

1. ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

საწარმოს ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმა - შპს, რეგისტრირებულია 17.02.2012 წელს, მარეგისტრირებული ორგანო სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო, მინიჭებული აქვს ს/6 401967699. იურიდიული მისამართი: ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რაიონი, ა. წერეთლის გამზ. კორპ. 11, ბ.41. საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სასტუმროები და განთავსების მსგავსი საშუალებები რესტორნებით და რესტორნების გარეშე. დამფუძნებლები:

- | | | |
|----------------------|---------------------|-----|
| - რამაზ ბიჭიაშვილი | 3/6 01012009809 | 30% |
| - ჭაბუა ჭაბუაშვილი | 3/6 01003003494 | 30% |
| - დავით ცხვარიაშვილი | 3/6 683041519 /აშშ/ | 40% |
- დირექტორი რამაზ ბიჭიაშვილი.

2. საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ფიქსირებული აქტივების ისტორიულ ღირებულებაზე დაყრდნობით. ფინანსური ანგარიშგება მოყვანილია ქართულ ლარში. საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ოფიციალური კურსით ლარებში. სავალუტო პოზიციების მიხედვით წარმოქმნილი კურსთა შორის სხვაობები აისახება ფინანსურ შედეგებზე

დირექტორი

რამაზ ბიჭიაშვილი

დებიტორული დავალიანება

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა

შეძენილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტური თვითღირებულებით, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სასურსათო პროდუქტი რესტორნისთვის, გახარჯული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით ინვენტარიზაციის აქტის საფუძველზე ყოველი თვის ბოლოს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, მონტაჟის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირ ხარჯებს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით.

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 ფაქტურად 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: დივიდენდების გასაცემად და სხვა მიზნით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს საზოგადოებას;

დირექტორი

რამაზ ბიჭიაშვილი

3.კომენტარები ფინანსური ანგარიშგებაზე

გრძელვადიანი აქტივები

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 1 884 710 ლარს
ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

მინა	შენობა	სხვა მანქანა	არამატერ	ჯამი	
ნაგებობები	დანადგრ.	ინვენტარი	აქტივი		
ნაშთი 31.12.2022 წლის მდგომარეობით 1 935 599	-----	1 854 525	81 074	0	
ძირითადი საშ. შეძენა	----	0	70 481	0	
ძირითადი საშ. გასვლა	----	0	924	0	
ცვეთა	-----	92 726	27 720	0	120 446
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31.12.2023 წლის 1 884 710	-----	1 761 799	122 911	0	

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები 2023 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით შეადგენს 5 195 057 ლარს.

- რამაზ ბიჭიაშვილი პ/ნ 01012009809 262 385
- ჭაბუა ჭაბუაშვილი პ/ნ 01003003494 262 385
- დავით ცხვარიაშვილი პ/ნ 493842860 /აშშ/ 262 385
- შპს თბილისი ინ6 ს/კ 405102240 883 557
- შპს ჰორეკა ლაუნდრი სერვისი 171 274
- სს პაშა ბანკი 1 158 413
- სს თიბისი ბანკი 2 156 059
- LLC BH DISIGNE GROUP 38 598

დირექტორი რამაზ ბიჭიაშვილი



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
 საავტორო და სხვა მოთხოვნები
 სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები
 მარაგები
 მზა პროდუქცია
 სხვა
 საინვესტიციო ქონება
 სხვა მოკლევადიანი აქტივები
 ბიოლოგიური აქტივები
 თვითღირებულების მოდელით
 გადაფასების მოდელით
 გუდვილი
 სხვა არამატერიალური აქტივები
 ძირითადი საშუალებები
 ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში
 ინვესტიციები სხვა სანარმოთა ნილობრივ ინსტრუმენტებში
 სხვა გრძელვადიანი აქტივები
 სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება
 საავტორო ვალდებულებები
 ანარიცხები
 ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ
 საგადასახადო ვალდებულებები
 გამოუმუშავებელი შემოსავალი
 მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები
 გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები
 მიღებული გრანტები
 სხვა ვალდებულებები
 სულ ვალდებულებები

31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
15346	141846	12975
17590	35291	19145
15450	14268	7926
50884	76210	25518
0	0	0
50884	76210	25518
0	0	0
0	9145	28842
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1884710	1935599	2018687
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1983980	2212359	2113093
304010	205649	203722
478736	350870	179015
0	0	0
5118	13024	10642
5852	0	0
0	0	0
0	0	0
5195057	5170958	4838512
0	0	0
14793	8797	3661
6003566	5749298	5235552

დირექტორი

რ. ბიჭიაშვილი



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)	-4019586	-3536939	-3122459
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-4019586	-3536939	-3122459
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1983980	2212359	2113093
სულ მოკლევადიანი აქტივები	19155	37983	19145
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორი



რ. ბიჭიაშვილი

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები
 საქონლის გაყიდვიდან
 მომსახურების გაწევიდან
 სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან
 სხვა
 გაყიდვების თვითღირებულება
 სანაწარმის მარაგები
 მარაგების შესყიდვა
 გადამშავების დანახარტები
 საბოლოო მარაგები
 საერთო მოგება
 სხვა საოპერაციო შემოსავალი
 დასაქმებულთა ანაზღაურება
 ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი
 საპროცენტო შემოსავალი
 საპროცენტო ხარჯი
 იჯარის ხარჯი
 ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი
 სულ საოპერაციო ხარჯები
 საოპერაციო მოგება

31/12/2023	31/12/2022
2060755	1983223
0	0
2060755	1983223
0	0
0	0
-280041	-249714
0	0
0	0
0	0
0	0
1780714	1733509
0	0
-198117	-248865
-120446	-120579
0	0
-360132	-797890
-880279	-871631
-843353	-676541
-2402327	-2715506
-621613	-981997

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან
 მიღებული დივიდენდები
 სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)
 მოგება / (ხარჯი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან
 მოგების გადასახადის ხარჯი
 საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ხარჯი

0	0
0	0
0	0
17693	574528
0	0
121273	-7011
-482647	-414480
0	0
-482647	-414480

დირექტორი



რ. ბიჭიაშვილი

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მოლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-482647	-414480
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-3536939	-3122459
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გ	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	-4019586	-3536939

დირექტორი



რ. ბიჭიაშვილი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-126500	128871
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკად	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-126500	128871
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	141846	12975
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	15346	141846

დირექტორი



რ. ბიჭიაშვილი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება: **შპს ჯეო ჰოთელიერს გრუპი**

საიდენტიფიკაციო კოდი: **401967699**

საქმიანობის სახე: **სასტუმროები და განთავსების მსგავსი საშუალებები**

რესტორნებით და რესტორნების გარეშე

ზომის ერთეული: **ლარი**

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

2023 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები

2,452,638

მოწოდებლებზე გადახდილი ფული

(2,127,969)

თანამშრომლებზე გადახდილი ფული

(163,387)

საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:

გადახდილი გადასდახადები

(93,558)

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

67,724

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების გაყიდვა

ძირითადი საშუალებების შეძენა

საწესდებო კაპიტალის შევსება

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან

-

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

აღებული სესხები

486,942

დაფარული სესხები

(372,500)

გადახდილი სესხის %

(298,163)

გადახდილი დივიდენდი

სავალუტო გადაფასების შემოსავალი

(10,503)

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან

(194,224)

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

(126,500)

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

141,846

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

15,346

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

