

შპს „ატრაქციონი“

ფინანსური ანგარიშგება 2023 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, 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შესაბამისი შესადარისი ინფორმაციით 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
- 2023 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 202 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-23	31-Dec-22
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	2,495,253	2,929,322
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,495,253	2,929,322
მარაგები	2	2,277	2,277
წინასწარგადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		10	74,420
ფული და ფულის ეკვივალენტები		25,665	208,439
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		-	-
მოკლევადიანი აქტივები		27,952	285,136
სულ აქტივები		2,523,205	3,214,458
საწესდებო კაპიტალი		305,656	800
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		103,331	148,824
სულ კაპიტალი		408,987	149,624
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები	3	1,959,058	2,807,739
საგადასახადო ვალდებულებები		8,700	1,793
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		838	838
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		145,623	254,463
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		2,114,219	3,064,834
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,523,205	3,214,458

დირექტორი

დავით კოპაძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-23	31-Dec-22
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	2,495,253	2,929,322
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,495,253	2,929,322
მარაგები	2	2,277	2,277
წინასწარ გადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		10	74,420
ფული და ფულის ეკვივალენტები		25,665	208,439
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		-	-
მოკლევადიანი აქტივები		27,952	285,136
სულ აქტივები		2,523,205	3,214,458
საწესდებო კაპიტალი		305,656	800
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		103,331	148,824
სულ კაპიტალი		408,987	149,624
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები	3	1,959,058	2,807,739
საგადასახადო ვალდებულებები		8,700	1,793
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		838	838
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		145,623	254,463
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		2,114,219	3,064,834
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,523,205	3,214,458

დირექტორი

დავით კობახიძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-23	31-Dec-22
რეალიზაცია	4	884,759	866,510
შემოსავალი რეალიზაციიდან		884,759	866,510
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(407,667)	(284,549)
მიწოდების დანახარჯები		(290)	(9,195)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(438,468)	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		(31,880)	(449,758)
საოპერაციო მოგება		6,455	123,007
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯები		(206,522)	(158,511)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		154,575	69
მოგება დაბეგვრამდე		(45,493)	(35,435)
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(45,493)	(35,435)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(45,493)	(35,435)

დირექტორი

დავით კოპაძე

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-23	31-Dec-22
რეალიზაცია	4	884,759	866,510
შემოსავალი რეალიზაციიდან		884,759	866,510
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(407,667)	(284,549)
მიწოდების დანახარჯები		(290)	(9,195)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(438,468)	-
სხვა შემოსულობები/(ხარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		(31,880)	(449,758)
საოპერაციო მოგება		6,455	123,007
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯები		(206,522)	(158,511)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		154,575	69
მოგება დაბეგვრამდე		(45,493)	(35,435)
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(45,493)	(35,435)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან,			
გადასახადების გამოკლებით			
მთლიანი სრული შემოსავალი		(45,493)	(35,435)

დირექტორი

დავით კოპაძე



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა #1

ძირითადი საშუალებები, წმინდა	31-Dec-23	31-Dec-22
შენობა-ნაგებობა	10,604	6,205
სატრანსპორტო საშუალებები	-	-
ოფისის აღჭურვილობა	-	-
სხვა მოწყობილობები	2,484,649	2,923,117
	2,495,253	2,929,322
	-	-

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

შენიშვნა #2

მარაგები	31-Dec-23	31-Dec-22
მარაგები საოპერაციო საქმიანობისთვის	-	-
სხვა სახის მარაგები	2,277	2,277
	2,277	2,277
	-	-

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისა და წინა წლის ანალოგიური თარიღისათვის კომპანიის მარაგები წარმოდგენილია მოცემული სახით.

შენიშვნა #3

მოკლევადიანი სესხები

	31-Dec-23	31-Dec-22
სს თიბისი ბანკი	1,959,058	2,807,739
სესხები პარტნიორებისგან	-	-
	1,959,058	2,807,739
	-	-

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

შენიშვნა #4

რეალიზაცია

	31-Dec-23
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	884,759
	884,759
	-

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ტურიზმი და მასთან დაკავშირებული გასართობ მომსახურებას.

შენიშვნა #5

ადმინისტრაციული ხარჯი

	31-Dec-23	31-Dec-22
შრომის ანაზღაურება	(210,554)	(213,025)
საგადასახადო ხარჯი	-	-
საპენსიო ხარჯი	(4,194)	-
საიჯარო ქირა	(1,864)	(11,069)
საკანცელარიო საქონელი	(12,645)	(5,978)
სამეურნეო ხარჯი	(30,034)	(1,013)
კომუნიკაციის ხარჯები	(157)	(13,268)
კომუნალური ხარჯები	(14,315)	-
რემონტი	(74,507)	(802)
შრომის უსაფუთხოება	(2,400)	(322)
დაცვის მომსახურება	(55,100)	(39,073)
სხვა	(1,897)	-
	(407,667)	(284,549)
	-	-