

შპს „ართანა-2019“-ის

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (თანხები მოცემულია ლარებში)

ზოგადი ინფორმაცია

შპს ართანა -2019 (ს.ნ 402119872) რეგისტრირებულია საქართველოს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ, რეგისტრაციის თარიღი 05/03/2019. იურიდიული მისამართია საქართველო, ქალაქი თბილისი, ჩუღურეთის რაიონი, კოტე მარჯანიშვილის ქუჩა N29გ, დამხმარე ფართი N121 . ფაქტიური მისამართი საქართველო თელავის რაიონი სოფელი ართანა. დამფუძნებლები :ლეილა მესხი - 70% , ეკატერინა მაკაროვა, - 27% და ევგენია მანიუკოვა- 3%. დირექტორი - ლეილა მესხი

საზოგადოება ჩართულია გადასახადის გადამხდელთა ერთიან სახელმწიფო რეესტრში და დარეგისტრირებულია ნებაყოფლობით დღგ-ს გადამხდელად.

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას შეადგენს სასტუმრო კომპლექსის მშენებლობა და მართვა. აღნიშნული კომპლექსი განთავსებულია თელავის რაიონ სოფელ ართანაში. სასტუმრო კომპლექსმა კომერციული საქმიანობა დაიწყო 2021 წლის ივნისის თვეში. სასტუმრო განთავსებულია შპს-ს საკუთრებაში არსებულ მიწის ნაკვეთზე და აშენებულია პროექტ „აწარმოე საქართველოს“ ფარგლებში

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას, ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია

მართებული ბუღალტრული პრინციპების არჩევასა და მათ თანმიმდევრულ შესრულებაზე;

- ინფორმაციის წარდგენაზე, ბუღალტრული პოლიტიკის ჩათვლით, რომელიც უზრუნველყოფს მართებულ, საიმედო, შესადარის და გასაგებ ინფორმაციას დამატებითი ინფორმაციის წარდგენის უზრუნველყოფაზე, იმ შემთხვევაში, თუ მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების სპეციფიური მოთხოვნები არ არის საკმარისი იმისათვის, რომ მომხმარებელმა გააანალიზოს კონკრეტული გარიგების, სხვა მოვლენებისა და პირობების გავლენა საზოგადოების ფინანსურ მდგომარეობასა და შედეგებზე

ხელმძღვანელობა აგრეთვე პასუხისმგებელია

საზოგადოება ეფექტური და მყარი შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებაზე, დანერგვასა და შენარჩუნებაზე;

- ისეთი ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე, რომელიც წარმოადგენს და ხსნის კომპანიის გარიგებებს და ნებისმიერ დროს უზრუნველყოფს კომპანიის ფინანსური მდგომარეობის საკმარისი სიზუსტით წარდგენას და მის ფასს-ის მოთხოვნებთან ფინანსური ანგარიშგების შესაბამისობას;
- სავალდებულო ბუღალტრული ჩანაწერების წარმოებაზე საქართველოს კანონმდებლობისა და ბუღალტრული სტანდარტების შესაბამისად;

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების(მსს ფასს) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით ე.ი ორგანიზაცია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

2021 წლის ივნისის თვეში გაიხსნა სასტუმრო კომპლექსი და ამჟამად მუშაობს.

2024 წელს ორგანიზაციის ეკონომიკურსაქმიანობაში არმოხარა რიმე სახის მნიშვნელოვანი ცვლილებები.

ფინანსური ანგარიშგება შედგება: 2022-2023-2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობის, 2023-2024 წლის საქმიანობის შედეგების და 2023-2024

წლების ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგებისგან, ასევე ახსნა-განმარტებითი შენიშვნებისგან.

წამოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

წარსადგენი ვალუტა.

