776,273)
კონვერტაციით მიღებული ზარალი	(52,506)	(38,766)
სხვა გასაღები	<u>(130,442)</u>	<u>(175,317)</u>
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული/გასული თანხები:	(7,803,036)	(1,047,155)
გადახდილი გადასახადები	<u>(2,451,711)</u>	<u>(326,363)</u>
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	<u>(10,254,747)</u>	<u>(1,373,518)</u>
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
მიწის გაყიდვიდან მიღებული ფული	3,190,549	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	2,762,878	2,630,004
მიღებული პროცენტები		
საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	<u>5,953,427</u>	<u>2,630,004</u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის აღება	6,521,180	2,239,160
სესხის ძირის დაფარვა		(6,636,860)
გადახდილი სესხის პროცენტი	(1,960,980)	(346,674)
სესხის გაცემა	(27,597)	(152,466)
გაცემული სესხის ძირის დაფარვა	53,992	243,015
მიღებული სესხის პროცენტი		265
საწესდებო კაპიტალის გაზრდა		
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი		495,977
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	<u>(31,524)</u>	
საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები	<u>4,555,072</u>	<u>(4,157,583)</u>
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა	<u>253,752</u>	<u>(2,901,098)</u>
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	<u>105,604</u>	<u>3,006,702</u>
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	<u>359,356</u>	<u>105,604</u>

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუშაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

**ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული
სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები
2017 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის**

1. ზოგადი ინფორმაცია

დრიმლენდ ოაზისი არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება რომელიც დაფუძნებულია საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად და ფუნქციონირებს საქართველოში. საწარმოს იურიდიული მისამართია საქართველო დაბა ჩაქვი ბათუმის ქუჩა N16. მოიცავს ორ ძირითად საქმიანობის სფეროს: 1) სასტუმროები და განთავსების მსგავსი საშუალებები რესტორნებით. 2) საცხოვრებელი აპარტამენტების მშენებლობა და გაყიდვა.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტაა ქართული ლარი. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით. საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი ღირებულება ფასდება მათი შესყიდვის ფაქტობრივ ხარჯებზე დაყრდნობით, რომელიც მოიცავს მათი შესყიდვის ფასს, შესყიდვის არაანაზღაურებად გადასახადს და ნებისმიერ პირდაპირ დაკავშირებულ ხარჯს, რომელიც უშუალოდ უკავშირდება აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანას და დანიშნულებისამებრ გამოსაყენებლად განთავსებას. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ ძირითადი საშუალებები წარმოდგენილია ისტორიული ღირებულებით დაგროვილი ცვეთისა და გაუფასურების გამოკლებით.

მსს ფასს-ის მიზნებისთვის, ცვეთის აღიარება მოგება-ზარალში ხდება ცვეთის დარიცხვის წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ როდესაც აქტივი მზად არის გამოყენებისთვის და ერიცხება სარგებლობაში არსებული ვადის მიხედვით.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო-მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა „საშუალო შეწონილი“ ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე ტრანსპორტირების, საბაჟოს, და სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდგომარეობამდე და მდგომარეობამდე მისაყვანად.

წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივ სამეურნეო პროცესში სავარაუდო გასაყიდი ფასი, პროდუქციის დასრულების მიახლოებითი ხარჯებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯების გამოკლებით.

მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები შეფასებულია ნომინალური ღირებულებით.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები ასახულია ნომინალთ. უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში გადაანგარიშებულია ბალანსის შედგენის თარიღისათვის არსებული გასაცვლელი კურსით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები ასახულია იმ თანხით, რომლის გადახდა უნდა მოხდეს ბალანსის შედგენიდან 12 თვეში.

შემოსავლები

რეალიზაციიდან შემოსავლები აღიარებულია რისკების გადაცემის მომენტში. შემოსავლები შემცირებულია ფასდათმობებისა და დაბრუნებული რეალიზაციის თანხებით.

შემოსავლების აღიარება მათის სახეობების მიხედვით ხორციელდება შემდეგნაირად:

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან

შემოსავალი აღიარდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიანი ღირებულებით. შემოსავალში არ ჩაირთვება უკან დაბრუნებები და ფასდათმობები.

შემოსავალი აღიარდება მაშინ როდესაც:

კომპანიამ მიაწოდა მყიდველს საქონელი და მფლობელობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი გადავიდა მყიდველზე;

კომპანიას აღარ აქვს რეალიზებულ საქონელზე მმართველობითი უფლება ან კონტროლი;

შესაძლებელია შემოსავლის და მასთან დაკავშირებული ხარჯების საიმედოდ შეფასება;

მომსახურების გაწევის შედეგად მიღებული შემოსავლების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც მომსახურება გაწეულია და ჩაბარებულია მხარეთა მიერ.

ხარჯები

ფინანსურ ანგარიშგებაში ხარჯების მუხლებად წარმოდგენილია პერიოდის შემოსავლების მიღებასთან დაკავშირებული დანახარჯები.

მოგების გადასახადი

2016 წლის მაისში საქართველოს საგადასახადო კანონში შევიდა ცვლილებები მოგების გადასახადთან დაკავშირებით. ცვლილებები ძალაშია 2017 წლის 1 იანვრიდან და ვრცელდება საქართველოში მოქმედ ყველა კომპანიაზე, გარდა ბანკებისა, სადაზღვევო კომპანიებისა და მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა, რომლებისთვისაც ძალაში შესვლის თარიღი 2019 წლის 1 იანვრით განისაზღვრა (ეს თარიღი შემდგომში გადავადდა 2023 წლამდე).

ახალი ნორმატიული აქტების თანახმად, მოგების გადასახადით დაიბეგრება დივიდენდების სახით იმ აქციონერებზე განაწილებული მოგება, რომლებიც არიან ფიზიკური პირები ან არარეზიდენტები საქართველოში, და არა მოგება, რომელიც მიღებული იქნა არსებული ნორმატიული აქტების შესაბამისად.

