

შპს "ჰოტელ კოსტე" ფინანსური მდგომარეობის ანგარიში

2024/12/31

ლარი

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	49669	61323	30648
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	198756	326548	0
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	93205	0	0
მარაგები	180672	154045	76803
მზა პროდუქცია	180672	154045	76803
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	45439	0	93999
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	8821364	9254701	9730468
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0

სხვა გრძელვადიანი აქტივები	13632	15742	15744
სულ აქტივები	9402737	9812359	9947662
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	505093	328902	289941
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	52302	23021	0
საგადასახადო ვალდებულებები	224480	77525	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	3889351	4135431	3515138
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	19418	8035	42670
სულ ვალდებულებები	4690644	4572914	3847749
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	540000	540000	540000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-2561878	-2034526	-1174058

გადაფასების რეზერვი	6733971	6733971	6733971
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	4712093	5239445	6099913
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9402737	9812359	9947662
სულ მოკლევადიანი აქტივები	567532	582463	201450
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	3667262	2233019
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	3667262	2188209
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	44810
გაყიდვების თვითღირებულება	-996693	-585651
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2670569	1647368
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1569452	-990823

ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-550543	-575515
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-156876	-163301
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-921050	-691392
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3197921	-2421031
საოპერაციო მოგება	-527352	-773663
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	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი) მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-527352	-773663
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი): ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-527352	-773663
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში	5239445	6099913
	0	0

განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	-86805
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4712093	5239445
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	3573543	2071397
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-3585197	-2040722
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-11654	30675
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	61323	30648
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	49669	61323

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2024 წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

ზოგადი ინფორმაცია

შპს პოტელ კოსტე შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. რეგისტრაციის და ფაქტიური მისამართია ქ. თბილისი, ძველი თბილისი რაიონი, კოსტავას 45ა. კომპანიის სარეგისტრაციო ნომერია 204935696, კომანია რეგისტრირებულია დღგ-ის გადამხდელად.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

თამარ ბაღდავაძე 18%;
ცისანა ბაღდავაძე 18%;
თამარა ბაღდავაძე 28%;
ნარგული ცხედიანი 36%;

კომპანიის დირექტორია თამარა ბაღდავაძე.

კომპანიის საქმიანობაა სასტუმრო, სარესტორნო და მასთან დაკავშირებული მომსახურებები.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. (IFRS 1-ს გამოყენებით) წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარებში.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოგება-ზარალზე.

	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
1 USD/GEL	2.7020	2.6894	2.8068
1 EUR/GEL	2.8844	2.9753	2.9306

შეფასების საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების მეთოდით, თუ ქვემოთ მოცემულ სააღრიცხვო პოლიტიკაში სხვა რამ არ არის ნახსენები. ისტორიული ღირებულება ზოგადად დაფუძნებულია აქტივების სანაცვლოდ გაცემული თანხის

ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება

მენეჯმენტმა მოამზადა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებები ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებით. აღნიშნული გადაწყვეტილების მისაღებად მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე გეგმები, დადებითი ფულადი სახსრების მოძრაობა, კომპანიის ოპერაციების მომგებიანობა და საჭიროების შემთხვევაში ადგილობრივი ფინანსური რესურსებზე წვდომა, ანგარიშის პერიოდის

ფინანსური ინსტრუმენტები

კლასიფიკაციის გათვალისწინებით, როგორც ეს ქვემოთ არის აღწერილი, ფინანსური ინსტრუმენტები აღირიცხება რეალური ან ამორტიზებული ღირებულებით.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები აღიარდება შემოსავლებში მომსახურების გაწევის დასრულების მომენტში (სასტურო მომსახურება). ამონაგები საქონლის მიწოდებიდან აღიარდება საქონლის მყიდველზე გადაცემის მომენტში. (სარესტორნო და სხვა მომსახურებები).

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები და შემოსავალი აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

მოგების გადასახადი

საქართველოში მოქმედი ესტონური მოდელის შესაბამისად საწარმო არ აღრიცხავს მოგების გადასახადის ვალდებულებას, სანამ არ მოხდება ამ მოგების დივიდენდად განაწილება (განაწილებად ასევე შეიძლება ჩაითვალოს რიგი სხვა განაცემებიც).

ძირითადი საშუალებები

ძირ. საშუალების თვითღირებულება შედგება მშენებლობის ხარჯის ან შესყიდვის ფასისგან, მასთან დაკავშირებული იმპორტის გადასახადების, გამოუქვითავი გადასახადების და სხვა პირდაპირი ხარჯების ჩათვლით. ნებისმიერი სავაჭრო ფასდაკლება გამოაკლდება შესყიდვის ან მშენებლობის ფასს.

