

სს „განთიადი“

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს

დასრულებული წლისათვის

ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

სს „განთიადი“ დაარსდა 2001 წლის 07 თებერვალს საქართველოს კანონმდებლობის მოთხოვნის შესაბამისად, სახელმწიფო რეგისტრაციის ნომერი 24/5-36, სამართლებრივი ფორმა სააქციო საზოგადოება, მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 226110197 იურიდიული მისამართია ბორჯომი რ-ნი, სოფ დიდი ცემი.

კომპანიას მართავს სამეთვალყურეო საბჭო, კონპანიას ჰყავს აქციონერები: სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე ალექსანდრე იზაშვილი 01017011450 აქციების 89% მფლობელი და 60 სხვა აქციონერი.

სს განთიადი არის სანატორიუმი - მდებარეობს წიწვოვანი ხის ტყეში, რომელიც შედგება მრავალფეროვანი წიწვოვანი ხეებისგან. ტყე-პარკი და სპორტული გარე ინფრასტრუქტურა მიმზიდველია ფართო სეგმენტისთვის როგორც არის; მცირეწლოვანი ბავშვები, სასუნთქი გზების არასპეციფიური დაავადებებით მოავადე პაციენტთათვის, სპორტული ჯგუფებისთვის და სხვა ტიპის რეგიონში დასვენების მსურველთათვის.

კომპანიაში 2022 წლის დეკემბრის მდგომარეობით დასაქმებულთა საშუალო წლიური რაოდენობაა 28 კაცი.

საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია საბუღალტრო აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ანგარიშგება შედგენილია ქართულ ლარში. კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას აწარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების შესახებ“ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ლარში, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლის ოფიციალური კურსით ლარში. სავალუტო ოპერაციების მიხედვით წარმოქმნილი სხვაობები აისახება საკურსო სხვაობის სახით შედეგზე.

დებიტორული დავალიანება

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

შეძენილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულება განისაზღვრება იდენტიფიცირების მეთოდით

ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის, მონტაჟის, ტრანსპორტირებისა და სხვა პირდაპირ ხარჯს.

შემოსავლები და ხარჯები

საზოგადოება მუშაობს დარიცხვის მეთოდით, სადაც შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად რომელ პერიოდშიც იქნა მომსახურება გაწეული მიუხედავად მის სანაცვლოდ ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა.

შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მათი წყაროების მიხედვით. ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით. წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება დივიდენტების გასაცემად და სხვა მიზნით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდა მოუწევს საზოგადოებას.

საკუთარი კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისა, გასული და სამეურნეო წლის მოგებისაგან.

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2022	31/12/2021	31/12/2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	82621	27339	382196
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3982	45844	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	16	17571
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	44974	7314	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	4109538	2316661	2285341
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	1370857	993430
სულ აქტივები	4241115	3768031	3678538
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	37131	37131	37131
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	3069357	2350000	1800000
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	67908	0	1930
სულ ვალდებულებები	3174396	2387131	1839061
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-1076631	-762450	-303873
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	2143350	2143350	2143350
სულ საკუთარი კაპიტალი	1066719	1380900	1839477
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4241115	3768031	3678538
სულ მოკლევადიანი აქტივები	4241342	3768031	3678538
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	4241342	3768031	3678538

ფორმა N2 - საქმიანობის შედეგები

	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	761771	0
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	761771	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	761771	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	575192	8
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-399742	-335120
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-42515	-65653
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-706179	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-502708	-57812
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1075952	-458577
საოპერაციო მოგება	-314181	-458577
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)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-314181	-458577
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-314181	-458577
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-314181	-458577
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1380900	1839477
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	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1066719	1380900

ფორმა N3 -ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	55282	0
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	-354857
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	0	-354857
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	27339	382196
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	82621	27339

ახსნა განმარტებები ბალანსზე

- **ფულადი სახსრები**
- **სალარო**
- საწარმოში შემოსული და გასული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში, შესაბამისად სალაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერების მიხედვით. სალაროს ნაშთმა 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 47606 ლარი.
- **ბანკი**
- საბანკო ანგარიშებზე რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიშები გახსნილია ს.ს თიბისი ბანკსა და ს.ს ლიბერთი ბანკში როგორც ეროვნულ ისე უცხოურ ვალუტაში. საერთო ფულადი თანხა საბანკო ანგარიშებზე 2022 წლის მდგომარეობით შეადგენს 35015ლარს

- **სავაჭრო მოთხოვნები**

- მოთხოვნებმა მიწოდებიდან და მომსახურებიდან შეადგინა 3982 ლარი.
- სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება შეადგენს 44974 ლარი.

- **ძირითადი საშუალებები**

- ძირითადი საშუალებების ღირებულება შეადგენს 4109538 ლარს.

- **ვალდებულებები**

კომპანიას აღებული აქვს სესხი თიბისი ბანკიდან, მიმდინარე სასესხო ვალდებულებებმა შეადგინა 3069357 ლარი, და ასევე სესხები პარტნიორებისაგან 37130 ლარს, კომპანიის სხვა ვალდებულებები შეადგენს 67908 ლარს

- **კაპიტალი**

- კომპანიის კაპიტალი სხვა კომპონენტები შეადგენს 2143350 ლარი, კომპანიის დაგროვილი ზარალი -1076631 ლარი.

- **ახსნა განმარტებები მოგება-ზარალზე**

- 2022 წელს კომპანიას არ უმუშავია პირველი და მეორე კვარტალი , მიმდინარეობდა სამშენებლო სარემონტო სამუშაოები, ფუნქციონირება დაიწყო ივნისის შუა რიცხვებიდან.

წლის განმავლობაში შემოსავალი იყო 761771 ლარი, დასაქმებულთა შრომის ანაზღაურებაა 399741 ლარი, ცვეთა და ამორტიზაცია 42515 ლარი, საპროცენტო ხარჯი 706179 და სხვა ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯებია 502708ლ.

სს „განთიადი“ დირექტორი



დიანა ჩომახაშვილი