დივიდენდების განაწილებაზე გადასახდელი გადასახადის ოდენობა დაანგარიშდება განაწილებული წმინდა თანხიდან 15/85 განაკვეთის გამოყენებით. კომპანიებს უფლება ექნებათ ჩაითვალოს 2008-2016 წლებში მიღებული მოგებიდან განაწილებულ დივიდენდებთან დაკავშირებული მოგების გადასახადის ვალდებულება, არსებული ნორმატიული აქტების მიხედვით შესაბამისი პერიოდისთვის გადახდილი მოგების გადასახადის ოდენობით. საქართველოს რეზიდენტ კომპანიებს შორის დივიდენდების განაწილება არ დაიბეგრება მოგების გადასახადით.

საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში ზემოაღნიშნული ცვლილებები ასევე ითვალისწინებს მოგების გადასახადით გარკვეული ოპერაციების დაბეგრას, რომლებიც შეიძლება ჩაითვალოს მოგების განაწილებად, როგორცაა მაგალითად, მოგების გადასახადის არა ახალი რეჟიმით დაბეგვრადი ურთიერთდამოკიდებულ პირთან არასაბაზრო ფასად შესრულებული გარიგებები, ბიზნესსაქმიანობასთან დაუკავშირებელი ხარჯები ან საქონლისა და მომსახურების უსასყიდლო მიწოდება. ასეთი ოპერაციების დაბეგვრა სცდება ბასს 12-ის „მოგებიდან გადასახადები“ მოქმედების არეალს და 2017 წლის 1 იანვრიდან აღირიცხება საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული გადასახადების მსგავსად. ხარჯად აღიარდება დივიდენდის განაწილებისა და გადახდის მომენტში.

ზემოთ აღწერილი გარემოებებით მსს ფასს სტანდარტზე გადასვლას არ გამოუწვევია ფინანსური ანგარიშგების შესადარის მაჩვენებლებში ცვლილებები.

შენიშვნა 1					
(ლარი)					
ძირითადი საშუალებები					
	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31.12.17	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.16
	შეძენის ღირებულება				
1	მიწის ნაკვეთები	23262139	-	4322727	27584866
2	დაუმთავრებელი მშენებლობა ახ. პროექტი	13030530	4397146		8633384
3	შენობები (მე-4 ჯგ.)	14610104	131016		14479088
4	შენობები (მე-4 ჯგ.) (ჩატარებულ რემონტზე სესხის პროცენტები - მხოლოდ ქონების გადასახადი)	1000380			1000380
5	ნაგებობები (მე-4 ჯგ.) კაპიტალში შეტანილი და მერე გაფართოებულიც	1710026	-		1710026
6	მანქანა-დანადგარები	989588	19835		969753
7	ძალოვანი, თბოტექნ. და ტურბ. მოწყობები (მე-3 ჯგ.)	151065	39978		111087
8	ელექტროგადამცემის მოწყობილობები (მე-3 ჯგ.)	11511	-		11511
9	კავშირგაბმულობის მოწყობილობები (მე-3 ჯგ.)	21273	628		20645
10	აუზის მოწყობილობები	7965	-		7965
11	ოფისის აღჭურვილობა	8756	-		8756
12	კომპ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობები (1-ლი ჯგ.)	326669	17215		309454
13	კომპ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობები (1-ლი ჯგ.) ახ. პროექტი	16019	9926		6092
14	კონდენციონერები, ჰაერსატები და ვენტილატორები	85385	2032		83353
15	ავიჯი 2ჯგ	1205039	69879		1135160
16	სპეციალური ინვენტარი (1-ლი ჯგ.)	1640777	148586		1492190
17	სპეციალური ინსტრუმენტი (1-ლი ჯგ.)	123821	-		123821
18	პერსონალის სამოსი, ქსოვილები და სპეციალური ტანსაცმელი	49442	19410		30032
19	მსუბუქი ავტომობილები	65712	-		65712
20	სხვა ტრანსპორტი მე-2 ჯგ	36287	-		36287
21	1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებები	337220	58070		279151
22	1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებები (ახ.პროექტი)	12182	6696		5486
23	მცირეფასიანი ავეჯი (ერთეული 1000 ლარზე ნაკლები ღირებულებით) და (ათას ლარამდე მსა	337262	10936		326326
24	მცირეფასიანი კომპ. და ელ. ტექნიკა (ერთეული 1000 ლარზე ნაკლები ღირებულებით) და (ათა	224458	-		224458
25	სახანძრო უსაფრთხოების ინვენტარი და (1000 ლარამდე ძირ.საშუალებები)	115115	-		115115
	ჯამი	59,378,727	4,931,354	4,322,727	58,770,099

