

შეზღუდული პასუხისმგებლობის
საზოგადოება

შპს სანრაიზ პალასი

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

შინაარსი:

- სრული შემოსავლის ანგარიშგება
- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
- საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
- ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
- ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

შპს სანრაიზ პალასი
სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2024	31.12.2023
ამონაგები	4	-	-
სხვა შემოსავლები		254 406	35
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		21 580 016	5 158 453
გაყიდვების თვითღირებულება		(21 580 016)	(5 158 453)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(205 422)	(61 534)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(467 352)	(34 485)
შეძენილი მომსახურების ხარჯი	5	(305 824)	(61 274)
საგადასახადო ხარჯი		(20 921)	(2 008)
სხვა ხარჯი	6	(7 995)	(1 413)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		(753 108)	(160 468)
საკუროსო სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		160 936	13 469
ფინანსური ხარჯი		-	-
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		(592 173)	(146 999)
მოგების გადასახადი		-	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(592 173)	(147 209)

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

შპს სანრაიზ პალასი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2024	31.12.2023
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	15 735 006	15 360 880
სულ გრძელვადიანი აქტივი		15 735 006	15 360 880
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	8	15 992 824	3 334 084
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	9	7 955 762	18 241
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		6 984 173	5 697 148
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	10	1 289 464	1 754 197
სულ მიმდინარე აქტივები		32 222 223	10 803 670
სულ აქტივები		47 957 230	26 164 550
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		2 211 746	665 698
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(739 382)	(147 209)
სულ საკუთარი კაპიტალი		1 472 364	518 489
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	11	46	3 579 225
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		1 081 700	278 996
მიღებული ავანსები		45 403 120	21 787 840
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		46 484 866	25 646 061
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		47 957 230	26 164 550

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

შპს სანრაიზ პალასი
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2022 ნაშთი	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	665 698	-	665 698
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(147 209)	(147 209)
გაცემული დივიდენდი		-	-
31.12.2023 ნაშთი	665 698	(147 209)	518 489
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	1 546 048	-	1 546 048
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(592 173)	(592 173)
გაცემული დივიდენდი		-	-
31.12.2024 ნაშთი	2 211 746	(739 381)	1 472 364

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

შპს სანრაიზ პალასი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2024	31.12.2023
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	23 642 885	21 787 840
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(7 333 235)	(2 851 633)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(2 266 904)	(303 712)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	<u>14 042 746</u>	<u>18 632 495</u>
<u>გადახდილი გადასახდები</u>	<u>618 605</u>	<u>(2 194 683)</u>
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	14 661 351	16 437 813
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	14 661 351	16 437 813
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შემენა	(16 236 843)	(15 395 365)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	1 546 048	665 698
<u>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(14 690 795)</u>	<u>(14 729 667)</u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის გაცემა	(2 666 375)	-
სესხის დაბრუნება	1 929 330	-
პროცენტის მიღება	216 912	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	301 304	46 051
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(216 460)	-
<u>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(435 289)</u>	<u>46 051</u>
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა	(464 733)	1 754 197
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	1 754 197	-
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	1 289 464	1 754 197

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

ფინანსურ ანგარიშგებაში გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა და განმარტებითი შენიშვნები

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „სანრაიზ პალასი“ ფუნქციონირებს 2023 წლის 15 მარტიდან ქალაქ

ბათუმში.

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის დამფუძნებლებია ;

ნედიმ ქოიუნჯუ - 61301100201 – 16.36%

ემზარ ქოქოლაძე - 61006008930 - 45%

ნინო განჯელაშვილი - 01009018357- 38.64%

ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად ბიზნეს საქმიანობას წარმოადგენს საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების მშენებლობა

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქალაქი ბათუმი, ილია ჭავჭავაძის ქუჩა, N1

ფაქტიური მისამართი და ადგილმდებარეობა. კომპანიის ფაქტიური მისამართია: საქართველო, ქალაქი ბათუმი, ჟიული შარტავას ქუჩა, N 32

ანგარიშგების ვალუტა. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში.

2. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

3.1. ამონაგების აღიარება

ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. იგი არ მოიცავს გაცემულ ყველანაირ სავაჭრო ფასდათმობას, ასევე ვადაზე ადრე გადახდას და პარტიის მოცულობაზე დამოკიდებულ ფასდათმობებს. ამონაგებში ჩართულია მხოლოდ საკუთარი სახელით მიღებული ან მისაღები ეკონომიკური სარგებლის მთლიანი თანხა.

ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების შემოსვლის გადავადების შემთხვევაში, თუ შეთანხმება, თავისი არსით, ფინანსურ ოპერაციას წარმოადგენს, ამონაგების აღიარება ხდება მომავალში მისაღები ყველა თანხის დღევანდელი ღირებულებით.