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი მომსახურების პერიოდები:

შენობა-ნაგებობები	5%	10 წელი
მანქანა-დანადგარები	20%	5 წელი
ოფისის არტუერილობა	20%	5 წელი
ავეჯი ინვეტარი	20%	5 წელი

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალურ აქტივები

არამატერიალური აქტივი არის ფიზიკური ფორმის არმქონე იდენტიფიცირებადი არაფულადი აქტივი. აქტივები ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარდება მხოლოდ იმ შემთხვევაში, თუ მოსალოდნელია, რომ (ა) ამ აქტივისგან მოსალოდნელია ეკონომიკური არამატერიალური აქტივები ასახულია დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულებით. მისი ამორტიზება ნარჩენი ღირებულების მეთოდის გამოყენებით და ცვეთის ნორმად აღებულია 15%. თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტიზაციის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, საბალანსო ღირებულება შემცირდება აქტივის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული გაუფასურებულია, მისი საბალანსო ღირებულების შემცირება ხდება პროდუქციის დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების ინვენტარიზაცია ხორციელდება ყოველთვიურად. შედეგები აღიარდება მოგება/ზარალში.

თვითღირებულება გაიანგარიშება „საშუალო შეწონილი მეთოდის“ გამოყენებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო მოთხოვნები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

სესხები

საპროცენტო ხარჯი და შემოსავლები აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში და შემოსავლებში.

ანარიცხები საგარანტიო ვალდებულებებისთვის

საწარმოს მომსახურებას არ ახლავს გარანტია, შესაბამისად არაა აქტუალური საგარანტიო ანარიცხების ან რეზერვების გაკეთება.

პირობითი აქტივები და პირობითი ვალდებულებები

საწარმოს არანაირი პირობითი აქტივი და ვალდებულება არ წარმოქმნია 2024 წლის პერიოდში ან ანგარიშგების გამოქვეყნების მომენტისათვის, შესაბამისად არ აქვს ასახული ასეთი მუხლები ახსნა-განმარტებით შენიშვნებში ან თავად ანგარიშებში.

4. ამონაგები

	2022	2023	2024
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
შემოსავალი სასტუმროს მომსახურებიდან	496,643	1,319,106	2,364,173
შემოსავალი რესტორნიდან და ბარიდან	73,240	849,166	1,285,789
სხვა მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი	38,448	19,938	17,300

ჯამი

608,331

2,188,209

3,667,262

საწარმოს მიერ მიღებული შემოსავლები იყოფა კატეგორიებად.

- მიღებული სტუმრების დაბინავების შემოსავლები აღირიცხება პროგრამა "ფიდელო"-ში.

- რესტორნიდან და ბარიდან მიღებული შემოსავლები აღირიცხება სარესტორნო სხვა მომსახურებებში (ინვენტარის რეალიზაცია, სამრეცხაოდან მიღებული შემოსავალი, ტაქსით მომსახურება და სხვა)

5. სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები

არასაოპერაციო შემოსავლებში აღირიცხება გამოვლენილი სასაქონლო მატერიალური მარაგების ზედმეტობა, ასევე კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული შემოსავალი.

6. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2022	2023	2024
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
ცვეთა და ამორტიზაცია	626,070	575,515	550,554
შრომის ანაზღაურება	523,374	990,823	1,569,453
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯები	114,140	195,629	279,229
მიმდინარე რემონტი	10,351	19,935	31,682
სადაზღვეო ხარჯები	9,877	78,383	13,088
საპროცენტო ხარჯი	80,236	163,301	156,876
ბანკის მომსახურების ხარჯი	6,721	0	2,847
საკანცელარიო ხარჯი	2,095	0	4,815
საიჯარო ქირა	0	2,542	9,572
საგადასახადო ხარჯები	84,995	97,924	88,939
მიწოდების და რეკლამის ხარჯი	0	180,893	294,133
სხვა ხარჯები (გაყიდული შეძენილი საქონელი)	140,517	116,086	1,193,424
	1,598,376	2,421,030	4,194,614

7. ფინანსური ხარჯები

სესხზე დარიცხული პროცენტები

	2022	2023	2024
	1 ლარი	0 ლარი	0 ლარი
	80,236	163,301	156,876

8. ფულადი სახსრები

ნაღდი ფულის ნაშთი საბანკო ანგარიშებზე შესაძლოა კლასიფიცირებული იყოს, როგორც არასარისკო, იმ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ ბანკები, სადაც კომპანიას მიმდინარე ანგარიშები აქვს, არის სანდო და საყოველთაოდ ცნობილი საკრედიტო დაწესებულებები.