	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31.12.17	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.16
	ცვეთა				
1	შენობის ცვეთა	2301922	580474		1721449
2	შენობების (მე-4 ჯგ.) (ჩატარებული რემონტის 2011-2012) ცვეთა	146918	40015		106903
3	ნაგებობების ცვეთა	262574	68401		194173
4	ნაგებობების ცვეთა	917	-		917
5	მანქანა-დანადგარების ცვეთა	852670	40454		812216
6	ძალოვანი, თბოტექნ. და ტურბ. მოწყობების ცვეთა	54056	12993		41063
7	ელექტროგადამცემის მოწყობილობების ცვეთა	3375	1151		2223
8	კავშირგაბმულობის მოწყობილობების ცვეთა	6953	2112		4841
9	აუზის მოწყობილობები	6637	796		5841
10	ოფისის აღჭურვილობის ცვეთა	8604	227		8376
11	კომპიუტერული ტექნ. და პერიფ. მოწყობილობების ცვეთა	187867	57259		130609
12	კომპ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობები (1-ლი ჯგ.) ახ. პროექტის ცვეთა	2568	2061		508
13	კონდენციონერები, ჰაერსატები და ვენტილატორების ცვეთა	64164	10525		53639
14	ავიჯისა და სხვა ინვენტარის ცვეთა	843604	108303		735301
15	ინვენტარის ცვეთა	720306	172661		547645
16	სპეციალური ინსტრუმენტის ცვეთა	68161	14119		54042
17	კონდიციონერები (პერსონალის სამოსის ცვეთა)	26656	16674		9982
18	სატრანსპორტო საშუალებების ცვეთა	35380	5617		29763
19	სხვა ავტოტრანსპორტის ცვეთა	35872	119		35753
20	1000 ლარამდე მს საშუალებების ცვეთა (გარდა 2192 და 2193 ანკ.)	267787	67942		199844
21	1000 ლარამდე ძირითადი საშუალებების (ახ.პროექტი) ცვეთა	5001	3916		1086
22	მცირეფასიანი ავეჯის (ერთეული 1000 ლარზე ნაკლები ღირებულებით) ცვეთა	331562	3151		328411
23	მცირეფასიანი კომპ. და ელ. ტექნიკის (ერთეული 1000 ლარზე ნაკლები ღირებულებით)	198690	15055		183635
24	სახანძრო უსაფრთხოების ინვენტარის ცვეთა	82124	22414		59710
	ჯამი	6514367	1246438		5267930
	საბალანსო ღირებულება	52,864,359		-	53,502,170

ცვეთის ნორმისა და ხარჯის დასადგენად ძირითადი საშუალებებისათვის განსაზღვრულია შემდეგი სასარგებლო მომსახურების ვადა:

შენობები	25-30 წელი
მანქანა დანადგარები	7-9 წელი
ოფისის აღჭურვილობა, ავეჯი და ინვენტარი	5-7 წელი
სატრანსპორტო საშუალებები	5-7 წელი
სხვა ძირითადი საშუალებები	3-5 წელი

შენიშვნა 2					
(ლარი)					
არამატერიალური აქტივები					
	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31.12.17	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.16
	შეძენის ღირებულება				
1	ლიცენზიები	39,538	20,565		18,973
2	პროგრამული უზრუნველყოფა	69,484	2,542		66,941
3	სხვა არამატერიალური აქტივები	17,945			17,945
	ჯამი	126,967	23,108	-	103,859

	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31.12.17	დარიცხვა	ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.16
	ამორტიზაცია				
1	ლიცენზიები	9,219	5,931		3,288
2	პროგრამული უზრუნველყოფა	60,892	10,423		50,469
3	სხვა არამატერიალური აქტივები	10,844	2,692		8,152
	ჯამი	80,954	19,045	-	61,909
	საბალანსო ღირებულება	46,013	4,063	-	41,950

არამატერიალური აქტივების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია შეძენის ღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

შენიშვნა 3					
	ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31.12.17	შემოსვლა	ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.16
1	მცენარეები (მრავალწლიანი ნარგავები)	379,111	80,305		298,806
		379,111	80,305	-	298,806

ბიოლოგიური აქტივების ღირებულება ბალანსში ასახულია შეძენის თვითღირებულებით

შენიშვნა 4			
(ლარი)			
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობა			
	დასახელება	ნაშთი 31.12.17	ნაშთი 31.12.16
1	მარაგის ნაშთი წლის დასაწყისში	16,359,807	14,850,358
2	მარაგის შეძენა	9,135,012	7,070,564
3	ხარჯად აღიარებული მარაგი	7,184,775	5,561,114
4	მარაგის ნაშთი წლის ბოლოს	18,310,044	16,359,807

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების მიღება აღიარებულია შეძენის თვითღირებულებით, გასვლა აღიარებულია საშუალო შეწონილი ღირებულებით.

		შენიშვნა 5	
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.17	ნაშთი 31.12.16
1	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	264,953	242,931
2	მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	37,571	972
3	საექვეო მოთხოვნების კორექტირება	69,291	-
4	მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	288,218	1,044,924
5	საბაჟოსთვის გადახდილი ავანსები	16	16
6	სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	-	-
7	უკან დასაბრუნებელი თანხები	96,333	90,822
	ჯამი	756,382	1,379,666

მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან 69291 ლარი ფორმირებულ იქნა უიმედო მოთხოვნად.

		შენიშვნა 6	
ფულადი სახსრები		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.17	ნაშთი 31.12.16
1	ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	141,124	34,947
2	ლარები რეზიდენტ ბანკში	22,712	1,131
3	აშშ დოლარები რეზიდენტ ბანკში	195,155	26,009
4	ევროები რეზიდენტ ბანკში	364	43,518
	ჯამი	359,356	105,604

		შენიშვნა 7	
1	გაცემული მოკლევადიანი სესხები		26,396
2	წინასწარ ანაზღაურებული მომსახურება	2,474	1,804
3	წინასწარ ანაზღაურებული ხელფასი (ავანსი)	173,648	56,017
4	წინასწარ ანაზღ. მომსახურება რეზ. ფიზიკურ პირებზე	3,000	-
5	საგარანტიო თანხები	-	-
6	მისაღები პროცენტები	56,718	53,016
7	წყვეტილი პრეტენზიები ლარებში	33,219	19,499
8	სასამართლოში (ხაზინაში) გადარიცხული ბაჟი დავის დასაწყებად	5,000	5,000
	ჯამი	274,059	161,732

		შენიშვნა 8	
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.17	ნაშთი 31.12.16
1	მოწოდებიდან და მომსახურებ. წარმოქმნ. ვალდებულებები	509,816	151,500
2	სხვა დარიცხული ვალდებულებები	13,981	7,048
3	მიღებული ავანსები	10,362,725	16,521,976
4	მიღებული ავანსები (დროებით შეჩერებული)		64,000
	ჯამი	10,886,522	16,744,525

