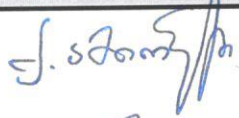


	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	32223	31745	179160
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	59709	61753	42264
გადახდილი ავანსები	11152	1781	175
სულ მიმდინარე აქტივები	103 084,00	95 279,00	221 599,00
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები			
მასალები	1099	1099	1099
სულ სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	1 099,00	1 099,00	1 099,00
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	2997936	3261806	3526797
მიწის ნაკვეთი	485324	485324	485324
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3 483 260,00	3 747 130,00	4 012 121,00
სულ აქტივები	3 587 443,00	3 843 508,00	4 234 819,00
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი			
სავაჭრო ვალდებულებები	28097	25885	27659
საგადასახადო ვალდებულებები	0	151	5251
მიღებული ავანსები	80713	43114	40998
სულ ვალდებულებები	108810	69150	73908
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება	-1254729	-959004	-572451
სხვა რეზერვები	4733362	4733362	4733362
სულ საკუთარი კაპიტალი	3 478 633,00	3 774 358,00	4 160 911,00
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი	3 587 443,00	3 843 508,00	4 234 819,00

დირექტორი: 
მთ. ბუღალტერი: 

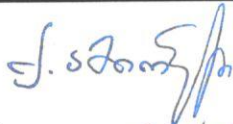


შპს "ბიზნეს სახლი"

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის სრული შემოსავლისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

დასახელება	2024 წელი	2023 წელი	2022 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან	967 852,00	895 524,00	993839
არასაოპერაციო შემოსავალი	187,00	19 288,00	7456
სულ შემოსავალი	968 039,00	914 812,00	1 001 295,00
შრომის ანაზღაურება	653450	723657	649646
სოციალური დანარიცხები-საპენსიო	1314	514	2303
საოფისე ინვენტარი	0	823	1092
სამეურნეო ხარჯი	10960	8553	12167
საკომუნიკაციო ხარჯი	1022	1022	1064
დაზღვევა	8085	7838	8756
კომპიუტერის ხარჯი	192	0	0
რემონტის ხარჯი	42899	36657	21937
საკონსულტაციო ხარჯი	3438	3349	3959
ცვეთა და ამორტიზაცია	281433	279983	278410
ქონების და მიწის გადასახადი	32157	34797	37682
კომუნალური ხარჯები	142172	140294	153817
დაცვის მომსახურების ხარჯი	69856	51737	41357
ახალ ავონენტად რეგისტრაცია თელასი	0	0	47457
სხვადასხვა მომსახურების ხარჯი	12377	10935	6501
არასაოპერაციო ხარჯი	4409	1206	2346
საიჯარო ქირა	0	0	0
სულ ხარჯები	1 263 764,00	1 301 365,00	1 268 494,00
საანგარიშო პერიოდის ფინანსური მოგება (ზარალი)	(295 725,00)	(386 553,00)	(267 199,00)

დირექტორი:



მთ. ბუღალტერი:



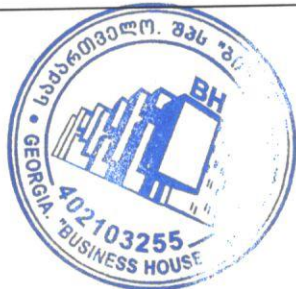

შპს "ბიზნეს სახლი"

