

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება	7
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები.....	9-15

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	2 660 465	2 813 247
საინვესტიციო ქონება		-	-
ბიოლოგიური აქტივი		-	-
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		-	-
		2 660 465	2 813 247
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	2	7 280	14 038
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	3	16 724	14 719
მარაგები	4	18 462	38 312
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		-	-
		42 467	67 070
მთლიანი აქტივები		2 702 931	2 880 317
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		2 722 105	2 722 105
გადაფასების რეზერვი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		(2 200 056)	(1 510 280)
		522 049	1 211 824
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	5	1 298 302	824 475
ანარიცხები		-	-
გადავადებული შემოსავალი		-	-
		1 298 302	824 475
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		-	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	6	873 583	841 617
საგადასახადო ვალდებულებები		8 997	2 400
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
		882 580	844 018
მთლიანი ვალდებულებები		2 180 882	1 668 493
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		2 702 931	2 880 317

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

9 - 15 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	2 660 465	2 813 247
საინვესტიციო ქონება		-	-
ბიოლოგიური აქტივი		-	-
ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოში		-	-
		2 660 465	2 813 247
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	2	7 280	14 038
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	3	16 724	14 719
მარაგები	4	18 462	38 312
მისაღები დივიდენდები და პროცენტები		-	-
		42 467	67 070
მთლიანი აქტივები		2 702 931	2 880 317
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		2 722 105	2 722 105
გადაფასების რეზერვი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		(2 200 056)	(1 510 280)
		522 049	1 211 824
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	5	1 298 302	824 475
ანარიცხები		-	-
გადავადებული შემოსავალი		-	-
		1 298 302	824 475
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
მოკლევადიანი სესხები		-	-
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	6	873 583	841 617
საგადასახადო ვალდებულებები		8 997	2 400
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
		882 580	844 018
მთლიანი ვალდებულებები		2 180 882	1 668 493
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		2 702 931	2 880 317

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 25 სექტემბერს

შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

9 - 15 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		2023	2022
ამონაგები	7	414 846	368 214
თვითღირებულება		(118 965)	(97 414)
		-	-
საერთო მოგება		295 881	270 800
სხვა შემოსავლები	8	35	32 560
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	9	(934 943)	(818 651)
მიწოდების დანახარჯები	10	-	(415)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	11	(42 592)	108 698
სხვა ხარჯები	12	(8 157)	(29 412)
საოპერაციო მოგება		(689 775)	(436 421)
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი		-	-
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		(689 775)	(436 421)
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	-
წმინდა მოგება		(689 775)	(436 421)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(689 775)	(436 421)

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

მოგება ან ზარალის და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

		2023	2022
ამონაგები	7	414 846	368 214
თვითღირებულება		(118 965)	(97 414)
საერთო მოგება		295 881	270 800
სხვა შემოსავლები	8	35	32 560
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	9	(934 943)	(818 651)
მიწოდების დანახარჯები	10	-	(415)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა	11	(42 592)	108 698
სხვა ხარჯები	12	(8 157)	(29 412)
საოპერაციო მოგება		(689 775)	(436 421)
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯი		-	-
ფინანსური ხარჯი - წმინდა		-	-
მოგება დაბეგვრამდე		(689 775)	(436 421)
მოგების გადასახადის ხარჯი		-	-
წმინდა მოგება		(689 775)	(436 421)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(689 775)	(436 421)

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



ნოდარ გიორგაძე

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2019 წლის 1 იანვარი	2 722 105	-	(147 070)	2 575 035
წმინდა მოგება	-	-	(204 221)	(204 221)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(204 221)	(204 221)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
2020 წლის 01 იანვარი	2 722 105	-	(351 291)	2 370 814
წმინდა მოგება	-	-	(441 006)	(441 006)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(441 006)	(441 006)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2020 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(792 297)	1 929 808
წმინდა მოგება	-	-	(281 562)	(281 562)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(281 562)	(281 562)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(1 073 859)	1 648 246
წმინდა მოგება	-	-	(436 421)	(436 421)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(436 421)	(436 421)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2022 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(1 510 280)	1 211 825
წმინდა მოგება	-	-	(689 775)	(689 775)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(689 775)	(689 775)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2023 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(2 200 055)	522 050