	2022	2023	2024
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
ნარდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	3,035	18,667	21,230
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	25,506	32,634	25,740
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	2,107	10,022	2,699
	30,648	61,323	49,669

9. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2022	2023	2024
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
სავაჭრო დებიტორები	68,887	103,782	198,756
გაცემული ავანსები მომწოდებლებზე	-	92,136	93,205
საქვეანგარიშო პირზე გაცემული თანხები	20,817	130,630	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	-
	89,704	326,548	291,961

10. წინასწარ გადახდილი ხარჯები

-

11. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

	2022	2023	2024
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
საქონელი	3,845	23,728	22,119
ნედლეული და მასალები	-	7,677	1,377
მზა პროდუქცია	-	14,952	14,958
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	4,348	85	102
რესტორნის სასმელები და კვების პროდ.	67,548	106,542	139,438
სუვენირები	1,062	1,062	2,678
	76,803	154,045	180,672

12. ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	2022	2023	2024
	1 ლარი	1 ლარი	1 ლარი
მიწის ნაკვეთი			
შემოსვლა	-	-	-
გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	577,470	577,470	577,470

შენობა-ნაგებობა

შემოსვლა	1,042,189	599,216	21,999
გასვლა	- 1,672 -	1,406 -	2,571
ცვეთა	- 428,461 -	423,003 -	980,341
ცვეთის გასვლა	-	-	-

საბოლოო ნაშთი	8,442,568	8,617,376	7,656,463
მანქანა-დანადგარი			
შემოსვლა	337	30,454	6,939
გასვლა	- 2,055	-	-
ცვეთა	- 22,973	- 23,496	16,660
ცვეთის გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	87,032	93,990	117,589
აღჭურვილობა			
შემოსვლა	13,072	510,228	144,494
გასვლა	- 17,283	-	-
ცვეთა	- 81,155	- 219,732	- 291,091
ცვეთის გასვლა	-	-	-
საბოლოო ნაშთი	325,944	616,440	469,843
საბალანსო ღირებულება	8,820,958	9,730,468	8,821,364

13. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები არის საწარმოს მფლობელობაში არსებული პროგრამული უზრუნველყოფის ღირებულება, რომელიც აღირიცხება პირვანდელი ღირებულებით ცვეთის გამოკლებით. აქტივები არის უვადო და მას ერიცხება 15% ამორტიზაცია.

14. სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებებში არის შემდეგი სახის მოკლევადიანი ვალდებულებები

	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
სავაჭრო კრედიტორები	289,941	328,902	504,603
მიღებული ავანსები	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულება	-	-	490
	289,941	328,902	505,093

სავაჭრო ვალდებულებებში არის მხოლოდ ანგარიშგების ვალუტაში ნომინირებული.

15. სესხები

საწარმოს პერიოდის დასაწყისში ჰქონდა სესხი როგორც ფიზიკური პირიდან ასევე ბანკებიდან.

	2022 1 ლარი	2023 1 ლარი	2024 1 ლარი
სესხი ლარში (პოკრედიტ ბანკი)	-	-	-
სესხი დოლარი (პოკრედიტ ბანკი)	4,467	4,467	-

შპს ედემი	391,505	141,505	141,505
შპს ედემი	460,000	460,000	460,000
სესხი ლარი (ფვ დემური ბაღდავაძე)	-	64,141	-
სესხი დოლარი (ფვ დემური ბაღდავაძე)	717,704	715,604	713,542
სესხი ლარი (თამარ ბაღდავაძე)	103,960	-	-
სესხი დოლარი (თამარ ბაღდავაძე)	1,094,688	1,092,137	1,045,300
სესხი ევრო (თამარ ბაღდავაძე)	280,218	280,218	280,218
გადასახდელი % (პროკრედიტ ბანკი)	-	-	-
გადასახდელი % (ფვ დემური ბაღდავაძე)	842,361	842,361	842,361
გადასახდელი % (თამარ ბაღდავაძე)		80,235	400,413
	3,894,903	3,680,667	3,883,338

16. სააქციო კაპიტალი

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის საწესდებო კაპიტალის ნაშთი შეადგენს 540 000 ლარს, რომელიც შედგება სრულად ანაზღაურებული წილისაგან. 2024 წლის მანძილზე საწარმოს დამფუძნებლების წილობრივი მონაცემები არ შეცვლილა.

17. ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი

ესაა ძირითადი საშუალებების აფასების რეზერვი, რომელის ცვლილებაც 2024 წელს არ მომხდარა და შესაბამისად აისახება უცვლელი სახით წლის დასაწყისსა და ბოლოსათვის 6 733 970 ლარია.

პირობითი ვალდებულებები

საწარმოს არ ერიცხება რაიმე პირობითი ვალდებულება, ის არ იმყოფება დაეაში ან არ შესულა ისეთ თავდებობაში, რომ გაეჩინა მოლოდინი რაიმე სახის ზარალის, გარანტიის ანაზღაურებაზე. საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების ფორმების დამტკიცების მომენტამდე არ გამოვლენილა ასეთი სავარაუდო ვალდებულების შესახებ რაიმე ნიშნები ან ცნობები.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საწარმოში არ მომხდარა საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები, რომელიც საჭიროებს დამატებით ასახვას ან განმარტებას შენიშვნებში. არ დამტკიცებულა დივიდენდი, არ დამტკიცებულა კაპიტალის შევსება ან შემცირება.

ფინანსური ანგარიშგების დამტკიცება

პარტნიორებმა და კომპანიის დირექტორმა ფინანსური ანგარიშგება დაამტკიცა და მისი გამოცემის ნებართვა გასცა 2025 წლის 15 სექტემბერს.

საწარმოს დირექტორი
თამარ ბაღდავაძე

