

1. ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

საწარმოს ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმაა – შპს, რეგისტრირებულია 17.02.2012 წელს, მარეგისტრირებული ორგანო სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო, მინიჭებული აქვს ს/ნ 401967699.

იურიდიული მისამართი: ქ. თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რაიონი, აკ. წერეთლის გამზ. ორპ. 11, ბ.41. საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა სასტუმროები და განთავსების მსგავსი საშუალებები რესტორნებით და რესტორნების გარეშე.

დამფუძნებლები:

- | | |
|--|-----|
| - რამაზ ბიჭიაშვილი პ/ნ 01012009809 | 30% |
| - ჭაბუა ჭაბუკაშვილი პ/ნ 01003003494 | 30% |
| - დავით ცხვარიაშვილი პ/ნ 493842860 /აშშ/ | 40% |

დირექტორი ჭაბუა ჭაბუკაშვილი.

2. საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ფიქსირებული აქტივების ისტორიულ ღირებულებაზე დაყრდნობით. ფინანსური ანგარიშგება მოყვანილია ქართულ ლარში. საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ოფიციალური კურსით ლარებში. სავალუტო პოზიციების მიხედვით წარმოქმნილი კურსთა შორის სხვაობები აისახება ფინანსურ შედეგებზე

დირექტორი



ჭაბუა ჭაბუკაშვილი

დებიტორული დავალიანება

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა

შექმნილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სასურსათო პროდუქტი რესტორნისთვის. გახარჯული პროდუქციის ჩამოწრა ხდება საშუალო შეწონილი მეთოდით ინვენტარიზაციის აქტის საფუძველზე ყოველი თვის ბოლოს.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, მონტაჟის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირ ხარჯებს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით.

შემოსავლები და ხარჯები

საზოგადოება მუშაობს დარიცხვის მეთოდით, სადაც შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა მომსახურება გაწეული, მიუხედავად მის სანაცვლოდ ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა.

–შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მათი წყაროების მიხედვით;

–ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

–წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება: დივიდენდების გასაცემად და სხვა მიზნით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს საზოგადოებას;

დირექტორი



ჭაბუა ჭაბუკაშვილი

3.კომენტარები ფინანსური ანგარიშგებაზე

გრძელვადიანი აქტივები

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 54 515 ლარს
ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

ჯამი	მიწა	შენობა	სხვა მანქანა	არამატერ
		ნაგებობები	დანადგრ.ინვენტარი	აქტივი
ნაშთი 31.12.2023 წლის მდგომარეობით 1 884 710	----	1 761 799	122 911	0
ძირითადი საშ. შეძენა	---	0	4 643	0
ძირითადი საშ. გასვლა	---	1 707 014	61 077	0
ცვეთა 66 747	----	54 785	11 962	0
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31.12.2024 წლის 54 515	----	0	54 515	0

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 5 201 296 ლარს.

- რამაზ ბიჭიაშვილი პ/ნ 01012009809	321 719
- ჭაბუა ჭაბუკაშვილი პ/ნ 01003003494	321 719
- დავით ცხვარიაშვილი პ/ნ 493842860 /აშშ/	321 719
- შპს თბილისი ინს ს/კ 405102240	835 857
- შპს ჰორეკა ლაუნდრი სერვის	0
- სს პაშა ბანკი	1 202 595
- სს თიბისი ბანკი	2 155 382
- LLC BH DISIGNE GROUP	42 305

დირექტორი



ჭაბუა ჭაბუკაშვილი

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

მარაგები

მზა პროდუქცია

სხვა

საინვესტიციო ქონება

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ბიოლოგიური აქტივები

თვითღირებულების მოდელით

გადაფასების მოდელით

გუდვილი

სხვა არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები

ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

სულ აქტივები

31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
22301	15346	141846
2815320	17590	35291
0	15450	14268
38463	50884	76210
0	0	0
38463	50884	76210
0	0	0
17323	0	9145
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
54515	1884710	1935599
0	0	0
0	0	0
0	0	0
2947922	1983980	2212359

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები

ანარიცხები

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

საგადასახადო ვალდებულებები

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები

გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები

მიღებული გრანტები

სხვა ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები

56304	304010	205649
202692	478736	350870
0	0	0
5118	5118	13024
0	5852	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
5201296	5195057	5170958
0	0	0
40597	14793	8797
5506007	6003566	5749298

დირექტორი



ქ. ქაბუკაშვილი

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-2558085	-4019586	-3536939
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-2558085	-4019586	-3536939
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2947922	1983980	2212359
სულ მოკლევადიანი აქტივები	17323	19155	37983
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

დირექტორი



ჭ. ჭაბუკაშვილი

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	1896344	2060755
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1896344	2060755
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-165220	-280041
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1731124	1780714
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-102125	-198117
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-66747	-120446
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-425651	-360132
იჯარის ხარჯი	-561027	-880279
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-657969	-843353
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1813519	-2402327
საოპერაციო მოგება	-82395	-621613
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 გადაფასებიდან	-149009	17693
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	1692905	121273
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1461501	-482647
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1461501	-482647

დირექტორი



ქ.ჭაბუკაშვილი

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 რეზერვი და დადგენილ გ:	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1461501	-482647
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	-4019586	-3536939
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-2558085	-4019586
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

დირექტორი



ქ. ჭაბუკაშვილი

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	6955	-126500
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	6955	-126500
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	15346	141846
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	22301	15346

დირექტორი



ქ. ჭაბუკაშვილი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება: **შპს ჯეო პოთენციერს გრუპი**

საიდენტიფიკაციო კოდი: **401967699**

საქმიანობის სახე: **სასტუმროები და განთავსების მსგავსი საშუალებები**

რესტორნებით და რესტორნების გარეშე

ზომის ერთეული: **ლარი**

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

2024 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები

2 324 347

მომწოდებლებზე გადახდილი ფული

(1 729 181)

თანამშრომლებზე გადახდილი ფული

(80 078)

საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:

გადახდილი გადასახადები

(189 021)

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

326 067

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების გაყიდვა

ძირითადი საშუალებების შეძენა

საწესდებო კაპიტალის შევსება

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

აღებული სესხები

2 519 184

დაფარული სესხები

(2 491 849)

გადახდილი სესხის %

(344 367)

გადახდილი დივიდენდი

საეალუტო გადაფასების შემოსავალი

(2 080)

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან

(319 112)

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

6 955

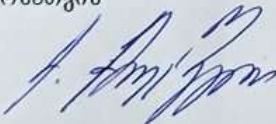
ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

15 346

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

22 301

დირექტორი



მთ. ბუღალტერი