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 31.12.2024 პერიოდისთვის

	საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
1	ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	31 745,00	179 160,00	167 847,00
2	მიღებულებიდან მიღებული ფულადი სახსრები (+)	1 161 958,00	1 045 564,00	1 165 218,00
3	მიმწოდებლებსა და თანამშრომლებზე გაცემული ფულადი სახსრები (-)	(838 424,00)	(891 783,00)	(849 367,00)
4	პარტნიორების შენატანი (+)			
5	პარტნიორებზე თანხის დაბრუნება (-)			
6	არასაოპერაციო შემოსავლები (+)			
7	არასაოპერაციო ხარჯები (-)	(4 409,00)	(1 206,00)	(1 296,00)
8	ბიუჯეტში გადახდილი თანხა (-)	(291 530,00)	(298 187,00)	(306 569,00)
9	საპენსიო ფონში გადახდილი თანხა (-)	(6 580,00)	(6 100,00)	(4 104,00)
10	საქვეანგარიშო თანხის დაბრუნება (+)	-	-	-
	წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	52 760,00	27 448,00	171 729,00
	საინვესტიციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა			
1	შვილობილი საწარმოს შეძენა სახსრების გამოკლებით (-)	(20 724,00)	(14 991,00)	
2	ძირითადი საშუალებების შეძენა (-)			
3	ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული სარგებელი (+)	187,00	19 288,00	7 431,00
4	მიღებული პროცენტები (+)			
5	გადახდილი პროცენტები (-)			
6	მიღებული დივიდენდები (+)			
7	გაცემული დივიდენდები (-)			
	წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(20 537,00)	4 297,00	7 431,00
	საფინანსო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა			
1	შემოსულობანი აქციათა ემისიის შედეგად (+)			
2	შემოსულობანი გრძელვადიანი სესხებიდან (+)			
3	ფინანსურ იჯარასთან დაკავშირებულ ვალდებულებათა განაღდება (-)	-	-	-
4	ინვესტიცია სხვა საზოგადოებაში (-)	-	-	-
	წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-	-	-
	ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	32 223,00	31 745,00	179 160,00
	ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	478,00	(147 415,00)	11 313,00

დირექტორი:

მთ.ბუღალტერი:



შპს "ზიზნეს სახლი"

2024წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშშეგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სხვა რეზერვები	სულ
ნაშთი 31 დეკემბერი 2022	-	(572 451,00)	4 733 362,00	4 160 911,00
	-	-	-	-
2023წლის საანგარიშო პერიოდის მოგება/ ზარალი	-	(386 553,00)		(386 553,00)
ნაშთი 31 დეკემბერი 2023	-	(959 004,00)	4 733 362,00	3 774 358,00
	-	(295 725,00)		(295 725,00)
2024წ. საანგარიშო პერიოდის მოგება/ ზარალი	-	(1 254 729,00)	4 733 362,00	3 478 633,00
ნაშთი 31 დეკემბერი 2024	-			



Handwritten signature

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

Handwritten signature

შპს „ბიზნეს სახლი“ (საიდენტიფიკაციო # 402103255)

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

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1. შპს „ბიზნეს სახლი“ საიდენტიფიკაციო ნომრით 402103255, (შემდგომში „საზოგადოება“) შექმნილია „მეწარმეთა შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ 2018წ. 10 ოქტომბერს.

1.2. საზოგადოების საქმიანობის საგანი:

- საზოგადოება განახორციელებს საკუთარი ინტერესების დაკმაყოფილებისაკენ მიმართულ საქმიანობას, რომელიც მოგების მისაღებად არის გამიზნული;
- საქმიანობის ძირითადი საგანია საკუთარი ფართის იჯარით გაცემა;
- საზოგადოება უფლებამოსილია განახორციელოს ნებისმიერი საქმიანობა, რაც პირდაპირ ან არაპირდაპირ ემსახურება მის მიზნებსა და ინტერესებს, და აკრძალული არ არის საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობით;

1.3. საზოგადოება არის მესამე კატეგორიის საწარმო.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

2.1. საზოგადოების საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი;

2.2. მსს ფასს-ის 35-ე განყოფილების თანახმად 2015 წლის მაისში გამოცემული დოკუმენტის - „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესწორებები (მსს ფასს)“ - შედეგად ცვლილებები შევიდა მსს ფასს-ის რიგ მუხლებში, რომელთა გამოყენება სავალდებულოა 2017 წლის 01 იანვარს ან მის შემდეგ დაწყებული წლიური პერიოდებისათვის;

