

შპს „დისკავერი“, ს/კ 202187061

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

შინაარსი

1. ფორმა N 1 - ფინანსური მდგომარეობა - ბალანსი	2
2. ფორმა N 2 - საქმიანობის შედეგები - მოგება და ზარალის ანგარიშგება	3
3. ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	5

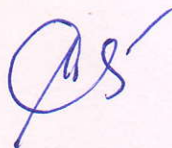
ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი	წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	2 481 193	1 415 041
სავაჭრო მოთხოვნები	684 756	806 929
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		
მარაგები		
- მზა პროდუქცია		
- სხვა		
საინვესტიციო ქონება		
- სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	568 533	502 779
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	3 734 482	2 724 749

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	863 197	784 186
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	863 197	784 186

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	2 200	2 200
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	2 869 085	1 938 363
გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 871 285	1 940 563
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 734 482	2 724 749

შპს დისქვერის დირექტორი



ირინა სერგეევა

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	4 649 006	3 939 541
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	4 649 006	3 939 541
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	4 649 006	3 939 541

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-355 504	-215 224
ცვეთა და ამორტიზაცია	-58 432	-54 223
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :		
ოჯარის ხარჯი	-355 104	-292 736
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-430 479	-380 200
სულ საოპერაციო ხარჯები	(1 199 519)	(942 383)

საოპერაციო მოგება	3 449 487	2 997 158
--------------------------	-----------	-----------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	3 449 487	2 997 158
მოგების გადასახადი	-517 423	-449 574
მოგება/(ზარალი)	2 932 064	2 547 584

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაჭასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	2 932 064	2 547 584

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1 940 563	3 265 913
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(1 458 421)	(4 415 330)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-542 921	542 396
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 871 285	6 355 893

შპს დისქვერი"ს დირექტორი



ირინა სერგეევა

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ასპექტები

შპს „დისკვერი“ რეგისტრირებულია ქ. თბილისის დიდუბე-ჩუღურეთის სასამართლოს მიერ 2001 წლის 27 ნოემბერს.

კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი არის 202187061.

კომპანიის საქმიანობის ძირითად მიმართულებას წარმოადგენს ტურისტული საქმიანობა.

შპს „დისკვერი“-ს იურიდიული მისამართია: ქ.თბილისი, დ.აღმაშენებლის გამზირი, 10.

საზოგადოების საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 2200 ლარი.

შპს-ს დამფუძნებლები: თეიმურაზი ბუზალაშვი (პ/ნ 63031001592) – 50% და ეკატერინე ჯამბაზიშვილი (TL99KDD9/ნიდერლანდები) – 50%.

საზოგადოებას არ გააჩნია ფილიალები და წარმომადგენლობები.

შპს-ს ანგარიშები გახსნილი აქვს შემდეგ ბანკებში: სს „თიბისი ბანკი“, სს „საქართველოს ბანკი“ და სს „ბანკი ქართუ“.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (ფასს) შესაბამისად.

2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

შპს-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე და შესაბამისობაშია სათანადო მარეგულირებელ ნორმატიულ აქტებთან. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადახდო მიხედვით.

შპს-ს ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

1. ფორმა N 1 - ფინანსური მდგომარეობა - ბალანსი;
2. ფორმა N 2 - საქმიანობის შედეგები - მოგება და ზარალის ანგარიშგება
3. ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

3. საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი შპს-სათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

4. სამუშაო ვალუტა

შპს-ს სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში წარმოებული ოპერაციები გადაანგარიშდება ლარში, ოპერაციის დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსით.

5. ფინანსური ინსტრუმენტების წარდგენა

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც შპს-ს ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია ფულადი სახსრებით და მისი ექვივალენტებით, მოთხოვნებით და ვალდებულებებით.

6. ფულადი სახსრები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშზე. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში აისახება ოპერაციის მოხდენის თარიღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსის შესაბამისად ლარში.

7. ძირითადი საშუალებები

საზოგადოების ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენის ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით.

8. კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალი შპს-ს წესდებით და გაუნაწილებულ მოგებას.

9. დივიდენდი

დივიდენდების აღიარება ხდება მაშინ, როდესაც წარმოშობილია მათი გადახდის იურიდიული მოვალეობა. დივიდენდები აღიარდება, როგორც ვალდებულება და შესაბამისი თანხით მცირდება კაპიტალი.

10. ხელფასები აღიარდება დარიცხვის მეთოდით.

11. იჯარა

საოპერაციო იჯარის აღიარება ხდება ხარჯის სახით, მისი გადახდის პერიოდში.

12. ვალდებულებები და მოთხოვნები

მიმდინარე ვალდებულებები/მოთხოვნები აღირიცხება იმ თანხით, რომელიც გადახდაც/მიღებაც მოუწვევს საზოგადოებას.

13. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხდება დარიცხვის პრინციპით. შპს-ს შემოსავალი მოიცავს ტურისტული მომსახურებიდან მიღებულ საკომისიოს და სხვა სახის ფულადი ანაზღაურება.

14. დაბეგვრა

შპს-ს მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

შპს დისკვერი"ს დირექტორი



ირინა სერგეევა