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული თანხები წარმოდგენილია ქართულ ლარში, ლარის ოფიციალური გაცვლითი კურსები, რომელიც განისაზღვრა საქართველოს ბანკთაშორის ოპერაციების შედეგად, აშშ დოლარსა და ევროსთან მიმართებაში იყო შემდეგი:

	აშშ დოლარი	ევრო
2024 წლის 1 იანვარს	2.6894	2.9753
2024 წლის 31 დეკემბერს	2.8068	2.9306

ძირითადი საშუალებები აღიარდება თვითღირებულებით, შემცირებული დაგროვილი ცვეთის ანარიცხებით და გაუფასურების ანარიცხებით საჭიროებისამებრ. შემდგომი დანახარჯები აიასახება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება ინდივიდუალური აქტივის სახით, მხოლოდ იმ შემთხვევაში, როდესაც მოსალოდნელია მოცემულ აქტივთან დაკავშირებული

სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება კომპანიის მიერ და დანახარჯების სარწმუნოდ შეფასება. შენება-ნაგებობების შეკეთების უმნიშვნელო ხარჯები გაწევისთანავე აისახება ხარჯებში, ხოლო ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილების ან კომპონენტების შეცვლის დანახარჯები კაპიტალიზდება და შეცვლილი ნაწილები ამოიღება ხმარებიდან.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ხელმძღვანელობა აფასებს არსებობს თუ არა ძირითადი საშუალებების გაუფასურების რაიმე ინდიკატორი არსებობის შემთხვევაში, აფასებს ანაზღაურებად ღირებულებას, რომელიც განისაზღვრება გაყიდვის დანახარჯებით შემცირებული რეალური ღირებულებით და მისი გამოყენების ღირებულებას შორის უდიდესით. საბალანსო ღირებულება მცირდება საბალანსო ღირებულებამდე, გაუფასურების ზარალი აღიარდება მიმდინარე წლის მოგება-ზარალში. აქივის ანაზღაურებადი ღირებულების დადგენისას გამოყენებულ ბუღალტრულ შეფასებაში ზარალის კორექტირება. ცვლილების შემთხვევაში ხდება წინა წლებში ასახული გაუფასურების ძირითადი საშუალებების გასვლიდან მიღებული შემოსავალი და ზარალი განისაზღვრება შემოსული თანხების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით და აღიარდება მიმდინარე წლის მოგება-ზარალში.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ფულს სალაროში, ბანკებში.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან აღირიცხება ცალკე მომსახურების სფეროების მიხედვით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შემენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით და რომელიც მოცავს შემებასთან, ტრანსპორტირებასთან შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღრიცვის მეთოდია უწყვეტი. აღრიცხვა ხდება ცალ-ცალკე მაგ რესტორნის ნედლეული, სასტუმროს მომსახურების მატ. ფასეულობები და ა.შ სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობათა ჩამოწერის დროს საზოგადოება იყენებს საშუალო შეწონილ მეთოდს.

ძირითადი საშუალებები

- ნაყიდი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება თვითღირებულებით რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, ტრანსპორტირების და რიგ შემთხვევაში განბაჟების ხარჯებს. საკუთარი ძალებით აშენებული ძირითადი საშუალებების ღირებულებაში ნასყიდოს ფასი, გარდა მოგებისა.
- ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი საშუალებები აღირიცხება ნარჩენი ღირებულებით (შემენის ფასს აკლდება დარიცხული ცვეთა)
- ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება წრფივი მეთოდით

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

- მოცემული ფინანსური ანგარიშგების შეფასების და წარდგენის ვალუტად საზოგადოება იყენებს ქართულ ლარს, ოპერაციები სხვა ვალუტაში განიხილება, როგორც ოპერაცია უცხოურ ვალუტაში და აღირიცხება მსს ფასს მოთხოვნის შესაბამისად. კერძოდ: უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ტრანზაქციები აისახება საანგარიშგებო ვალუტაში(ლარი) ტრანზაქციის განხორციელების დღისათვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.
- **სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.**
- კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მიღებული საქონლისა და მომსახურებისთვის გადახდილი თანხების ღირებულებას. ვალდებულებები, რომელთა გადახდის ვადა 1 წელზე მეტია, კლასიფიცირდება, როგორც გრძელვადიანი ვალდებულებები. ვადაგადაცილებულ დავალიანებებზე (კრედიტორული დავალიანებები, რომელიც არ არის დაფარული ანგარიშგების თარიღისთვის) საზოგადოებას უმნიშვნელო სავაჭრო მოკლევადიანი ვალდებულება აქვს.