2.3. სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც საზოგადოება იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლის შემდეგ საზოგადოების პირობებში არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან, რომელიც გამოყენებული იყო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში. აღნიშნულის გათვალისწინებით ამ სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირებების აუცილებლობა არ წარმოქმნილა;

2.4. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის - 31 დეკემბერს არსებული კურსით;

- 2.5. სასაქონლო-მატერიალური ფასულობების აღიარება ხდება თვითღირებულების მეთოდით. თვითღირებულების ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილის მეთოდით;
- 2.6. საზოგადოება იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს და ცვეთის დარიცხვის წრფივ მეთოდს; 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;
- 2.7. 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, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება.
- 2.8. მიწოდებიდან და მომსახურებიდან მოთხოვნების დარიცხვა ხდება ოპერაციის მოხდენისთანავე - მომსახურების შემდეგ, დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება; შემოსავლის აღრიცხვა ხდება მაშინ, როცა ეკონომიკური სარგებლის მიღების ალბათობა მაღალია და შესაძლებელია მისი სათანადოდ შეფასება.
- 2.9. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღიარებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში ასახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში;
- 2.10. ხელფასის დარიცხვა ხდება შრომითი ხელშეკრულების მიხედვით. თანამშრომელს უკავდება საშემოსავლო და საპენსიოს გადასახადი, ხელზე იღებს დარჩენილ თანხას გადასახადების გადახდის შემდეგ;
- 2.11. მიღებულ სესხებზე დარიცხული პროცენტი აღიარდება ხელშეკრულებით გათვალისწინებული პირობების მიხედვით და აისახება ხარჯში;
- 2.12. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით. საგადასახდო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახდო ანგარიშგებაში ასახული გადასახდის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);
- 2.13. საზოგადოების კაპიტალი განისაზღვრება საზოგადოების მფლობელების გადაწყვეტილების საფუძველზე. პარტნიორებს შეუძლიათ გაზარდონ საზოგადოების კაპიტალის ოდენობა დამატებითი შენატანებით და საზოგადოებაში ახალი პარტნიორის

მიღებით. შენატანი საზოგადოების კაპიტალში შეიძლება წარმოდგენილი იქნეს როგორც ფულადი, ისე სხვა მატერიალური და არამატერიალური ქონების სახით.

- 2.14. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია;
- 2.15. საზოგადოების მიერ წარმოდგენილი 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასს-ის შესაბამისად;
- 2.16. საანგარიშგებო პერიოდში არ გაცემულა დივიდენდი.

2024წ. 31 დეკემბერს დასრულებული წლის ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში:	31 745,00
ფულადი სახსრების შემოსავალი საოპერაციო საქმიანობიდან	1 161 958,00
ფულადი სახსრების შემოსავალი არასაოპერაციო საქმიანობიდან	187,00
ფულადი სახსრების გასავალი არასაოპერაციო საქმიანობიდან	(4 409,00)
ფულადი სახსრების გასავალი საოპერაციო საქმიანობიდან	(1 157 258,00)
წმინდა ფულადი სახსრების ნაკადი	478,00
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-
ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს:	32 223,00
წმინდა ცვლილება ფულად ნაკადებში	478,00

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

დასახელება	31.12.2024
შპს ფრემო	3865,82
შპს MEDIACITY	1350,07
შპს ენდეკა ბილდინგი	9957,03
შპს ბროქემ გეორგია	1056,15
შპს ინსტალი	32179,43
თამარ ამირანაშვილი	4250
შპს ეს ენ ეს	892,88
გრუპ ფლორენს ნაითინგეილ ჰასთანელერი ანონიმ შირქეთი	379,54
შპს თეგეტა მოტორსი	321,06
დავით ზინდრიშვილი	250
შპს ეს გრუპი	3599,26
შპს ეს ელ მედია კომპანია (უცნობი მედია ჰოლდინგი)	56,33
შპს ე-დრაივი	214,7
შპს ენერჯი ჯი	338,64
გიორგი მაჭაშარიანი	87,23
შპს ლეგარტი	353,73
შპს ბინვი	150,74
შპს სმარტ ქოფი სოლუშენი	48,35
შპს ფინანსური ადმინისტრირების ჯგუფი	40,8
შპს მენეჯმენტის სისტემები	253,1
გესარიონ სამხარაძე	64,2
სულ სავაჭრო და სხვადასხვა მოთხოვნები	59 709