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი

ნოდარ გიორგაძე

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2019 წლის 1 იანვარი	2 722 105	-	(147 070)	2 575 035
წმინდა მოგება	-	-	(204 221)	(204 221)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(204 221)	(204 221)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
2020 წლის 01 იანვარი	2 722 105	-	(351 291)	2 370 814
წმინდა მოგება	-	-	(441 006)	(441 006)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(441 006)	(441 006)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2020 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(792 297)	1 929 808
წმინდა მოგება	-	-	(281 562)	(281 562)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(281 562)	(281 562)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2021 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(1 073 859)	1 648 246
წმინდა მოგება	-	-	(436 421)	(436 421)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(436 421)	(436 421)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2022 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(1 510 280)	1 211 825
წმინდა მოგება	-	-	(689 775)	(689 775)
სხვა სრული შემოსავალი	-	-	-	-
პერიოდის სრული შემოსავალი	-	-	(689 775)	(689 775)
გაცემული დივიდენდი	-	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
2023 წლის 31 დეკემბერი	2 722 105	-	(2 200 055)	522 050

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია 2024 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირის მიერ:

დირექტორი



ნოდარ გიორგაძე

9 - 15 გვერდებზე წარმოდგენილი შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელი ნაწილია

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის (ლარში)

შესავალი

1. კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“ (შემდგომში „კომპანია“) დაარსდა და დარეგისტრირდა საგადასახადო ორგანოში 2017 წლის 01 თებერვალს.

იურიდიული და ფიზიკური მისამართი: საქართველო, ქ. თბილისი, საქართველო, ქ. მცხეთა, აღმაშენებლის ქ. №37/ქ. მცხეთა, აღმაშენებლის ქ. №37;

კომპანიის საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს სასტუმროს მომსახურეობა, სასტუმროში განთავსებულია ასევე კვების ობიექტი და საკომპერენციო დარბაზი. სასტუმროს ოფისი მდებარეობს ქ. მცხეთაში.

2. მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია ქართულ ლარში, რომელიც წარმოადგენს კომპანიის სამუშაო ვალუტას.

მსს ფასს სტანდარტის მიხედვით ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მოითხოვს სამეურნეო ოპერაციებისათვის და მოვლენებისათვის სააღრიცხვო პოლიტიკის შერჩევასა და თანმიმდევრულ გამოყენებას. კომპანიის მიერ წარდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2023 წლის დასაწყისისთვის და დასასრულისთვის, 2023 წლის სრული შემოსავლის და საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგებას და შესაბამის განმარტებით შენიშვნებს.

კომპანია ფინანსურ ანგარიშგების მომზადებისას იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოცემული „ბრძანება №5-6“-ში მოცემულ მე-3 კატეგორიის საწარმოებისთვის განკუთვნილ შეღავათს და არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დაშვებით, რომ კომპანია არის ფუნქციონირებადი საწარმო და გააგრძელებს მოღვაწეობას მომავალში. ხელმძღვანელობას განზრახული არ აქვს მისი ლიკვიდაცია ან საქმიანობის შეწყვეტა და არც იძულებული არ არის.

კომპანია არ წარადგენს ფულადი ნაკადების ანგარიშგებას.

ფუნქციონირებადი საწარმო

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოს საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

ფული და ფულის ექვივალენტები

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულს ბანკში და ატარებს ღირებულების ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარდება გარიგების ფასით. გაუფასურების რეზერვი იქმნება მაშინ, როდესაც არსებობს საფუძველი, რომ კომპანია ვერ მიიღებს თავდაპირველი შეთანხმებით განსაზღვრულ შესაბამის თანხას.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ძირითადი საშუალების თვითღირებულება შედგება შესყიდვის ფასისგან.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე. ხარჯები დაკავშირებული ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილის ან კომპონენტების ჩანაცვლებასთან კაპიტალიზდება და ჩანაცვლებული ნაწილი ჩამოიწერება.

ყველა აქტივი წარმოდგენილია საწყისი ღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ცვეთა

კომპანია ფლობს მიწას. ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით, რათა მოხდეს მათი შესყიდვის ხარჯის გადანაწილება მათი სასარგებლო ვადის განმავლობაში.

სასარგებლო გამოყენების ვადა(წელი)

შენობა	20
ნაგებობა	10
მანქანა დანადგარები	5
ოფისის აღჭურვილობა	5
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	5
ტრანსპორტი	8
სამზარეულო ჭურჭელი	2

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალურია აქტივები, რომლებსაც სასარგებლო გამოყენების განსაზღვრული ვადა აქვთ, აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელსაც აკლდება დაგროვილი ამორტიზაცია და დაგროვილი გაუფასურების ზარალი. ამორტიზაცია გამოითვლება დარიცხვის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ვადების შესაბამისად. კომპანიის არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურების ვადა არის 5 წელი.

სესხები

სესხების აღიარება ხდება ხელშეკრულების საფუძველზე.

