

შპს სპრინგი - რესტორანი ბელელი ს/ნ 205066845

ფინანსური ანგარიშგება 2024 წელი

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები	8259444	8630244	9007865
ძირითადი საშუალებები	428	428	428
არამატერიალური აქტივები	8259872	8630672	9008293
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	221866	419245	311630
საექსპო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	1024716	644105	260514
საგადასახადო აქტივი	0	0	0
გადახდილი ავანსები და გაცემული სესხები	0	0	0
მარაგები	116841	112856	105931
	1363423	1176206	678074
	9623295	9806878	9686368
მთლიანი აქტივები			
მთლიანი კაპიტალი	8628772	8628772	8 628 772
საწესდებო კაპიტალი	869573	710759	816795
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	9498345	9339531	9445567
გადაფასების რეზერვი			
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები	0	372000	150000
გრძელვადიანი სესხები	0	372000	150000
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
საექსპო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	98807	34331	28745
სხვა ვალდებულებები(საგადასახადო ვალდებულებები)	26143	32081	33757
ვალდებულებები თნამშრომელთა მიმართ	0	28935	28298
	124950	95347	90800
	124950	467347	240800
მთლიანი ვალდებულებები	9623295	9806878	9686368
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები			

დირექტორი :

ჯუმბერ აბაშველი



მოგება - ზარალის ანგარიშგება

	31.12.2024	31.12.2023
ამონაგები	2811042	2662709
თვითღირებულება	(1237672)	(860161)
საერთო მოგება	1573370	1802548
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(857972)	(814395)
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	(200600)	(736827)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(375301)	(388652)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		
იჯარის ხარჯები	(305)	(305)
საოპერაციო მოგება	(139192)	(137631)
ფინანსური შემოსავალი	19643	31621
ფინანსური ხარჯი	(21)	(27)
ფინანსური მოგება	19622	31594
მოგება დაზღვევამდე	158814	(106037)
მოგების გადასახადი		
წმინდა მოგება	158814	(106037)

დირექტორი:

ჯუმბერ ამაშუკელი




ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	2024	2023
ფული პერიოდის დასაწყისში	419245	311630
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(197379)	107615
ფული პერიოდის ბოლოს	221866	419245

საკუთარი კაპიტალის
ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2022 წლის 31 დეკემბერი	8628772	816796	9445567
წმინდა მოგება/ზარალი			(106037)
გაცემული დივიდენდი			-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა			
2023 წლის 31 დეკემბერი	8628772	710759	9339530
წმინდა მოგება/ზარალი			158814
გაცემული დივიდენდი			
საწესდებო კაპიტალის ზრდა			
2024 წლის 31 დეკემბერი	8628772	869573	9498345

დირექტორი : გუმბერ ამამუკელი





ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "სპრინგი-რესტორანი ბელელი" დაფუძნდა 2005 წლის 22 აპრილს.

დამფუძნებლები:

01008001826 ვია ელიზბარაშვილი 25%

01008001828 ზაურ ელიზბარაშვილი 25%

01008001849 თამაზი ელიზბარაშვილი 25%

01008002980 ზურაბ ზურაბიშვილი 25%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სარესტორნო მომსახურება.

საწარმო არ არის მშობელი კომპანია და არ ჰყავს შეიღობილი კომპანიები.

საწარმო ფუნქციონირებადია.

2024 წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 49 კაცი.

საწარმოს ხელმძღვანელობს აღმასრულებელი დირექტორი ჯუმბერ ამაშუკელი .

შენიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი, უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით, ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშება.

2. ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, კერძოდ:

შენიშნა-ნაგებობები 5%

მანქანა-დანადგარები 8%

ინვენტარი 10%

მიწას და არამატერიალურ აქტივს ცვეთა არ ერიცხება.

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარები	ავტო და ოფისის აქტივები	არამატერიალური აქტივი	სულ
31 დეკემბერი 2022	1128722	7671694	75076	132373	428	9008293
შემოსვლა			9695	1336.0		11031
გადაფასება						0
გასვლა						0
ცვეთა და გაუფასურება		383414	3427	1811		388652
31 დეკემბერი 2023	1128722	7288280	81344	131898.0	428	8630672
შემოსვლა			996	3505.0		4501
გადაფასება						0
გასვლა						0
ცვეთა და გაუფასურება		364422	4250	6629		375301
31 დეკემბერი 2024	1128722	6923858	78090	128774.0	428	8259872

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი



3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სასურსათო პროდუქტი რესტორნისთვის. გაზარჯული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით ინვენტარიზაციის აქტის საფუძველზე ყოველი თვის ბოლოს.

მარაგები	სასურსათო პროდუქცია	სხვა სმფ	სულ
ნაშთი 31.12.2023	30525	82331	112856
შემოსვლა	854341	167538	1021879
ხარჯვა	851160	166734	1017894
ნაშთი 31.12.2024	33706	83135	116841

4. კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები. ვადაგადაცილებულ დებიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

5. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა. ვადაგადაცილებულ კრედიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

6. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2023 და 2024 წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

7. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. კომპანიის შემოსავლს წარმოადგენს სარესტორნო მომსახურებიდან მიღებული ამონაგები. საოპერაციო ხარჯები დაკავშირებულია ამონაგების მიღებასთან.