გადახდილი ავანსები

დასახელება	31.12.2024
შპს რომანტროლ საქართველო	1036
შპს ტელეკო სისტემს	15
შპს კოსტა სერვის კომპანია	121
ბიუჯეტში ზედმეტად გადახდილი	9980
სულ გადახდილი ავანსები	11 152,0

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

დასახელება	31.12.2024
ნედლეული და მასალები	1 099,00
სულ გაცემული სესხები	1 099,00

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები 2024წ. 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეიძლება წარმოდგენილი იყოს შემდეგნაირად:

	მიწის ნაკვეთი	შენობა ნაგებობები	ოფისის აღჭურვილობა და ავეჯი
ბალანსი 01.01.2024	485 324,00	3 176 481,00	85 325,00
მდგომარეობით			
შემოსვლა			17 563,00
გასვლა			
ნაშთი 31.12.2024წ.	485 324,00	3 176 481,00	102 888,00
მდგომარეობით		(269 972,00)	(11 461,00)
ცვეთა პერიოდისათვის 2024	-		
საბალანსო ღირებულება	485 324,00	2 906 509,00	91 427,00
31.12.2024წ.მდგომარეობით			

სავაჭრო ვალდებულებები

დასახელება	31.12.2024
შპს XორXიან უოთერ ენდ ფაუერი	1 642,00
შპს ალბანი	7 135,00
სილქნატი	99,00
შპს თბილისი ენერჯი	1 384,00
ს.ს. თელასი	16 191,00
შპს თბილსერვის Xგუფი	731,00
შპს მებალ XორXია	10,00
შპს ვი ტაქ XორXია	840,00
რევაზი გაბისიანი	65,00
სულ სავაჭრო ვალდებულებები	28 097

მიღებული ავანსები

31.12.2024

დასახელება

შპს კონტინენტალ სითი კრედიტი (მიკროსაფინანსო ორგანიზაცია კონტინენტალ სითიკრედიტი)	1283,59
შპს ჰორეკა	3397,53
შპს ჯეო ქონსტრაქშენი	1477,04
შპს თერმო ცენტრი	36971,88
შპს ლუგელა	1491,78
შპს სინტაქსი	2040,48
შპს ლიდი	1491,46
შპს ჯეოსერვის ჯგუფი	1712,94
შპს დიზაინ კომფორტ გრუპი	2182,54
შპს დ ლ სერვისი	2099,03
შპს GEOPARD	2268,72
ნინო სვედელიანი	978,36
შპს სტარ ავტო იმპორტი	3438,43
შპს ლ ნ ქონსტრაქშენი	1704,26
შპს აუტო ჰოუზი 2019	4377,83
გეთუ ფარმა ინთერნაციონალის წარმომადგენლობა საქართველოში	1676,09
შპს ფიჩიელ შიფფინგ	3194,52
შპს ჰიგიენ სერვისი	2077,13
შპს თეგატა ქარ რანთ	1211,26
შპს დეგარტ სტუდიო	1642,77
შპს ოზ სოლუშენსი	1479,91
შპს ჰეგელმან მულტიმოდალ ჯორჯია	2504
ქეთევან ამირანაშვილი	11,45
სულ მიღებული ავანსები	80 713

დირექტორი:

მთ.ბუღალტერი:

ქ. აბოიძე
მთ.ბუღალტერი