კომპანია როგორც მოიჯარე

საოპერაციო იჯარა განსხვავდება ფინანსურისგან. საოპერაციო იჯარის გადახდები აღირიცხება შესაბამისი პერიოდის საოპერაციო ხარჯებად მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, წრფივი მეთოდით, იჯარის ვადის განმავლობაში.

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

მარაგების ღირებულება განისაზღვრება უმცირესით ხარჯსა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის. მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით. ნეტო სარეალიზაციო ღირებულება განისაზღვრება ნორმალური ბიზნესის მიმდინარეობის პირობებში გასაყიდ ფასსა და დასრულებისა გაყიდვის მოსალოდნელ ხარჯებს შორის სხვაობით. ყოველ ანგარიშგების დღეს, მარაგები შეფასებულია გაუფასურებისთვის.

მარაგების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი თვითღირებულების მეთოდით

დივიდენდები დივიდენდები აღირიცხება, როგორც ვალდებულება და აკლდება კაპიტალს იმ პერიოდში, როდესაც მოხდა მათი გამოცხადება და დამტკიცება. ნებისმიერი დივიდენდი, გამოცხადებული საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ და ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცებამდე, გამჟღავნდება შემდგომი პერიოდის მოვლენების შენიშვნაში.

პერსონალის ხარჯი და მასთან დაკავშირებული შენატანები

ხელფასები, შენატანები საქართველოს საპენსიო და სადაზღვეო სისტემაში, წლიური შვებულების და ავადმყოფობის ანაზღაურებები, ბონუსები და არა-ფულადი სარგებლები აღირიცხება იმ წელს, როდესაც მოხდება შესაბამისი სერვისის მიღება თანამშრომლების მიერ.

შენიშვნები:

შენიშვნა 1

ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთები	შენობები და ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ავეჯი და ოფისის აღჭურვილობა	სატრანსპორტო საშუალებები	სულ
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31.დეკ.21	918 000	1 957 238	1 113	64 807	5 027	2 946 186
შემოსვლა	-	-	-	38 921	13 621	52 542
გასვლა	-	-	-	-	(33 203)	(33 203)
31.დეკ.22	-	-	-	38 921	(33 203)	5 718
ცვეთა და გაუფასურება						
31.დეკ.21	-	(627 823)	(1 655)	(252 034)	(6 196)	(887 708)
პერიოდის ცვეთა	-	(129 894)	(461)	(21 689)	(234)	(152 278)
გაუფასურება	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	-	-	-
31.დეკ.22	-	(757 717)	(2 116)	(273 723)	(6 430)	(1 039 987)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
31.დეკ.22	918 000	1 827 344	652	82 039	(14 788)	2 813 247
შემოსვლა	-	-	-	6 887	-	6 887
გასვლა	-	-	-	(13 120)	-	(13 120)
31.დეკ.23	-	-	-	6 887	-	6 887
ცვეთა და გაუფასურება						
31.დეკ.22	-	(757 717)	(2 116)	(273 723)	(6 430)	(1 039 987)
პერიოდის ცვეთა	-	(140 719)	(634)	(17005)	(3183)	(161 541))
გაუფასურება	-	-	-	-	-	-
გასვლა	-	-	-	15 734	-	15 734
31.დეკ.23	-	(898 436)	(2 750)	(290 728)	(9 613)	(1 201 527)

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

წმინდა საბალანსო

ღირებულება

31.დეკ.23

918 000

1 686 625

18

74 535

(17 971)

2 661 208

ცვეთის მეთოდი: წრფივი

31.12.2023

ნეტო საბალანსო ღირებულება:

2 661 208

შენიშვნა 2

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2023	2022	2021
ნაღდი ფული სალაროში	3 717	663	440
ეროვნული ვალუტა ბანკში	3 564	13 375	2 543
უცხოური ვალუტა ბანკში	-	-	-
სულ	7 280	14 038	2983

შენიშვნა 3

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2023	2022	2021
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	2 956	815	2 513
გადახდილი ავანსები	13 768	13 904	12 517
მოთხოვნა დაკავშირებული მხარეებისადმი	-	-	-
დაკავშირებულ მხარეზე გაცემული სესხი	-	-	-
სულ	16 724	14 719	15 030

შენიშვნა 4

მარაგები

	2023	2022	2021
ნედლეული და მასალები	18 462	38 312	15 023
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-	-
მზა პროდუქცია	-	-	-
სულ	18 462	38 312	15 023

შენიშვნა 5

სესხები

	2023	2022	2021
--	------	------	------

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

გრძელვადიანი

საბანკო სესხები	-	-	-
ფინანსური იჯარის ვალდებულება (გრძელვადიანი ნაწილი)	-	-	-
სულ სესხები	-	-	-

