

შპს „ატრაქციონი“

ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრით

დასრულებული წლისათვის

შინაარსი

ზოგადი ინფორმაცია.....	3
ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები.....	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	6

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ატრაქციონი“ (შემდეგში - კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა 2019 წლის 25 სექტემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად სსიპ საჯარო რეეტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ, საიდენტიფიკაციო ნომრით 405354753.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ტურიზმი და მასთან დაკავშირებული მომსახურებები.

კომპანიის იურიდიული მისამართი: საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, ი.ჭავჭავაძის გამზ., N 49ბ, ბ. 20

2019 წლის 25 სექტემბრიდან კომპანიის დამფუძნებელი არის:

- დავით კოპაძე (პ/ნ 01013024950) -100 %;

კომპანიის ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირი - დირექტორი არის: დავით კოპაძე (პ/ნ 01013024950)

ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) საფუძველზე.

კომპანიამ მსს ფასს პირველად 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოიყენა. ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოქვეყნებული სარეკომენდაციო მითითების საფუძველზე, 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შესაბამისი შესადარისი ინფორმაციით 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
- 2024 წლის მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებას;
- შესაბამის ახსნა განმარტებით შენიშვნებს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. ფუნქციონირებადობის პრინციპის დაშვებით, კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-24	31-Dec-23
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	2,123,781	2,495,253
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,123,781	2,495,253
მარაგები	2	2,277	2,277
წინასწარგადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		14,972	10
ფული და ფულის ეკვივალენტები		18,782	25,665
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		21,879	-
მოკლევადიანი აქტივები		57,911	27,952
სულ აქტივები		2,181,691	2,523,205
საწესდებო კაპიტალი		661,263	305,656
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		81,732	103,331
სულ კაპიტალი		742,995	408,987
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები	3	1,303,092	1,959,058
საგადასახადო ვალდებულებები		-	8,700
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	838
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		135,605	145,623
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,438,696	2,114,219
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,181,691	2,523,205

დირექტორი

დავით კოპაძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-24	31-Dec-23
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	2,123,781	2,495,253
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,123,781	2,495,253
მარაგები	2	2,277	2,277
წინასწარ გადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		14,972	10
ფული და ფულის ეკვივალენტები		18,782	25,665
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		21,879	-
მოკლევადიანი აქტივები		57,911	27,952
სულ აქტივები		2,181,691	2,523,205
საწესდებო კაპიტალი		661,263	305,656
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		81,732	103,331
სულ კაპიტალი		742,995	408,987
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები	3	1,303,092	1,959,058
საგადასახადო ვალდებულებები		-	8,700
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	838
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		135,605	145,623
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,438,696	2,114,219
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,181,691	2,523,205

დირექტორი

დავით კოპაძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-24	31-Dec-23
რელიზაცია	4	935,525	884,759
შემოსავალი რელიზაციიდან		935,525	884,759
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(433,131)	(407,667)
მიწოდების დანახარჯები		(40,772)	(290)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(372,914)	(438,468)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		(19,065)	(31,880)
საოპერაციო მოგება		69,644	6,455
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯები		(89,727)	(206,522)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		(1,515)	154,575
მოგება დაბეგვრამდე		(21,599)	(45,493)
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(21,599)	(45,493)
სხვა სრული შემოსავალი: შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		(21,599)	(45,493)

დირექტორი

დავით კოპაძე

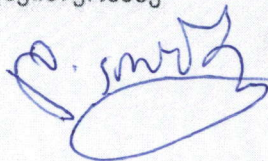
სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-24	31-Dec-23
რეალიზაცია	4	935,525	884,759
შემოსავალი რეალიზაციიდან		935,525	884,759
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(433,131)	(407,667)
მიწოდების დანახარჯები		(40,772)	(290)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(372,914)	(438,468)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		(19,065)	(31,880)
საოპერაციო მოგება		69,644	6,455
ფინანსური შემოსავალი		-	-
ფინანსური ხარჯები		(89,727)	(206,522)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		(1,515)	154,575
მოგება დაბეგვრამდე		(21,599)	(45,493)
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(21,599)	(45,493)
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან,			
გადასახადების გამოკლებით			
მთლიანი სრული შემოსავალი		(21,599)	(45,493)

დირექტორი

დავით კოპაძე




ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა #1

ძირითადი საშუალებები, წმინდა	31-Dec-24	31-Dec-23
შენობა-ნაგებობა	10,604	10,604
სატრანსპორტო საშუალებები	-	-
ოფისის აღჭურვილობა	-	-
სხვა მოწყობილობები	2,113,177	2,484,649
	2,123,781	2,495,253
	-	-

კომპანიას არ გააჩნია მიწის ნაკვეთები. ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულების მეთოდით და კომპანიას ამ დრომდე არ გამოუყენებია აქტივების გადაფასების მიდგომა.

შენიშვნა #2

მარაგები	31-Dec-24	31-Dec-23
მარაგები საოპერაციო საქმიანობისთვის	-	-
სხვა სახის მარაგები	2,277	2,277
	2,277	2,277
	-	-

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისა და წინა წლის ანალოგიური თარიღისათვის კომპანიის მარაგები წარმოდგენილია მოცემული სახით.

შენიშვნა #3

მოკლევადიანი სესხები

	31-Dec-24	31-Dec-23
სს თიბისი ბანკი	1,303,092	1,959,058
სესხები პარტნიორებისგან	-	-
	1,303,092	1,959,058
	-	-

კომპანიის მოკლევადიანი სესხების სტრუქტურა აერთიანებს რამოდენიმე კრედიტს. საკრედიტო რესურსი მოზიდულია სს თიბისი ბანკისგან.

შენიშვნა #4

რეალიზაცია

	31-Dec-24
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	935,525
	935,525
	-

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ტურიზმი და მასთან დაკავშირებული გასართობ მომსახურებას.

შენიშვნა #5

ადმინისტრაციული ხარჯი

	31-Dec-24	31-Dec-23
შრომის ანაზღაურება	(279,949)	(210,554)
საგადასახადო ხარჯი	-	-
საპენსიო ხარჯი	(5,037)	(4,194)
საიჯარო ქირა	(3,280)	(1,864)
საკანცელარიო საქონელი	-	(12,645)
სამეურნეო ხარჯი	(4,475)	(30,034)
კომუნიკაციის ხარჯები	-	(157)
კომუნალური ხარჯები	(10,204)	(14,315)
რემონტი	(108,449)	(74,507)
შრომის უსაფუთხოება	-	(2,400)
დაცვის მომსახურება	(21,736)	(55,100)
სხვა	-	(1,897)
	(433,131)	(407,667)
	-	-