

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება

„დელტა ჯორჯია“

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შინაარსი:

1. საქმიანობის მიმოხილვა
2. ანგარიში ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
3. სრული შემოსავლების ანგარიშგება
4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
5. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
6. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

1.საქმიანობის მიმოხილვა

შპს „დელტა ჯორჯია“ ს/ნ:

445393823

რეგისტრირებულია შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებად 2011წლის 2 თებერვალს. იურიდიულიმისამართი: საქართველო, ბათუმი, შერვაშიძისაღმ.,№ 28. ფაქტობრივიმისამართი: საქართველო, ბათუმი, შერვაშიძისაღმ.,№ 28.

დირექტორი: ჯევათ გუვენ(პ/ნ 52597533256) მინდობილი

პირი:მაჰმუდ ჯან გუვენ (პ/ნ 61401098013) ტელ: (+995)

593991161

წარმოგიდგენთ შპს „დელტა ჯორჯიას“ ს/ნ 445393823 2023 წლის ანგარიშს, რომლის ვალდებულებაც კანონის მიხედვით გვეკუთვნის, შპს „დელტა ჯორჯიას“-ს დირექტორად დანიშნული ვარ 2013 წლიდან. შპს „დელტა ჯორჯიას“-ს დამფუძნებელი და 100%-იანი წილის მფლობელია არარეზიდენტი იურდიული პირი სს-„დელტა ინშაათ სანაი ვე თიჯარეთი“(მისამართი რაფეთ ჯანითეზის გამზირი 49 ორან ჩანქაია, თურქეთის რესპუბლიკა ანკარა).

ჩვენი საწარმოოს საქმიანობაა სასტუმრო მომსახურეობის გაწევა და ტურიზმის გაფართოება, ასევე ვახორციელებთ საზკვების ობიექტებით მომსახურეობას. საწარმოოს დამფუძნებლის მიერ 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სულ კაპიტალში შეტანილია 6703651 აშშ დოლარის ეკვივალენტი 13579220 ლარი.

2. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია

ლარი

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	611731	943141	1439875
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	730354	122899	101464
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	33367	33367	28603
მარაგები	465099	440941	411403
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	465099	440941	411403
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	4365
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	23514	28553	6477
ძირითადი საშუალებები	8300824	9172873	8891526
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	10164889	10741774	10883713
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	283132	497758	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	70996	173882
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	811318	944098	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	3784614	4454300	6670821
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	153215	339003	116063
სულ ვალდებულებები	5032279	6306155	6960766
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	13579221	13579221	13579221

საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-9550912	-10247903	-9656274
გადაფასების რეზერვი	1104301	1104301	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	5132610	4435619	3922947
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	10164889	10741774	10883713
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორის მინდობილი პირი
მაჰმუდ ჯან გუვენ
28.09.2024 წ.

ბუღალტერი
არჩილ ზოიძე

საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-9550912	-10247903	-9656274
გადაფასების რეზერვი	1104301	1104301	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	5132610	4435619	3922947
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	10164889	10741774	10883713
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

დირექტორის მინდობილი პირი
მაჰმუდ ჯან გუვენ
28.09.2024 წ.

ბუღალტერი
არჩილ ზოიძე



3. სრული შემოსავლების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია

ლარი

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1744927	2348418
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1744927	2348418
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	-211117
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1744927	2137301
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(94 930)	(355 516)
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(877 087)	(876 142)
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	(483 474)	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(353 725)	(1 045 065)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1 809 216)	(2 276 723)
საოპერაციო მოგება	(64 289)	(139 422)
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)	761280	7690
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	696991	(131 732)
განგრძობითი ოპერაციებიდან	696991	(131 732)
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	696991	(131 732)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	1104301
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	1104301
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	696991	972569
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4435619	3922947
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	(459 897)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5132610	4435619

დირექტორის მინდობილი პირი

მაჰმუდ ჯან გუვენ

28.09.2024 წ.

ბუღალტერი

არჩილ ზოიძე

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	1104301
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	1104301
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	696991	972569
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში ახალი აქციების გამოშვება (მპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	4435619	3922947
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	(459 897)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5132610	4435619

დირექტორის მინდობილი პირი

მაჰმუდ ჯან გუვენ

28.09.2024 წ.



ბუღალტერი

არჩილ ზოიძე

4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია
ლარი

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2021 ნაშთი	13579220	(9 656 274)	3922945,9
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-) მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება ზარალი 31.12.2022		(131 732)	(131 732)
ძს გადაფასების რეზერვი		1104301	1104301
სხვა ცვლილებები		(459 897)	(459 897)
31.12.2022 ნაშთი	13579220	(9 143 602)	4435617,9
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-) მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება ზარალი 31.12.2023	0	696991	696991
ძს გადაფასების რეზერვი			0
სხვა ცვლილებები			
31.12.2023 ნაშთი	13579220	(8 446 611)	5132609

დირექტორის მინდობილი პირი

მაჰმუდ ჯან გუვენ

28.09.2024 წ.