საგადასახადო ვალდებულებები

საზოგადოება რეგისტრირებულია დღგ-ს გადამხდელად.

საგადასახადო ვალდებულების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხებით).

შემოსავლების აღიარება

- შემოსავლები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით
- შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ან ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.
- **ხარჯების აღიარება**
- ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით
- ხარჯების აღიარება ხდება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში, თუ წარმოიშობა შემცირება მომავალი ეკონომიკური სარგებლისა, რაც დაკავშირებულია აქტივის შემცირებასა ან ვალდებულების ზრდასთან, რაც შეიძლება საიმედოდ განისაზღვროს.
- საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს პერსონალის, კომუნალურ, სამეურნეო და იმ ტიპის ხარჯებს, რომლებიც აუცილებელია საზოგადოების

მიმდინარე საქმიანობის სრულყოფილად წარმართვის უზრუნველსაყოფად.

-

მოგების გადასახადი

საზოგადოებას 2024 წელში არ გაუცია დივიდენდი და შესაბამისად არ დაუბეგრია მოგების გადასახადით.

საწესდებო კაპიტალი. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდებით . კომპანიის წესდებაში ცვლილებები ხორციელდება მხოლოდ კომპანიის პარტნიორების გადაწყვეტილების საფუძველზე. რაც არ შეცვლილა საზოგადოების დააარსებიდან.

ცვლილებები ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოცემის შემდეგ. წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოცემის შემდეგ ნებისმიერი ცვლილების შეტანისათვის საჭიროა კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ დამტკიცება.

ფინანსური რისკი მოიცავს საბაზრო რისკს (მათ შორის, სავალუტო რისკს, საპროცენტო რისკს და სხვა საფასო რისკს), საკრედიტო რისკს და ლიკვიდურობის რისკს. ფინანსური რისკების მართვის ძირითადი ამოცანებია: რისკების ლიმიტების დადგენა და შემდეგ რისკების მაჩვენებლების ამ ლიმიტების ფარგლებში შენარჩუნება. საოპერაციო და სამართლებრივი რისკების მართვის მიზანია შიდა პროცედურების სათანადო ფუნქციონირების უზრუნველყოფა საოპერაციო და სამართლებრივი რისკების მინიმუმამდე დასაყვანად.

კომპანიაზე გავლენას ახდენს საკრედიტო რისკი. საკრედიტო რისკი ნიშნავს, რომ კონტრაქტორი დროულად ვერ შეასრულებს ნაკისრ ვალდებულებებს, რის შედეგადაც კომპანია მიიღებს ფინანსურ ზარალს.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	7051	14760	130600
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6348	4898	15529
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	175177	159171	151235
მარაგები	144423	167061	169206
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	144423	167061	169206
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
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	5599859	5984123	6364482
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	5932858	6330013	6831052
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	183529	727047	207121
ანარიცხები	34705	32438	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	7870	8337	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	148085 7	544420	423894
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	441653 8	463065 9	484096 9
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	9720	0	19256
სულ ვალდებულებები	613321 9	594290 1	549124 0
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	209231 5	209231 5	209231 5
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	- 229267 6	- 170520 3	-752503
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	-200361	387112	133981 2
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	593285 8	633001 3	683105 2
სულ მოკლევადიანი აქტივები	66245	197857	11268
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	38886	79755	48682
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	1014558	1221121
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1014558	1221121
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-402450	-642596
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	612108	578525
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-312100	-506064
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-331118	-399349
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-419882	-430575
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-255742	-156924
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1318842	-1492912
საოპერაციო მოგება	-706734	-914387
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	110729	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	8532	-38313
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-587473	-952700
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-587473	-952700
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 გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-587473	-952700
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	387112	1339812
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	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	-200361	387112

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	96305	-40847
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-104014	-74993
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-7709	-115840
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	14760	130600
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	7051	14760

შპს ართანა-2019 2024წ			
<i>შენიშვნა 1</i>			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
თანხა სალაროში	6107	6765	3363
თანხა ბანკში -ლარი	944	7995	127237