		შენიშვნა 9	
საგადასახადო ვალდებულებები		(ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.17	ნაშთი 31.12.16
1	მოგების გადასახადი	272,345	259,731
2	საშემოსავლო გადასახადი	1,031,070	1,186,255
3	დღგ - გადასახადი	(1,567,804)	(2,526,684)
4	ქონების გადასახადი	822,151	676,918
5	დანარჩენი საგადასახადო ვალდებულება	(1,106,466)	49,882
	ჯამი	(548,705)	(353,899)

სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		შენიშვნა 10 (ლარი)	
	დასახელება	ნაშთი 31.12.17	ნაშთი 31.12.16
1	გადასახდელი ხელფასები	5749	4084
2	მომსახურება არარეგისტრირებული რეზიდენტი ფიზ. პირებისაგან	2304	1120
3	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	282743	254665
4	შეცდომით გადმოიწეხული თანხები	-	1379
	ჯამი	290,796	261,248

შემოსავალი		შენიშვნა 11 (ლარი)	
	დასახელება	2017 წელი	2016 წელი
1	ფროფრთი მენეჯმენტი	82,092	
2	სასტუმროს მომსახურება ჯამურად	4,567,901	4,891,980
3	სასტუმროს მომსახურება ჯამურად	4,401	154,923
4	აპარტამენტების რეალიზაცია	11,621,559	9,393,501
5	სხვა საოპერაციო შემოსავლები (სასტუმრო)	47,739	47,544
6	სხვა საოპერაციო შემოსავლები (პროექტი)	140,940	
	ჯამი	16,464,632	14,487,948

გაწეული მომსახურების თვითღირებულება		შენიშვნა 12 (ლარი)	
	დასახელება	2017 წელი	2016 წელი
1	ძირითადი მასალების დანახარჯები/შემენა (ფროფრთი)	10,236	
2	ძირითადი მასალების დანახარჯები/შემენა (სასტუმრო)	1,281,092	1,028,804
3	ძირითადი მასალების დანახარჯები/შემენა (პროექტი)	5,568,672	4,236,026
4	პირდაპირი ხელფასი (ფროფრთი)	213,576	
5	პირდაპირი ხელფასი (სასტუმრო)	994,432	718,250
6	სხვა პერსონალი		14,146
7	მომსახურების დანახარჯები (სასტუმრო)	17,174	28,528
8	სხვა საერთო-საწარმოო ხარჯები (სასტუმრო)	70,805	46,535
9	გაყიდული/შემენილი საქონელი (სასტუმრო)	1,550	29,492
10	გაყიდული/შემენილი საქონელი (პროექტი)	140,940	
	ჯამი	8,298,475	6,101,780

სხვა შემოსავალი		შენიშვნა 13	
	დასახელება	2017 წელი	2016 წელი
1	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი (სასტუმრო)	18,049	14,369
2	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი (პროექტი)	4,328	115,314
3	ბიუ - ების დამრგვალების ცდომილება	5	
4	არასაოპ. შემოსავალი პერს. ბენეფიციტებიდან (სასტუმრო)	96,759	79,957
5	არასაოპ. შემოსავალი პერს. ბენეფიციტებიდან (პროექტი)	39,893	44,342
	ჯამი	159,034	253,983

სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები		შენიშვნა 14 (ლარი)	
დასახელება	2017 წელი	2016 წელი	
1 საიჯარო ქირა (სასტუმრო)	398.29	919.5	
2 საიჯარო ქირა (პროექტი)		1500	
3 კომუნალური ხარჯები (ფროფერტი)	10640.97		
4 კომუნალური ხარჯები (სასტუმრო)	346686.16	266254.97	
5 კომუნალური ხარჯები (პროექტი)	104540.08	78834.56	
6 მცირეფასიანი საოფისე ინვენტარის ხარჯები (სასტუმრო)	5771.49	7446.27	
7 მცირეფასიანი საოფისე ინვენტარის ხარჯები (პროექტი)	4698.56	6000.73	
8 კომუნიკაციის ხარჯები (სასტუმრო)	18217.92	15392.86	
9 კომუნიკაციის ხარჯები (პროექტი)	4791.22	2647.38	
10 დაზღვევის ხარჯები (სასტუმრო)	2286.56	1898.82	
11 რემონტი (ფროფერტი)	92610.82		
12 რემონტი (სასტუმრო)	154326.13	126175.78	
13 რემონტი (პროექტი)	4410.23	1734.74	
14 კომპიუტერის ხარჯები (სასტუმრო)	1227.15	1422.75	
15 კომპიუტერის ხარჯები (პროექტი)	4314.65	893.97	
16 საკონსულტაციო ხარჯები (სასტუმრო)	62858.26	50639.9	
17 საკონსულტაციო ხარჯები (პროექტი)	30034.56	31816.16	
18 საკონსულტაციო ხარჯები (პოტენცი)		13926.94	
19 საკონსულტაციო ხარჯები (სტკ)		8426.04	
20 საერთო დანიშნულების ძირ. საშუალებების ცვეთა	1246437.63	1152478.21	
21 საერთო დანიშნულების არამატ. აქტივების ამორტიზაცია	19045.07	15082.24	
22 უიმედო მოთხოვნებთან დაკავშირებული ხარჯები (სასტუმრო)	2483.38		
23 სხვა საგადასახადო ხარჯები (პროექტი)		10086	
24 სხვა საგადასახადო ხარჯები (სტკ)	92196	66815	
25 სხვა საგადასახადო ხარჯი	278037	257546	
26 ბანკის მომსახურების ხარჯები (სასტუმრო)	28894.64	26294.23	
27 ბანკის მომსახურების ხარჯები (პროექტი)	3791.51	17049.8	
28 ბანკის გადარიცხვის საკომისიო (სტკ+პოტენცი)		124.69	
29 სამივლინებო ხარჯები (სასტუმრო)	8686.5	5337.25	
30 სამივლინებო ხარჯები (პროექტი)	53664.1	198076.47	
31 წარმომადგენლობითი ხარჯები (სასტუმრო)	1637.43	1000.68	
32 წარმომადგენლობითი ხარჯები (პროექტი)	45.6	14148.45	
33 სხვა საერთო ხარჯი (სასტუმრო)	37390.21	62940.26	
34 სხვა საერთო ხარჯი (პროექტი)	44228.38	160530.71	
35 საქონლის/მომსახურების უსასყიდლოდ მიწოდება/გაწევა (პროექტი)	2364.71	9558.39	
36 სხვა ხარჯები (გამოუქვითავი)		21530.99	
ჯამი	2666715	2634531	

უმადლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება		(ლარი)	
დასახელება	2017 წელი	2016 წელი	
1 უმადლესი რანგის ხელმძღვანელი პირის მთლიანმა კომპენსაციამ შეადგინა:	320,760	914,509	
ჯამი	320,760	914,509	

კომერციული დანახარჯი		შენიშვნა 15	
		(ლარი)	
დასახელება	2017 წელი	2016 წელი	
1 რეკლამის ხარჯი (სასტუმრო)	113,747	75,829	
2 რეკლამის ხარჯი (პროექტი)	244,638	559,666	
3 საკომისიო გასამრჯელო და შრომის ანაზღაურება-მიწოდებაზე (სასტუმრო)	43,188	29,563	
4 საკომისიო გასამრჯელო და შრომის ანაზღაურება-მიწოდებაზე (პროექტი)	149,096	229,286	
ჯამი	550,669	894,344	

სხვა ფინანსური ხარჯები		შენიშვნა 16	
		(ლარი)	
დასახელება	2017 წელი	2016 წელი	
1 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (ფროფერტი)	5,380		
2 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (სასტუმრო)	5,114	73,249	
3 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (პროექტი)	4,327,754	521,391	
4 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (პოტენცი)	2,075,551	287	
5 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (სტკ)	4,839,522	138,305	
6 კონვერტაციიდან მიღებული შემოსავალი (სასტუმრო)	3	273	
7 კონვერტაციიდან მიღებული შემოსავალი (პროექტი)	3,226	2,296	
8 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (ფროფერტი)	(4,965)	(28,319)	
9 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (სასტუმრო)	(3,698)	(72,035)	
10 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (პროექტი)	(6,497,361)	(522)	
11 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (პოტენცი)	(3,659,742)	(4,462,928)	
12 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (სტკ)	(8,547,470)		
13 კონვერტაციიდან მიღებული ზარალი (სასტუმრო)	(1,934)	(9,765)	
14 კონვერტაციიდან მიღებული ზარალი (პროექტი)	(53,801)	(31,527)	
15 კონვერტაციიდან მიღებული ზარალი (პოტენცი)		(42)	
ჯამი	(7,512,421)	(3,869,337)	

სხვა არასაოპერაციო ხარჯები			
დასახელება	2017 წელი	2016 წელი	
1 საგადასახადო ჯარიმები და საურავები (სასტუმრო)	16,501	1,016	
2 სამეურნეო ჯარიმები და პირგასამტეხლოები (სასტუმრო)	200		
3 სამეურნეო ჯარიმები და პირგასამტეხლოები (პროექტი)	104,380	282,605	
4 სხვა არასაოპერაციო ხარჯები (სასტუმრო)	2,211		
5 სხვა არასაოპერაციო ხარჯები (პროექტი)	6,441	102,697	
6 ბიო - ების დამრგვალების ცდომილება	4	3	
7 არასაოპ. ხარჯი პერს. ბენეფიტებიდან (სასტუმრო)	87,963	69,397	
8 არასაოპ. ხარჯი პერს. ბენეფიტებიდან (პროექტი)	36,267	43,602	
ჯამი	253,967	499,320	

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუზაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება

(ლარი)

დასახელება	2017 წელი	2016 წელი
1 უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელი პირის მთლიანმა კომპენსაციამ შეადგინა:	320 760	914 509
ჯამი	320 760	914 509

შენიშვნა 15

კომერციული დანახარჯი

(ლარი)

დასახელება	2017 წელი	2016 წელი
1 რეკლამის ხარჯი (სასტუმრო)	113 747	75 829
2 რეკლამის ხარჯი (პროექტი)	244 638	559 666
3 საკომისიო გასამრჯელო და შრომის ანაზღაურება-მიწოდებაზე (სასტუმრო)	43 188	29 563
4 საკომისიო გასამრჯელო და შრომის ანაზღაურება-მიწოდებაზე (პროექტი)	149 096	229 286
ჯამი	550 669	894 344

შენიშვნა 16

სხვა ფინანსური ხარჯები

(ლარი)

დასახელება	2017 წელი	2016 წელი
1 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (ფროფერტი)	5 380	
2 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (სასტუმრო)	5 114	73 249
3 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (პროექტი)	4 327 754	521 391
4 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (პოტენცი)	2 075 551	287
5 მოგება სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (სტკ)	4 839 522	138 305
6 კონვერტაციიდან მიღებული შემოსავალი (სასტუმრო)	3	273
7 კონვერტაციიდან მიღებული შემოსავალი (პროექტი)	3 226	2 296
8 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (ფროფერტი)	(4 965)	(28 319)
9 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (სასტუმრო)	(3 698)	(72 035)
10 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (პროექტი)	(6 497 361)	(522)
11 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (პოტენცი)	(3 659 742)	(4 462 928)
12 ზარალი სავალუტო კურსთაშორისი სხვაობიდან (სტკ)	(8 547 470)	
13 კონვერტაციიდან მიღებული ზარალი (სასტუმრო)	(1 934)	(9 765)
14 კონვერტაციიდან მიღებული ზარალი (პროექტი)	(53 801)	(31 527)
15 კონვერტაციიდან მიღებული ზარალი (პოტენცი)		(42)
ჯამი	(7 512 421)	(3 869 337)