საქონლის გაყიდვის შედეგად მიღებული ამონაგები მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა.

მომსახურების გაწევის ამონაგები აღიარდება მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, თუ შესაძლებელი იქნება მომსახურების გაწევის შედეგის საიმედოდ შეფასება. სხვა შემთხვევაში ამონაგები აღიარდება მხოლოდ უკვე აღიარებული ანაზღაურებადი ხარჯების ოდენობის ფარგლებში.

3.2. ფინანსური ინსტრუმენტები

სავაჭრო მოთხოვნები

მომხმარებელზე მოკლევადიანი მიწოდების პირობებით საქონლის (მომსახურების) მიყიდვიდან წარმოქმნილი მოთხოვნა აღიარდება ამ პირისგან მისაღები ფულადი სახსრების არადისკონტირებული ღირებულებით.

სასესხო ვალდებულებები

ბანკიდან მიღებული გრძელვადიანი სესხი ვალდებულების სახით აღიარდება გადასახდელი ფულადი სახსრების (მათ შორის, გადასახდელი ძირი თანხისა და პროცენტების) დღევანდელი ღირებულებით და საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით.

მიღებულ მოკლევადიან სესხთან დაკავშირებით წარმოქმნილი ვალდებულება საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ფასდება გადასახდელი ფულადი სახსრების ან სხვა სახის კომპენსაციის არადისკონტირებული ღირებულებით, თუ შეთანხმება შინაარსით ფინანსურ ოპერაციას არ წარმოადგენს.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის (მომსახურების) შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

აქტივის გაუფასურების ზარალის შეფასება

3.3. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებიდან დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალის გამოკლების შედეგად მიღებული თანხით.

აქტივების ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული თვითღირებულების მისი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე განაწილების მიზნით, ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

✓ შენობა ნაგებობები	- 5 %
✓ მანქანა-დანადგარები	- 10-15%
✓ საოფისე აღჭურვილობა	- 20-30%
✓ ავეჯი და მოწყობილობები	- 20-30%
✓ სატრანსპორტო საშუალებები	- 10-20%

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 პერსპექტიულად.

ძირითადი საშუალების აღიარების შეწყვეტის შედეგად წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი (სხვაობა ძირითადი საშუალების გასვლის შედეგად წარმოქმნილ წმინდა შემოსულობასა და მის საბალანსო ღირებულებას შორის) აღიარდება პერიოდის მოგებაში ან ზარალში და კლასიფიცირდება სხვა შემოსავლის ან სხვა ხარჯის სახით.

3.4. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივის შეფასება ხდება თვითღირებულებით, დაგროვილი ამორტიზაციის გამოკლებით.

არამატერიალურ აქტივებს, ცვეთადი ღირებულების სისტემატურ საფუძველზე განაწილების მიზნით, სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში ერიცხებათ ამორტიზაცია წრფივი მეთოდით. ამორტიზაციის დასარიცხად გამოიყენება წლიური განაკვეთი 10-15 პროცენტი .

თუ არსებობს არამატერიალური აქტივის ნარჩენი ღირებულების ან მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის შეცვლის რაიმე ნიშნები, აქტივის ნარჩენი ღირებულების, ამორტიზაციის მეთოდის ან სასარგებლო მომსახურების ვადის ცვლილება შესწორდება პერსპექტიულად.

3.5. მარაგები

მარაგის შეფასება ხდება თვითღირებულებასა და შეფასებით გასაყიდ ფასს შორის უმცირესი თანხით, რომელსაც გამოკლებული აქვს პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯები.

როდესაც მარაგი გაიყიდება, მისი საბალანსო ღირებულება აღიარდება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც მიღებულ იქნა შესაბამისი ამონაგები.

გახარჯული მარაგის თვითღირებულების განსაზღვრისთვის გამოიყენება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდი.

3.6. აქტივების გაუფასურება

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების (რომელიც აღრიცხული არ არის გადაფასების მოდელის შესაბამისად) 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 მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო მოთხოვნები

თუ არსებობს ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ამორტიზებული ღირებულებით ასახულ მოთხოვნებთან დაკავშირებული გაუფასურების ზარალი წარმოიშვა, გაუფასურები ზარალის ოდენობა უნდა შეფასდეს, როგორც სხვაობა აქტივის საბალანსო ღირებულებასა და შეფასებული მომავალი ფულადი ნაკადების დღევანდელ ღირებულებას შორის, რომელიც დისკონტირებულია ფინანსური აქტივის თავდაპირველი ეფექტური საპროცენტო განაკვეთით. აქტივის საბალანსო ღირებულება უნდა შემცირდეს რეზერვის ანგარიშის გამოყენებით. ზარალის თანხა უნდა აღიარდეს მოგებაში ან ზარალში.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს საწარმო ადგენს, გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულების არსებობას ინდივიდუალურად მნიშვნელოვანი ფინანსური აქტივებისათვის და განცალკევებით ან ერთობლივად ისეთი ფინანსური აქტივებისთვის, რომლებიც ინდივიდუალურად არ არის მნიშვნელოვანი.