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი



ფინანსური ანგარიშგება 2024 წელი

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	8259444	8630244	9007865
არამატერიალური აქტივები	428	428	428
	8259872	8630672	9008293
მოკლევადიანი აქტივები			
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	221866	419245	311630
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	1024716	644105	260514
საგადასახადო აქტივი	0	0	0
გადახდილი ავანსები და გაცემული სესხები	0	0	0
მარაგები	116841	112856	105931
	1363423	1176206	678074
მთლიანი აქტივები	9623295	9806878	9686368
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	8628772	8628772	8 628 772
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	869573	710759	816795
გადაფასების რეზერვი			
	9498345	9339531	9445567
ვალდებულებები			
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	0	372000	150000
	0	372000	150000
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	98807	34331	28745
სხვა ვალდებულებები(საგადასახადო ვალდებულებები)	26143	32081	33757
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	28935	28298
	124950	95347	90800
მთლიანი ვალდებულებები	124950	467347	240800
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები	9623295	9806878	9686368

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი-----

მოგება - ზარალის ანგარიშგება		
	31.12.2024	31.12.2023
ამონაგები	2811042	2662709
თვითღირებულება	(1237672)	(860161)
საერთო მოგება	1573370	1802548
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(857972)	(814395)
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	(200600)	(736827)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(375301)	(388652)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		
იჯარის ხარჯები	(305)	(305)
საოპერაციო მოგება	(139192)	(137631)
ფინანსური შემოსავალი	19643	31621
ფინანსური ხარჯი	(21)	(27)
ფინანსური მოგება	19622	31594
მოგება დაბეგვრამდე	158814	(106037)
მოგების გადასახადი		
წმინდა მოგება	158814	(106037)

დირექტორი: ჯუმბერ ამაშუკელი -----

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

	2024	2023
ფული პერიოდის დასაწყისში	419245	311630
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	(197379)	107615
ფული პერიოდის ბოლოს	221866	419245

საკუთარი კაპიტალის
ცვლილებების ანგარიშგება

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
2022 წლის 31 დეკემბერი	8628772	816796	9445567
წმინდა მოგება/ზარალი			(106037)
გაცემული დივიდენდი			-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა			-
2023 წლის 31 დეკემბერი	8628772	710759	9339530
წმინდა მოგება/ზარალი			158814
გაცემული დივიდენდი			-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა			-
2024 წლის 31 დეკემბერი	8628772	869573	9498345

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი-----

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შესავალი

შპს "სპრინგი- რესტორანი ბელელი" დაფუძნდა 2005 წლის 22 აპრილს.

დამფუძნებლები:

01008001826 გია ელიზბარაშვილი 25%

01008001828 ზაურ ელიზბარაშვილი 25%

01008001849 თამაზი ელიზბარაშვილი 25%

01008002980 ზურაბ ზურაბიშვილი 25%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სარესტორნო მომსახურება.

საწარმო არ არის მშობელი კომპანია და არ ჰყავს შვილობილი კომპანიები.

საწარმო ფუნქციონირებადია.

2024 წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობაა 49 კაცი.

საწარმოს ხელმძღვანელობს აღმასრულებელი დირექტორი ჯუმბერ ამაშუკელი .

მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

1. სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

2. ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით, კერძოდ:

შენობა-ნაგებობები 5%

მანქანა-დანადგარები 8%

ინვენტარი 10%

მიწას და არამატერიალურ აქტივს ცვეთა არ ერიცხება.

	მიწის ნაკვეთები	შენობები	მანქანა- დანადგარები	ავთო და ოფისის აღჭურვილობა	არამატერიალური აქტივი	სულ
31 დეკემბერი 2022	1128722	7671694	75076	132373	428	9008293
შემოსვლა			9695	1336.0		11031
გადაფასება						0
გასვლა						0
ცვეთა და გაუფასურება		383414	3427	1811		388652
31 დეკემბერი 2023	1128722	7288280	81344	131898.0	428	8630672
შემოსვლა			996	3505.0		4501
გადაფასება						0
გასვლა						0
ცვეთა და გაუფასურება		364422	4250	6629		375301
31 დეკემბერი 2024	1128722	6923858	78090	128774.0	428	8259872

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი-----

3. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სასურსათო პროდუქტი რესტორნისთვის. გახარჯული პროდუქციის ჩამოწერა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით ინვენტარიზაციის აქტის საფუძველზე ყოველი თვის ბოლოს.

მარაგები	სასურსათო პროდუქცია	სხვა სმფ	სულ
ნაშთი 31.12.2023	30525	82331	112856
შემოსვლა	854341	167538	1021879
ხარჯვა	851160	166734	1017894
ნაშთი 31.12.2024	33706	83135	116841

4. კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, ასევე მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები. ვადაგადაცილებულ დებიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

5. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა. ვადაგადაცილებულ კრედიტორულ დავალიანებას ადგილი არ აქვს.

6. საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2023 და 2024 წელს საწარმოში დივიდენდი არ გაცემულა.

7. შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. კომპანიის შემოსავლს წარმოადგენს სარესტორნო მომსახურებიდან მიღებული ამონაგები. საოპერაციო ხარჯები დაკავშირებულია ამონაგების მიღებასთან.

დირექტორი : ჯუმბერ ამაშუკელი-----