სხვა არასაოპერაციო ხარჯები

დასახელება	2017 წელი	2016 წელი
1 საგადასახადო ჯარიმები და საურავები (სასტუმრო)	16 501	1 016
2 სამეურნეო ჯარიმები და პირგასამტებლოები (სასტუმრო)	200	
3 სამეურნეო ჯარიმები და პირგასამტებლოები (პროექტი)	104 380	282 605
4 სხვა არასაოპერაციო ხარჯები (სასტუმრო)	2 211	
5 სხვა არასაოპერაციო ხარჯები (პროექტი)	6 441	102 697
6 ბიუ - ების დამრგვალების ცდომილება	4	3
7 არასაოპ. ხარჯი პერს. ბენეფიციებიდან (სასტუმრო)	87 963	69 397
8 არასაოპ. ხარჯი პერს. ბენეფიციებიდან (პროექტი)	36 267	43 602
ჯამი	253 967	499 320

დირექტორი

ნიკოლოზ გუგუშაძე

მთ. ბუღალტერი

გიორგი გოგიჩაიშვილი

მმართველობის ანგარიშგება

საქმიანობის მიმოხილვა

შესავალი

შპს „დრიმლენდ ოაზისი“ (ს/კ 205205124) - შეიქმნა 2015 წლის 24 დეკემბერს შპს „სანატორიუმი სასტუმრო ოაზისი“ - ს (ს/კ 246956888) და შპს „ჰოტელ ოაზისი“ - ს (ს/კ 446951745) შპს „კომპანია საქტურკურორტი“ - სთან (ს/კ 205205124) შერწყმის შედეგად. პარტნიორები: ავსტრიული კომპანია „ალბერტა“ (ს/კ FN329074 h) წილი 82.7 %, ნათია ბუკია (პ/ნ 01008014600) წილი 8.3 %, ნიკოლოზი გეგუჩაძე (პ/ნ 01019000841) წილი 9 %. საზოგადოების მმართველობის ორგანო არის პარტნიორთა კრება, ხოლო ხელმძღვანელობა და წარმომადგენლობა ევალება კომპანიის დირექტორს.

ძირითადი ბაზრები და კონკურენტული მდგომარეობა

კომპანია ოპერირებს დეველოპერულ და მასპინძლობის ინდუსტრიაში. კომპანიის საქმიანობა გულისხმობს ამ ბაზრების გადაკვეთაზე მიქს პროდუქტების განვითარებას ერთიანი საცხოვრებელი-დასასვენებელი კომპლექსის ფარგლებში. კომპლექსის ფარგლებში ძირითადი პროდუქტებია უძრავი ქონება აპარტამენტების სახით, სასტუმროები, კაფე-რესტორნები და გასართობი ობიექტები.

გეოგრაფიული თვალსაზრისით სამიზნე ბაზრები მრავალფეროვანია, თუმცა ინტერესი დიდწილად კონცენტრირებულია კავკასიის, ამიერკავკასიის, ახლო აღმოსავლეთის, შუა აზიის, აღმოსავლეთ ევროპისა და საქართველოს ბაზრებზე.

დეველოპერული და ტურისტული ბაზრები კონკურენტულია, თუმცა როდესაც საქმე ეხება მიქს-დეველოპმენტს, კონკურენცია მკვეთრად ეცემა. მასშტაბის გათვალისწინებით კომპანიის კონკურენტული უპირატესობა მნიშვნელოვან მაჩვენებელს აღწევს.

მარეგულირებელი და მაკროეკონომიკური გარემოს გავლენა

მაკროეკონომიკურ მაჩვენებლებთან ბიზნესის რისკები პირდაპირ ბმაშია, განსაკუთრებით ისეთ გარემოებებთან, როგორებიცაა საერთაშორისო ვიზიტორების რაოდენობა (გადახდისუნარიანობის გათვალისწინებით), მთლიანი შიდა პროდუქტის ზრდის ტემპი, ვალუტის კურსი, ქვეყნის პოზიციონირება საერთაშორისო რეიტინგებში.

რეგულაციების თვალსაზრისით უფრო მართებულია საკითხის დასმა თუ რამდენად მხარდამჭერი, მასტიმულირებელი როლის მატარებელია რეგულირების არსებული ნორმები და მათი აღსრულების მექანიზმები გავრცელებულ პრაქტიკებთან ერთად. მნიშვნელოვანია რომ საგადასახადო გარემო არ ირეკლავს სეზონური ტრენდის თავისებურებებს ტურიზმის სფეროში. ასევე, სუსტად ასტიმულირებს კვების პროდუქტების ადგილწარმოებასა და მოხმარებას ინდუსტრიის შიგნით. მოცულობისგან დამოუკიდებლად შედეგიანობის მიღმა ადგილწარმოებისა და დისტრიბუციის არხების სტაბილიზაციის კომპონენტიც. მთლიანობაში ეს სისუსტეები წარმოქმნის რისკებს ტურიზმის სექტორის ბიზნეს-პროცესებში.