თუ საწარმო დაადგენს, რომ არ არსებობს გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულება ინდივიდუალურად შეფასებული ფინანსური აქტივისთვის, მიუხედავად იმისა, მნიშვნელოვანია თუ არა იგი, საწარმო ამ აქტივს მიაკუთვნებს მსგავსი საკრედიტო რისკის მახასიათებლების მქონე ფინანსურ აქტივთა ჯგუფს და ერთად ამოწმებს მათ გაუფასურებას. პორტფელის გაუფასურების ობიექტურ ნიშანი შეიძლება იყოს წარსულის მონაცემები დაფარვასთან დაკავშირებით, დაფარვის საშუალო ვადის გადაცილება, რომელიც საწარმოს მიერაა დადგენილი, ასევე საგრძნობი ცვლილება ეკონომიკაში, რომელმაც შესაძლოა გავლენა იქონიოს მოთხოვნების დაფარვაზე. მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, ხდება საექვო მოთხოვნების შეფასება და გაუფასურების ზარალის განსაზღვრა. მოთხოვნების გაუფასურების ზარალის თანხა აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

3.7. იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას საწარმოსათვის. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ (საოპერაციო) იჯარად.

ჩვეულებრივი იჯარის ფარგლებში გადასახდელი საიჯარო გადასახდელები აისახება მოგებაში, ან ზარალში წრფივი მეთოდით, შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

3.8. დაქირავებულ პირთა გასამრჯელო

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული

მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და როგორც ხარჯი (გარდა იმ დანახარჯისა, რომელიც აღიარდება მარაგის, ძირითადი საშუალებების ან სხვა აქტივის თვითღირებულებაში).

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოს სახით აღიარებული თანხები ფასდება დაქირავებული პირის იმ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

დაგროვებადი ანაზღაურებადი შვებულებების მოსალოდნელი ღირებულება ფასდება, როგორც არადისკონტირებული დამატებითი თანხა, რომლის გადახდასაც საწარმო ვარაუდობს იმ გამოუყენებელი უფლებისათვის, რომელიც დაგროვდა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის.

3.9. ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისათვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისაგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

3.10. მოგების გადასახადი

მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება (აქტივი) ფასდება იმ თანხით, რომლის გადახდა (ანაზღაურება) მოსალოდნელია საანგარიშგებო თარიღისთვის ძალაში შესული საქართველოს საგადასახადო კოდექსით (სსკ) განსაზღვრული საგადასახადო განაკვეთისა და ბეგვრის პრინციპების გათვალისწინებით.

სსკ-ის მიხედვით საწარმოსათვის მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტია: განაწილებული მოგება; გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის; უსასყიდლოდ საქონლის მიწოდება/მომსახურების გაწევა ან/და ფულადი სახსრების გადაცემა; კოდექსით დადგენილ ზღვრულ ოდენობაზე მეტი ოდენობით გაწეული წარმომადგენლობითი ხარჯი.

მოგების გადასახადით დაბეგვრის ობიექტი, დივიდენდის სახით განაწილებული მოგების გარდა, იბეგრება დაბეგვრის ობიექტის წარმოშობისთანავე და საგადასახადო ვალდებულება აღიარდება ყოველი საანგარიშგებო თვის ბოლოს. საწარმოს მიერ მის პარტნიორზე დივიდენდის სახით გასანაწილებელ დივიდენდთან დაკავშირებული მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ფასდება გაუნაწილებელი მოგების მიმართ გამოსაყენებელი საგადასახადო განაკვეთით მანამ, სანამ საწარმო აღიარებს დივიდენდების გადახდის ვალდებულებას.