თანხა ბანკში - აშშ.დოლარი			
თანხა ბანკში - ევრო			
სულ ფული და ფულის ექვივალენტები	7051	14760	130600
<i>შენიშვნა 2</i>			
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
სასტუმროს მომსახურება	6348	4898	11268
სხვა მოთხოვნები	13558	11138	4261
გადახდილი ავანსები	161619	148033	151235
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	181525	164069	166764
სავაჭრო მოთხოვნა ძირითადად შედგება სასტუმროს მომსახურებიდან წარმოქნილი მოკლევადიანი მოთხოვნით იურიდიულ პირებთან ,რომელიც ფინანსური ანგარიშების შდგენის პერიოდისთვის დაფარულია. გადახდილი ავანსები შედგება ძირითადად მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსებისგან.			
<i>შენიშვნა 3</i>			
სასაქონლო მატერიალური მარაგი	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
რესტორნის ნედლეული	20783	23938	30844
სხვა მარაგები	123640	143123	138362
სასაქონლო მატერიალური მარაგი	144423	167061	169206
ორგანიზაციის მიერ ხდება ძირითადად რესტორნის და სასტუმროს მომსახურებისათვის საჭირო მასალების შესყიდვა. ჩამოწერა ხდება საშუალო შწონილი მეთოდის გამოყენებით. ყოველი თვის ბოლოს ხდება მარაგების ინვენტარიზაცია.			
<i>შენიშვნა 4</i>			
გრძელვადიანი აქტივები	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
შენობები და ნაგებობები	4432245	4661904	4905236
დანადგარები	189032	56041	81409
ავეჯი , ინვენტარი და საოფისე აღჭურვილობა	344368	631964	743623
მიწა	634214	634214	634214
სულ გრძელვადიანი აქტივები	5599859	5984123	6364482

2024 წ. 31 დეკემბრის მდგომარეობით წარმოდგენილი ძირითადი საშუალებები მოიცავს ნარჩენ ღირებულებას. ცვეთის დარიცხვა ხდება კომპანიის მიერ არჩეული წრფივი მეთოდით.			
შენიშვნა 5			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები			
	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
სავაჭრო ვალდებულებები	183529	727047	207121
გადასახდელი ხელფასები	7870	8337	0
ანარიცხები	34705	32438	
სხვა ვალდებულებები-ავანსად მიღებული სასტუმროს შემოსავლები	9720		
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	1480857	544420	423894
სულ	1716681	1312242	631015
სავაჭრო ვალდებულებები ძირითადად შედგება მომწოდებლების მიმართ ვალდებულებებისგან. მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები - დამფუძნებლების მიერ დროებითი შეატანებისგან, უპოცენტო სესხი. 2023 წლის ბოლოს ნაშთებში მექანიკურად იქნა შეცდომა დაშვებული და დამფუძნებლისგან ნასესხები სახსრები შეტანილი იყო სავაჭრო ვალდებულებებში			
შენიშვნა 6			
საგადასახადო ვალდებულებები			
	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
საგადასახადო ვალდებულებები			0
სულ		0	0
სხვა ხარჯები 7	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
კომუნალური და კომუნიკაციის ხარჯი	108040	179860	164006
საგადასახადო შეღავათი დარიცხულ ქონების გადასახადი	0	0	-41594

ბანკის მოსახურების საკომისიო	36372	16313	22625
სხვა ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯი	199814	114325	127564
ქონების გადასახადი	55928	73823	59491
სულ	400154	384321	332092
<i>შენიშვნა 8</i>			
სესხი	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
მიღებული თიბისი ბანკის სესხი	4672700	0	885409
გადახდილი სესხი	-4737382	-248624	-369745
სესხის აფასება	-149439	38313	-246103
ნაშთი	4416537	4630658	4840969
სესხის აღებულია სს თიბისი ბანკისგან სასტუმრო კომპლექსის მშენებლობისთვის. 2019 წლიდან სესხი აღებულია სხვადასხვა ტრანშად სხვადასხვა პროცენტში			
<i>შენიშვნა 9</i>			
საწესდებო კაპიტალი	12/31/2024	12/31/2023	12/31/2022
კაპიტალი (ლეილა მესხი)	388131	388131	388131
კაპიტალი (ეკატერინა მაკაროვა)	1704184	1704184	1704184
სულ	2092315	2092315	2092315

დირექტორი ლეილა მესხი 