ძირითადი პროდუქტები და ბიზნეს-პროცესები

კომპანიის ოპერაციების ძირითადი სფეროებია:

- დეველოპმენტი - სამიზნეს წარმოდგენს დასასვენებელი ზონების ინფრასტრუქტურების დაგეგმარება და განვითარება ფიზიკური ინფრასტრუქტურიდან სერვისების მენეჯმენტის ჩათვლით;
- განთავსება - სასტუმროს სერვისების წარმოება სტუმრის მენეჯმენტის სრული ციკლით;
- კვება და სასმელები - კვების ინფრასტრუქტურის განვითარება და მართვა დეველოპერული კონცეფციის ფარგლებში ასევე ძირითად შემადგენელს წარმოდგენს. კომპანიას კვების სრულ ციკლიანი უზრუნველყოფა აქვს საქმიანობის არეალებში;
- გართობა და სერვისები - მრავალფეროვანი გასართობი სერვისებიდან ცხოვრებისათვის აუცილებელი ყველა სხვა მომსახურების ჩათვლით (რეცხვა, ტექნიკური მომსახურება, კონსიერჟი და სხვა) კომპანია აწარმოებს ე.წ. ინჰაუზ პრინციპით. შესაბამისად მომსახურებები მხარდამჭერი ინფრასტრუქტურების შექმნისა და ექსპლოატაციის ჩათვლით სრულად არის კონცენტრირებული კომპანიის ბიზნეს-ოპერაციების დაფარვის ქვეშ.

შიდა სტრუქტურა, რომლითაც ღირებულებას ქმნის კომპანია

კომპანია მუშაობს ე.წ. agile matrix მართვის მექანიზმით და მომსახურებების წარმოებისას ფართოდება როგორც ჰორიზონტალურად, ისე ვერტიკალურად. სტრატეგიულად კომპანიის მიმდინარე, საშუალოვადიანი ვექტორი ვერტიკალურია, გარკვეული ვერტიკალური დონის მიღწევის შემდეგ გრძელვადიან პერიოდში ჰორიზონტალური გაფართოების პრიორიტეტის ამოქმედებაა დაგეგმილი.

კომპანიის ბიზნეს პროცესებს ქმნის 4 ძირითადი მიმართულება - განთავსება, კვება, დამატებითი მომსახურებები (გართობის ჩათვლით) და დეველოპერული საქმიანობა. შესაბამისია მატრიცული პროცესების კავშირებიც.

ფუნქციონალურად მატრიცა ეყრდნობა საქმიანობის სპეციფიკაციებს, რომელთაგან ძირითადია კვების წარმოება, კვების მომსახურება, ტექნიკური და საინჟინრო საქმე, დასუფთავება, ლანდშაფტის მართვა, უსაფრთხოება, ლოჯისტიკა, შესყიდვები, პერსონალის მართვა, ფინანსები.

სუბიექტის განვითარების გეგმები

განვითარების გეგმები ძირითად კატეგორიებში შეიძლება დავაჯგუფოთ:

- ფიზიკური ინფრასტრუქტურის განვითარება

აღნიშნულის ფარგლებში მოვიაზრებთ, როგორც სამშენებლო ოპერაციების სრულად ამოწურვას, ისე არსებული ინფრასტრუქტურის გეგმიურ განახლებას; ასევე, მიმდებარე ინფრასტრუქტურისა და საკომუნიკაციო არხების განვითარებას.

- ვირტუალური ინფრასტრუქტურების მშენებლობა

ვირტუალური ინფრასტრუქტურა განკუთვნილია მართვის სისტემების ოპტიმიზაციისათვის და მოიცავს ისეთ კომპონენტებს, როგორებიცაა: ERP, Web, BMS, IoTs. ყველა აღნიშნული კომპონენტი მიმდინარე პროცესია.

- საკადრო პოლიტიკის გრძელვადიანი მართვა

საკადრო პოლიტიკა კომპანიის გრძელვადიანი მიზნების ჭრილშია დაგეგმარებული, შესაბამისად გულისხმობს ფუნდამენტური კომპონენტების გაუმჯობესების მხარდაჭერას,

რომელიც გამოიხატება კარიერის დაგეგმვის სტრატეგიაში; სახელდობრ, პარტნიორობა საუნივერსიტეტო და პროფესიულ საგანმანათლებლო დაწესებულებებთან, დუალური სწავლების პროგრამებში გეგმიური ჩართულობა, სასწავლო გრაფიკებზე მორგებული სამუშაო ცვლების შედგენა, ქოვორქინგის ეკოსისტემის განვითარება და მასში სტუდენტებისა და კურსდამთავრებულების შეღწევის უზრუნველყოფა.

- გლობალური ინოვაციების იმპორტი

კომპანიის ინტერესებს წარმოადგენს გლობალური ინოვაციების ადგილობრივ ბაზართან თავსებადობის პერმანენტული მოკვლევა იმპორტისა და ადგილობრივ გარემოსთან ადაპტირება-დანერგვის მიზნით. ეს უკავშირდება მოწყობილობებს IoT, მართვის სისტემებს, სამშენებლო მასალებსა და ტექნოლოგიებს, ასევე ბიზნეს მოდელებს.

- სერვის პლუს ფართოდ დანერგვა და სტანდარტიზაცია

ფიზიკური და ვირტუალური ინფრასტრუქტურის ცვლილების პარალელურად მომსახურების სტანდარტიზაცია და მათ შესაბამისად პერსონალის უნარ-ჩვეებისა და კომპეტენციების ზრდის მხარდაჭერა.

- განსხვავებული მიქს დეველოპერული კონცეფციების შექმნა და დანერგვა ალტერნატიულ გეოგრაფიულ ზონებში

კომპანიის ინტერესების ფარგლებშია რა ინოვაციურობა დეველოპერული კონცეფციების ფარგლებში, მიზნის ერთერთი ცენტრალური ამოცანაა მრავალფუნქციური ზონების განვითარების მოდელირება ალტერნატიული მეთოდებით და მათი დანერგვა ქვეყნის სხვადასხვა ტერიტორიაზე.

ინფორმაცია სუბიექტის ფილიალების საქმიანობის შესახებ

კომპანიას ფილიალები არ გააჩნია და დაქვემდებარებული ბიზნეს პროცესების მართვას მონოცენტრული სქემით ახორციელებს.