მოკლევადიანი

საბანკო ოვერდრაფტი	-	-	-
საბანკო სესხები (მოკლევადიანი)	-	-	-
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი	(1 298 302)	(824 475)	(469 366)
ფინანსური იჯარის ვალდებულება (მოკლევადიანი ნაწილი)	-	-	-
	(1 298 302)	(824 475)	(469 366)
სულ სესხები	(1 298 302)	(824 475)	(469 366)

შენიშვნა 6

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2023	2022	2021
სავაჭრო ვალდებულებები	(54 683)	(38 107)	(25 887)
ვალდებულებები დაკავშირებული მხარეებისადმი	(803 510)	(803 510)	(809 030)
სულ	(858 193)	(841 617)	(834 917)

შენიშვნა 7

ამონაგები

	2023	2022	2021
საქონლის გაყიდვა	-	-	-
414	368	266	
მომსახურების გაწევა	846	214	090
სულ	414	368	266
	846	214	090

შენიშვნა 8

სხვა შემოსავალი

	2023	2022	2021
მოგება საინვესტიციო ქონების რეალური ღირებულების ცვლილებიდან	-	-	-
გრანტის სახით მიღებული შემოსავალი	-	-	-
საიჯარო შემოსავალი	-	-	-
მეკავშირე საწარმოდან მიღებული დივიდენდები	-	-	-
არასაოპერაციო მოგება	35	32 560	25 545
სულ	35	32 560	25 545

შენიშვნა 9

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2023	2022	2021
შრომის ანაზღაურება	(496 961)	(391 327)	(204 657)
მივლინების ხარჯები	(7 298)	(1 587)	-
სხვა ხარჯი	(122 162)	(91 994)	(81 315)
საწვავი	(4 385)	(2 578)	(4 389)
ტრანსპორტირების ხარჯი	(21 647)	(10 851)	(438)
იჯარის ხარჯი	(3 473)	(7 310)	(5693)
ოფისის ხარჯი	(35 493)	(84 499)	(4 366)
კომუნალური ხარჯები	(72 180)	(66 993)	(52 533)
კომუნიკაციის ხარჯები	-	-	-
დაზღვევის ხარჯი	(4 513)	(2 566)	(4 206)
რემონტი	-	-	-
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯი	-	-	-
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	(162 294)	(152 278)	(175 676)
სულ	(930 405)	(811 983)	(533 273)

შენიშვნა 10

მიწოდების ხარჯები

	2023	2022	2021
რეკლამის ხარჯი	-	(415)	-
მარკეტინგული ხარჯი	-	-	-
მიწოდების სხვა ხარჯები	-	-	-
საწვავის ხარჯი	-	-	-
სულ	-	(415)	-

შენიშვნა 11

სხვა შემოსულობა/(ზარალი) - ნეტო

	2023	2022	2021
საკურსო სხვაობით მიღებული საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	(42 592)	108 698	50 493
სულ	(42 592)	108 698	50 493

შენიშვნა 12

სხვა ხარჯები

	2023	2022	2021
--	------	------	------

შპს „ჯინო ველნეს მცხეთა“

ძირითადი საშუალებების ჩამოწერა	-	-	-
მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი	-	-	-
პანდემიის გამო გაფუჭებული და ვადაგასული საქონლის ჩამოწერა	(8 157)	(29 412)	-
სხვადასხვა საგადასახადო ხარჯები	-	-	(7 194)
სასამართლო დავების ხარჯი	-	-	-
სულ	(8 157)	(29 412)	(7 194)

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და გამოსაცემად ნებადართულია დირექტორთა საბჭოს მიერ 2024 წლის 25 სექტემბერს.

13. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა შემდეგია - 2024 წლის თებერვლიდან სასტუმრო თავისი შიგთავსით საოპერაციო იჯარით გადაეცა ერთ კონტრაქტორს. კონტრაქტის თანახმად, მოიჯარე იყენებს იჯარით აღებულ ქონებას სასტუმროს მიზნებისათვის და კომპანიას ყოველთვიურად უნაზღაურებს იჯარის საზღაურს. სხვა მნიშვნელოვან მაკორექტირებელ ან არა-მაკორექტირებელ მოვლენებს საწარმოში ადგილი არ ჰქონია.

ადგილი არ ჰქონია.

14. ოპერაციები დაკავშირებული მხარეებთან

საანგარიშგებო წლის განმავლობაში უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ხელფასი შეადგენდა 73609,03 ლარს.