

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1276	6316	81141
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	26803	24625	22523
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	14164	14300
მარაგები	11270	18070	4115
მზა პროდუქცია	11270	18070	4115
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	167714	291508	307450
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	3338336	3626640	3774351
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1125877	1232060	0
სულ აქტივები	4671276	5213383	4203880
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	14217	29888	11535
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	8375
საგადასახადო ვალდებულებები	9604	0	6375
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	83941	0	2772071
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	3153951	3789425	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	19563	4070	15524
სულ ვალდებულებები	3281276	3823383	2813880
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	1390000	1390000	1390000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1390000	1390000	1390000
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4671276	5213383	4203880
სულ მოკლევადიანი აქტივები	382142	340199	284222
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	249641	259936	268365



საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	747954	426781
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	747954	426781
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-373906	-208555
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	374048	218226
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-110653	-136740
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-147602	-151221
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-151655	-151675
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-467301	-531015
სულ საოპერაციო ხარჯები	-877211	-970651
საოპერაციო მოგება	-503163	-752425
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 გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	119055
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-503163	-633370
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-503163	-633370
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკვავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-503163	-633370
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1390000	1390000
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	503163	633370
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1390000	1390000



ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	630434	4547524
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-635474	-4622349
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-5040	-74825
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	6316	81141
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1276	6316



განმარტებითი შენიშვნები

1. ინფორმაცია კომპანიის შესახებ: შპს გარდენ პალასი (შემდგომში კომპანია) არის საქართველოში დაფუძნებული შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ.ზუგდიდი, თეატრის ქ. #1
2. კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სასტუმრო და რესტორნის მომსახურებით. კომპანია შედგება ერთი საოპერაციო სეგმენტისაგან. საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (ფასს) მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის (შემდგომში „მსს ფასს“) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის საფუძველზე. კომპანიის დამფუძნებელია ივანე ლუკავა 50%-ით და დავით მეჭეტუბა 50%-ით. ანგარიშგება მომზადებულია „მსს ფასს“ შესაბამისად, პირვანდელი ღირებულების მიხედვით. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში და დამრგვალებულია ათასამდე.
3. შემოსავალი, ამონაგები არის შემოსავალი, რომელიც წარმოიქმნება საწარმოს ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში და ცნობილია სხვადასხვა სახელწოდებით, ამონაგები სასტუმროს მომსახურებიდან. რელიზებული პროდუქციის თვითღირებულება, სხვა შემოსავლები (იჯარა). სასტუმროს მომსახურებიდან შემოსავალმა 2022 წელს 747954 ლარი შეადგინა, მათ შორის 51279 შეადგენს დღესგან განთავისუფლებულ ბრუნვას. იჯარიდან შემოსავალმა 130667 ლარი.
4. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები ძირითადი მაშვალელები აღიარება და შეფასება ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებებით. გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა. 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენმა ღირებულებამ 3338336 ლარი შეადგინა. დარიცხულმა ცვეთამ 147602 ლარი.
5. კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება, ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ინფორმაციის გარდა, მომზადებულია დარიცხვის მეთოდის საფუძველზე, დარიცხვის მეთოდის თანახმად, სააღრიცხვო ერთეული აქტივად, ვალდებულებად, საკუთარ კაპიტალად, შემოსავლად და ხაჯად აღიარება იმ მომენტში როდესაც იგი დააკმაყოფილებს შესაბამის განმარტებისა და აღიარების კრიტერიუმებს.
6. მიწას ცვეთა არ ერიცხება. ძირითადი საშუალებების სასაგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადაა: შენობა ნაგებობა - 30 წლამდე; მანქანა-დანადგარები 10 - 15 წლამდე, საოფისე აღჭურვილობა და ინვენტარი 5 წლამდე.



7. სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე წარმოების და დამუშავების ხარჯებს. წარმოების თვითღირებულებას და სხვა ხარჯებს, რომლების გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდგომარეობამდე მიყვანაზე.
8. კომპანიამ საქმიანობა დაიწყო 2017 წლიდან.
9. ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები. ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთს, საბანკო ანაზრებს.
10. კომპანია ფინანსურ აქტივებს და ფინანსურ ვალდებულებებს აღიარებს თავდაპირველი რეალური ღირებულებით, რომელიც ჩვეულებრივ წარმოადგენს ოპერაციის (გარიდების) ფასს.
11. სს. საქართველოს ბანკიდან აღებული სესხის მიმდინარე ნაწილიდან დაიფარა მთლიანი სესხის თავისი პროცენტიანად 151655 ლარი.