ბუღალტერი

არჩილ ზოიძე

4. საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია
ლარი

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2021 ნაშთი	13579220	(9 656 274)	3922945,9
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-) მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება		(131 732)	(131 732)
ზარალი 31.12.2022		1104301	1104301
დს გადაფასების რეზერვი		(459 897)	(459 897)
სხვა ცვლილებები	13579220	(9 143 602)	4435617,9
31.12.2022 ნაშთი	0		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-) მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება		696991	696991
ზარალი 31.12.2023			0
დს გადაფასების რეზერვი			
სხვა ცვლილებები	13579220	(8 446 611)	5132609
31.12.2023 ნაშთი			

დირექტორის მინდობილი პირი
მამუდ ჯან გუგუშვი
28.09.2024 წ.



ბუღალტერი
არჩილ ზოიძე

5. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია
ლარი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	944529	1626997
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	(49 529)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(1 275 939)	(2 074 202)
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	(331 410)	(496 734)
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	943141	1439875
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	611731	943141

დირექტორის მინდობილი პირი

ბუღალტერი

მაჰმუდ ჯან გუვენ
28.09.2024 წ

არჩილ ზოიძე

5. ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

შპს დელტა ჯორჯია
ლარი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	944529	1626997
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	(49 529)
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	(1 275 939) (331 410)	(2 074 202) (496 734)
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	943141	1439875
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	611731	943141

დირექტორის მინდობილი პირი

მაკჰუდ ჯან გუვენ
28.09.2024 წ



ბუღალტერი

არჩილ ზარიძე

6. ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

2023 წლის 31 დეკემბერი

1. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

შ.პ.ს. „დელტა ჯორჯიას“ ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად, ფულად ერთეულში - ქართული ლარი და მასში მოქცეულია ყველა ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი. საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

2. ამონაგების აღიარება

როგორც სარესტორნო ასევე სასტუმროს მომსახურების ღირებულების აღიარება ხდება ყოველდღიურად გაწეული მომსახურების შესაბამისად დარიცხვის მეთოდით.

3. სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგება/ზარალში, როდესაც გაწეული იქნა.

4. მოგების გადასახადი

საწარმოების მიერ მიღებული წლიური მოგება, გარდა ბანკებისა, სადაზღვევო კომპანიებისა და მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა, 2017 წლის 1 იანვრიდან არ იბეგრება საქართველოში. აღნიშნული თარიღიდან მოგების გადასახადადით დაბეგვრის ობიექტი გახდა განაწილებული მოგება. კომპანიას არ გააჩნია განაწილებული მოგება (უფიქსირდება ზარალი) და შესაბამისად არ გასცემს დივიდენდებს.

5. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების თავდაპირველი აღიარება ხდება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის ფასს და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს. ძირითადი საშუალებები კლასიფიცირებულია გამოყენების ფორმის შესაბამისად. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით. ცვეთის დარიცხვა

ხდება მოგება ზარალის ანგარიშგებაში წრფივი მეთოდის საშუალებით, თითოეული აქტივების სასიცოცხლო პერიოდის შეფასების საფუძველზე. ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც აქტივი შედის გამოყენებაში. აქტივების სასიცოცხლო პერიოდი შემდეგნაირად ნაწილდება:

ძირითადი საშუალების ჯგუფი

სასარგებლო პერიოდის ვადა

შენობები	50 წელი
მანქანა დანადგარები	15-20წელი
ავეჯი და სხვა საოფისე აღჭურვილობა	10-15 წელი
სატრანსპორტო საშუალებები	15-20 წელი

ცვეთის თანხის აკუმულირება ხდება ცალკე საბალანსო ანგარიშებზე და არ ხდება აქტივების ღირებულების პირდაპირი შემცირება. თუ არსებობს რამე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემულია აქტივის ცვეთა შესწორდება შესაბამისად.

6. არამატერიალური აქტივები

ცალკე ანგარიშზე აისახება არამატერიალური აქტივები, რომელიც შედგება ორგანიზაციის ფუნქციონირებისათვის საჭირო კომპიუტერული პროგრამებისგან. რომელთა სასიცოცხლო პერიოდი შეადგენს 1-15 წელი.

7. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

არასავაჭრო პროფილის მიუხედავად სასაქონლო-მატერიალური მარაგების, რომლებიც გამოიყენება საქმიანობის პროცესში, ასახვა ხდება ბალანსზე შესაბამის ანგარიშზე მისი გამოყენების ფორმის მიხედვით (საწვავი, საკვები პროდუქტები სხვ.). ყოველდღიურად ხდება მათი გახარჯვა-გამოყენების აღრიცხვა, თუმცა გახარჯული სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ანგარიშიდან ჩამოიწერება დადგენილ ვადებში შესაბამისი დოკუმენტების საფუძველზე. საშუალო შეწონილის მეთოდით (ემყარება პერიოდის განმავლობაში შეძენილი ან წარმოებული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების საშუალო შეწონილ თვითღირებულებას).

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, რომელთა ფასი მცირეა და მათი გამოყენება ხდება დროის უმცირეს მონაკვეთში (სამეურნეო და საკანცელარიო საქონელი) პირდაპირ აღირიცხება მოგებაზარალის ანგარიშებში, ხარჯებში.

8. სავაჭრო ვალდებულებები და სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

საქონელზე ან მომსახურებებზე სავაჭრო ურთიერთობების განხორციელებისას კონტრაგენტი საბალანსო ანგარიშებში ფორმირდება გადახდილი ან გადასახდელი ღირებულების ფორმის შესაბამისად დებიტორად ან კრედიტორად, თუმცა განგრძობადი ურთიერთობის შემდგომ არ ხდება მისი საბალანსო მდგომარეობის შეცვლა და შესაბამისად აღნიშნულ ანგარიშებზე შესაძლოა წარმოიშვას უარყოფითი ნაშთი. დებიტორულ და ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ სავაჭრო ვალდებულებებს პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო მოთხოვნა-ვალდებულებები გადაანგარიშდება ორგანიზაციის ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით,

საკუროსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება არასაოპერაციო შემოსავალში ან არასაოპერაციო ხარჯებში.

გარკვეული პერიოდულობით გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნა-ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი ან გადასახდელი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი ან შემოსავალი აღიარდება მოგება/ზარალში.

9. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოები

ხელფასები, შვებულება და ბიულეტენი, პრემიები, წილობრივი ანაზღაურება და სხვა სარგებელი ირიცხება იმ პერიოდში, რომელშიც შესაბამისი მომსახურება გაიწია კომპანიის თანამშრომლების მიერ.

10. ხარჯად აღიარება

მოგება ზარალის ანგარიშებში ხარჯების აღიარება ხდება მიღებულ საქონელზე ან მომსახურებაზე ყველა უფლების სრულად მიღების მომენტში გაცემული ან გასაცემი კომპენსაციის ოდენობით.

11. ფულადი სახსრები და უცხოური ვალუტის კონვერტაცია

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშებში წარმოდგენილი ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები შედგება ნაღდი ფულის ნაშთისგან სალაროში და მიმდინარე საბანკო ანგარიშებისგან. უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად, კონვერტაციის დროს წარმოშობილი კურსთაშორის სხვაობები აისახება მოგებისა და ზარალის ანგარიშებზე. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული შედეგები აღირიცხება ოპერაციის განხორციელების დღეს არსებული გაცვლის კურსის შესაბამისად.

12. შემოსავლები

ლარი

	2023 წელი	2022 წელი
საოპერაციო შემოსავლები		
შემოსავლები სასტუმროდან	1744927	2348419
შემოსავლები რესტორნიდან		
სხვა საოპერაციო შემოსავლები		
სულ საოპერაციო შემოსავლები	1744927	2348419
არასაოპერაციო შემოსავლები		
დადებითი საკუროსო სხვაობა		20
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	761280	7670

სულ არა საოპერაციო შემოსავლები	761280	7690
სულ შემოსავალი	2506207	2356109

13. ხარჯები ლარი

	2023	2022
გაყიდულისაქონლისთვითღირებულება	0	211117
სხვა საოპერაციო ხარჯები	1809235	1776288
უარყოფითი საკურსოს ხვაობა		537
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები		499899
სულ ხარჯები	1809235	2487841

14. მოგება -ზარალი ლარი

	2023	2022
სულ შემოსავალი	2506207	2356109
სულ ხარჯი	1809235	2487841
ზარალი	696972	(131 732)

15. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები ლარი

	2023 წელი 31 დეკემბერი	2022 წელი 31 დეკემბერი
ფულადი სახსრები სალაროშიGEL	2520	0
ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშებზე	609211	943141
სულ ფულადი სახსრები	611731	943141

16. სავაჭრო მოთხოვნები ლარი

	2023 წელი 31 დეკემბერი	2022 წელი 31 დეკემბერი
შპს ოთო 555	1099	1099
სეიარ თრეველი	6690	6690
შპს ფორთი თრაველს	6729	6729
ტავ აიროპორტი	1210	1210
სამა სეირ	9563	9653
შპს ქოშერ თრეველი	645353	36277
აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფ და ეკ სამ	8895	8895
სხვა მოთხოვნები	50815	52346
სულ მოთხოვნები	730354	122899

17. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები ლარი

	2023 წელი 31 დეკემბერი	2022 წელი 31 დეკემბერი
ვალდებულებები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან		
შპს ბი ემ სი გორგია	0	1307
სს ენერგო პრო ჯორჯია	85472	15516
შპს ბათუმის წყალი	22670	9131
სოკარ ჯორჯია გაზი აჭარა	34291	9807
შპს სანდასუფთავება	126	126
შპს ნიკორა-2014	0	259
სხვა		34850
სულ ვალდებულებები მომსახურებიდან და		
მიწოდებიდან	142559	70996
დარიცხული გადასახადები	86907	1090
სხვა ვალდებულებები	206881	676986
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	436347	749072

18. სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები ლარი

	2023 წელი 31 დეკემბერი	2022 წელი 31 დეკემბერი
საკვები პროდუქტები	0	0
სხვა სმფ	465099	440941
სულ საქონელი	465099	440941

19. არამატერიალურიაქტივების (პროგრამული უზრუნველყოფა)

ლარი

საბალანსო ღირებულება 2021 წლის 31 დეკემბერი	6477,35
აფასება	27114
გასული არამატერიალური აქტივები	0
შემოსული არამატერიალური აქტივები	0
მიმდინარე ცვეთა	5039
საბალანსო ღირებულება 2022 წლის 31 დეკემბერი	28553
აფასება	0
გასული არამატერიალური აქტივები	0
შემოსული არამატერიალური აქტივები	0
მიმდინარე ცვეთა	5039
საბალანსო ღირებულება 2023 წლის 31 დეკემბერი	23514

20. ძირითადი საშუალებები

კომპანიის ძირითადი საშუალებები 2023 წლის 31 დეკემბრის და 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შემდეგნაირად გამოიყურება:

	შენიშვნები	მანქანა დანადგარები და აღჭურვილობა	ავტო და სახვა საოფისე აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სპეციალური ტექნიკა	ხელოვნების ნიმუშები	მიწა	სულ
2021 წლის 31 დეკემბერი	8794265	99837	98658	20749	60833	19085	511418	9604843
შემოსავალი	67662		30165		11809			109636
გასავალი				(38 157)				(38 157)

აფასება	0	591599	384044	94148	38295			1108086
გასული აქტივის ცვეთა				(22 075)				(22 075)
2022წლის 31 დეკემბერი	8861927	691436	512867	54665	110937	19085	511418	10762333
შემოსავალი	0							
გასავალი								
აფასება								
გასული აქტივის ცვეთა								
2023წლის 31 დეკემბერი	8861927	691436	512867	54665	110937	19085	511418	10762335
2020წლის 31 დეკემბერი								
დაგროვილი ცვეთა								
2021 წლის 31 დეკემბერი	4312980	190229	741257	4903	109738	0	0	5359105
წლის ცვეთა	626253	136486	88601	9914	14888			876142
გასული აქტივის ცვეთა								
2022წლის 31 დეკემბერი	4939233	326715	829858	14817	124626	0	0	6235247
წლის ცვეთა	626253	136486	88601	9914	14888			876142
გასული აქტივის ცვეთა								
2023წლის 31 დეკემბერი	5565486	463201	918459	24731	139514	0	0	7111391
საბალანსო ღირებულება								
2022წლის 31 დეკემბერი	7616200	528463	373224	40601	83882	19085	511418	9172873
2023წლის 31 დეკემბერი	6989947	391977	284623	30687	68994	19085	511418	8296731

21. სასესო ვალდებულებები

ლარი

	2023 წელი 31 დეკემბერი	2022 წელი 31 დეკემბერი
სესხის ძირი თანხა IS BANK	0	0
სესხის ძირი თანხა INSAAT VE TICARET	811318	944098
სესხის სარგებელი INSAAT VE TICARET	0	0
სესხის ძირი თანხა ZIIRAT BANK	3784614	4454300
სულ სასესო ვალდებულებები	4595932	5398398

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ სხვა არაფერი მომხდარა ისეთი, რაც უნდა იყოს ნახსენები, მიმდინარე ფინანსურ ანგარიშგებაში.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა
2024 წლის 28 სექტემბერს.

დირექტორის მინდობილი პირი

ბუღალტერი

მაჰმუდ ჯან გუვენ

არჩილ ზოიძე

28.09.2024 წ.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა
2024 წლის 28 სექტემბერს.

დირექტორის მინდობილი პირი

ბუღალტერი

მაკმუდ ჯან გუვენ

28.09.2024 წ.



არჩილ ზოდძე