კვლევებისა და განვითარების სფეროში ჩატარებული ღონისძიებების მიმოხილვა

კომპანია პერმანენტულად აწარმოებს როგორც სამომხმარებლო ბაზრებისა და კონკურენტების კვლევას სხვადასხვა ჭრილში, ასევე, ინდუსტრიის საერთაშორისო ტრენდების შესახებ კვლევითი ინფორმაციის ინტენსიური მომხმარებელია, რომელსაც იყენებს მეორადი, ადგილობრივ საჭიროებებსა და მიზნებზე ორიენტირებული კვლევებისა და პროექტირებისათვის როგორც წყაროს.

განხორციელებული პროექტები 2015-2017 წლებში

კომპანიამ 2015-2017 წლებში რამდენიმე მნიშვნელოვანი პროექტი განახორციელა, რომლებიც სხვადასხვა სიმძლავრით პერმანენტულად ეშვებიან ექსპლოატაციაში. სამუშაოები განხორციელდა როგორც მშენებლობის, ასევე სასტუმროს მართვისა და სერვისების გაუმჯობესების მიზნით.

- 2015 წლიდან დაიწყო და განხორციელდა სანაპიროს დაცვის მიზნით ნაპიდამცავი ჯებირის მშენებლობა. შედეგად, დაახლოებით 1 კილომეტრიან ზოლზე ეკონომიკური ზონების ხარჯზე ზღვის სანაპიროს გაფართოება შეჩერდა;
- 2015 წელს დასრულდა სასტუმროს ორი ახალი კორპუსის მშენებლობა და 2016 წლისათვის სრულად შევიდა ექსპლოატაციაში;

- 2016 წლებში აშენდა და ექსპლოატაციაში გაეშვა 9 საცხოვრებელი და დასასვენებელი ბლოკი (სულ 220 აპარტამენტი) ე.წ. გასაღებით ჩაბარების კონდიციაში;
- დაწყო და დასრულდა შავი კარკასის დონემდე სასტუმროს 10 და აპარტოტელის 19 სართული.
- 2017 წელს აშენდა ოთხსეზონიანი აკვაპარკი, სხვადასხვა ტემპერატურული აუზებით, დასვენებისა სპის ინფრასტრუქტურით;
- 2017 წელს ექსპლოატაციაში გაეშვა მრავალფუნქციური გასართობი კომპლექსი, კინოთეატრებით, ბავშვთა ბაგა-ბაღით, ბოულინგისა და ბილიარდის კლუბებით, ლიტერატურული და ბიზნეს კაფეებით.
- 2016 წელს აშენდა მინი ფეხბურთისა და ჩონგბურთის სპორტული კომპლექსები; ასევე, ფრენდბურთის ქვიშის მოედანი;
- აშენდა და კეთილმოეწყო 12 ჰექტარი, კომპლექსი გამწვანდა მაღალი ინტენსივობით, სულ 4 ჰექტარი მწვანე საფარი და ათასობით ხე მცენარე დაირგო;
- 2016 წელს განახლდა სახანძრო სისტემა მთელ კომპლექსში, ასევე მაღალსიჩქარიანი ინტერნეტი, ტელევიზია და სამეთვალყურეო სისტემა უსაფრთხოების გაძლიერებული დაცვის მიზნით;
- 2017 წელს კომპლექსმა European Property Awards-ისგან უძრავი ქონების საერთაშორისო ჯილდო მიიღო ერთდროულად სამ ნომინაციაში, როგორც საუკეთესო დასასვენებელმა და მრავალფუნქციურმა კომპლექსმა.

ბიზნესი თანმიმდევრულია ბიზნეს იდეების რეალიზაციის გეგმების გარდასახვაში და აგრძელებს დინამიურ განვითარებას, როგორც ინფრასტრუქტურის შექმნის, ასევე სერვისების განვითარებით.

შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს მიერ 2017 წლის ეკონომიკური საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი 16 464 632 ლარს შეადგენს, ამავე თარიღით კომპანიის აქტივების ღირებულება შეადგენს 72 989 324 ლარს, ხოლო საწესდებო კაპიტალი 48 952 008 ლარია. კომპანიას 2017 წელს მოგება არ მიუღია, შესაბამისად 2017 წელს პარტნიორებზე დივიდენდების განაწილება არ განხორციელებულა.

კომპანიაში მომზადებული ინფორმაციის დამუშავება ხდება სტანდარტული საფინანსო-ბუღალტრული აღრიცხვის შესაბამისად და გამოიყენება მენეჯმენტის მიერ შიდა გადაწყვეტილებების მიღების და სხვადასხვა სახელმწიფო უწყებებთან ურთიერთობის პროცესში.

კომპანიის პოლიტიკაა გარემოსდაცვითი კანონმდებლობის მოთხოვნებიდან გამომდინარე თავიდან აიცილოს ან მინიმუმამდე შეამციროს საქმიანობით გამოწვეული მავნე ზემოქმედება გარემოზე.

ხელმძღვანელობა ცდილობს უზრუნველყოს კომპანიაში რისკის მართვის გამართული სისტემის ჩამოყალიბება და ფუნქციონირება. უსაფრთხოების რისკების შესამცირებლად გაზრდილია მატერიალური პასუხისმგებელი პირების და უშუალო ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობა.

კომპანიის მიერ წარმოებული პროდუქციის ღირებულება განსაზღვრულია ეროვნულ ვალუტაში (ლარი). ფასწარმოქმნის მთავარი ფაქტორია პროდუქციის თვითღირებულება და ასევე ბაზარზე არსებული ფასები.

მმართველობის ანგარიშების დამტკიცება

დირექტორმა მმართველობითი ანგარიშება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა
2018 წლის 20 სექტემბერს.

შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

მმართველობის ანგარიშების დამტკიცება

დირექტორმა მმართველობითი ანგარიშება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა
2018 წლის 20 სექტემბერს.

შპს „დრიმლენდ ოაზისი“-ს

დირექტორი

ნიკოლოზ გეგუჩაძე

6. 
