

შპს „ატრაქციონი“

ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრით

დასრულებული წლისათვის

შინაარსი

ზოგადი ინფორმაცია.....	3
ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები.....	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	6

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ატრაქციონი“ (შემდეგში - კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა 2019 წლის 25 სექტემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად სსიპ საჯარო რეეტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ, საიდენტიფიკაციო ნომრით 405354753.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ტურიზმი და მასთან დაკავშირებული მომსახურებები.

კომპანიის იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, ი.ჭავჭავაძის გამზ., N 49ბ, ბ. 20

2019 წლის 25 სექტემბრიდან კომპანიის დამფუძნებელი არის:

- დავით კოპაძე (პ/ნ 01013024950) -100 %;

კომპანიის ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირი - დირექტორი არის: დავით კოპაძე (პ/ნ 01013024950)

ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) საფუძველზე.

კომპანიამ მსს ფასს პირველად 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოიყენა. ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოქვეყნებული სარეკომენდაციო მითითების საფუძველზე, 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შესაბამისი შესადარისი ინფორმაციით 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
- 2022 წლის მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებას;
- შესაბამის ახსნა განმარტებით შენიშვნებს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. ფუნქციონირებადობის პრინციპის დაშვებით, კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	2,929,322	2,925,679
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,929,322	2,925,679
მარაგები	2	2,277	2,277
წინასწარგადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		74,420	65,622
ფული და ფულის ეკვივალენტები		208,439	550,767
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		-	-
მოკლევადიანი აქტივები		285,136	618,666
სულ აქტივები		3,214,458	3,544,345
საწესდებო კაპიტალი		800	800
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		148,824	306,364
სულ კაპიტალი		149,624	307,164
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები	3	2,807,739	3,169,736
საგადასახადო ვალდებულებები		1,793	12,457
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		838	838
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		254,463	54,149
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		3,064,834	3,237,181
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		3,214,458	3,544,345

დირექტორი

დავით კოპაძე

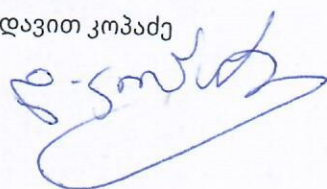
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	2,929,322	2,925,679
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,929,322	2,925,679
მარაგები	2	2,277	2,277
წინასწარგადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		74,420	65,622
ფული და ფულის ეკვივალენტები		208,439	550,767
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		-	-
მოკლევადიანი აქტივები		285,136	618,666
სულ აქტივები		3,214,458	3,544,345
საწესდებო კაპიტალი		800	800
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		148,824	306,364
სულ კაპიტალი		149,624	307,164
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები	3	2,807,739	3,169,736
საგადასახადო ვალდებულებები		1,793	12,457
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		838	838
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		-	-
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		254,463	54,149
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		3,064,834	3,237,181
		3,214,458	3,544,345

დირექტორი

დავით კოპაძე




სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
რელიზაცია	4	866,510	784,662
შემოსავალი რელიზაციიდან		866,510	784,662
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(284,549)	(287,920)
მიწოდების დანახარჯები		(9,195)	(9,343)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		(449,758)	(89,463)
საოპერაციო მოგება		123,007	397,936
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯები		(158,511)	(175,543)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		69	(3357)
მოგება დაბეგვრამდე		(35,435)	219,036
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(35,435)	219,036
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(35,435)	218,036

დირექტორი

დავით კოპაძე

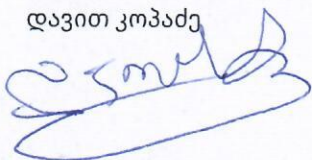
სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
რეალიზაცია	4	866,510	784,662
შემოსავალი რეალიზაციიდან		866,510	784,662
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(284,549)	(287,920)
მიწოდების დანახარჯები		(9,195)	(9,343)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		(449,758)	(89,463)
საოპერაციო მოგება		123,007	397,936
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯები		(158,511)	(175,543)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		69	(3357)
მოგება დაბეგვრამდე		(35,435)	219,036
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(35,435)	219,036
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(35,435)	218,036

დირექტორი

დავით კოპაძე




ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა #1

ძირითადი საშუალებები, წმინდა	31-Dec-22	31-Dec-21
შენობა-ნაგებობა	6,205	6,205
სატრანსპორტო საშუალებები	-	-
ოფისის აღჭურვილობა	-	-
სხვა მოწყობილობები	2,923,117	2,919,474
	2,929,322	2,925,679
	-	-

კომპანიას არ გააჩნია მიწის ნაკვეთები. ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულების მეთოდით და კომპანიას ამ დრომდე არ გამოუყენებია აქტივების გადაფასების მიდგომა.

შენიშვნა #2

მარაგები	31-Dec-22	31-Dec-21
მარაგები საოპერაციო საქმიანობისთვის	-	-
სხვა სახის მარაგები	2,277	2,277
	2,277	2,277
	-	-

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისა და წინა წლის ანალოგიური თარიღისათვის კომპანიის მარაგები წარმოდგენილია მოცემული სახით.

შენიშვნა #3

მოკლევადიანი სესხები

	31-Dec-22	31-Dec-21
სს თიბისი ბანკი	2,807,739	3,169,736
სესხები პარტნიორებისგან	-	-
	2,807,739	3,169,736
	-	-

კომპანიის მოკლევადიანი სესხების სტრუქტურა აერთიანებს რამოდენიმე კრედიტს. საკრედიტო რესურსი მოზიდულია სს თიბისი ბანკისგან.

შენიშვნა #4

რეალიზაცია

	31-Dec-22
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	866,510
	866,510
	-

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ტურიზმი და მასთან დაკავშირებული გასართობ მომსახურებას.

შენიშვნა #5

ადმინისტრაციული ხარჯი

	31-Dec-22	31-Dec-21
შრომის ანაზღაურება	(213,025)	(222,310)
საგადასახადო ხარჯი	-	-
საპენსიო ხარჯი	-	-
საიჯარო ქირა	(11,069)	(11,871)
საკანცელარიო საქონელი	(5,978)	(573)
სამეურნეო ხარჯი	(1,013)	-
კომუნიკაციის ხარჯები	(13,268)	(384)
კომუნალური ხარჯები	-	(15,753)
რემონტი	(802)	-
კომპიუტერის ხარჯები	(322)	-
დაცვის მომსახურება	(39,073)	-
სხვა	-	(37,028)
	(284,549)	(287,920)
	-	-