4. ამონაგები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	შემოსავალი საქონლის მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	-	-
2	სხვა შემოსავალი	254 406	35
	ჯამი:	254 406	35

5. შეძენილი მომსახურების ხარჯები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	საშუამავლო მომსახურება	230 181	51 499
3	კომუნალური მომსახურება	26 056	2 266
4	საკონსულტაციო მომსახურება	17 533	-
5	პროგრამული უზრუნველყოფის მომსახურება	2 853	4 910
6	ტრანსპორტირების ხარჯი	11 326	-
7	სხვა მომსახურება	17 875	2 599
	ჯამი:	305 824	61 274

6. სხვა ხარჯები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	ჯარიმები და საურავები	70	14
2	სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	6 757	1 189
3	მოგებით დასაბეგრი ხარჯი	1 167	210
	ჯამი:	7 995	1 413

7. ძირითადი საშუალებები

	შემენის ღირებულება	ნაშთი 31.12.2024	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2023	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.2022
1	მიწის ნაკვეთი	13 643 760	-	-	13 643 760	13 643 760	-	-
2	შენობა	-	-	-	-	-	-	-
3	დაუმთავრებელი მშენებლობა	-	-	-	-	-	-	-
4	ნაგებობები	-	-	-	-	-	-	-
5	მანქანა დანადგარები	2 238 445	534 964	-	1 703 481	1 703 481	-	-
6	ოფისის აღჭურვილობა	229 811	195 540	-	34 271	34 271	-	-
7	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	15 506	1 653	-	13 853	13 853	-	-
8	სატრანსპორტო საშუალებები	109 321	109 321	-	-	-	-	-
	ჯამი:	16 236 843	841 478	-	15 395 365	15 395 365	-	-

	ცვეთა	ნაშთი 31.12.2024	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2023	ცვეთის დარიცხვა	ცვეთის ჩამოწერა	ნაშთი 31.12.2022
1	მიწის ნაკვეთი	-	-	-	-	-	-	-
2	შენობა	-	-	-	-	-	-	-
3	ნაგებობები	-	-	-	-	-	-	-
4	მანქანა დანადგარები	454 019	420 964	-	33 055	33 055	-	-
5	ოფისის აღჭურვილობა	35 227	34 237	-	990	990	-	-
6	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	3 514	3 075	-	439	439	-	-
7	სატრანსპორტო საშუალებები	9 076	9 076	-	-	-	-	-
	ჯამი:	501 837	467 352	-	34 485	34 485	-	-

	საბალანსო ღირებულება	15 735 006			15 360 880			-
--	-----------------------------	-------------------	--	--	-------------------	--	--	----------

ძირითადი საშუალებების ცვეთა დარიცხულია წრფივი მეთოდით, აქტივები ბალანსში ასახულია თვითღირებულებიდან აკუმულირებული ცვეთის თანხის გამოკლებით.

8. მარაგი

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	ხარჯად აღიარებული მარაგი	-	-
2	მარაგის ნაშთი წლის დასაწყისში	3 334 084	-
3	მარაგის ნაშთი წლის ბოლოს	15 992 824	3 334 084

9. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	სავაჭრო მოთხოვნები	7 955 762	18 241
	ჯამი:	7 955 762	18 241

10. ფულადი სახსრები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	528 033	1 087 257
2	ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	761 431	666 940
3	ნაღდი ფული სალაროში - ეროვნული ვალუტა	-	-
	ჯამი:	1 289 464	1 754 197

11. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	სავაჭრო ვალდებულებები		3 579 179
2	პერსონალთან სახელფასო ვალდებულება	46	46
	ჯამი:	46	3 579 225

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2025 წლის 18 სექტემბერს.

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

შპს სანრაიზ პალასი
სრული შემოსავლების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2024	31.12.2023
ამონაგები	4	-	-
სხვა შემოსავლები		254 406	35
ცვლილება მარაგსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		21 580 016	5 158 453
გაყიდვების თვითღირებულება		(21 580 016)	(5 158 453)
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი		(205 422)	(61 534)
ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯი		(467 352)	(34 485)
შემენილი მომსახურების ხარჯი	5	(305 824)	(61 274)
საგადასახადო ხარჯი		(20 921)	(2 008)
სხვა ხარჯი	6	(7 995)	(1 413)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		(753 108)	(160 468)
საკუროს სხვაობით მიღებული შემოსულობა და ზარალი		160 936	13 469
ფინანსური ხარჯი		-	-
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		(592 173)	(146 999)
მოგების გადასახადი		-	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(592 173)	(147 209)

დირექტორი



მთ. ბუღალტერი



შპს სანრაიზ პალასი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

		31.12.2024	31.12.2023
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	15 735 006	15 360 880
სულ გრძელვადიანი აქტივები		15 735 006	15 360 880
მიმდინარე აქტივები			
მარაგი	8	15 992 824	3 334 084
მოთხოვნები და სხვა წინასწარ გადახდები	9	7 955 762	18 241
მიმდინარე საგადასახადო აქტივები		6 984 173	5 697 148
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები	10	1 289 464	1 754 197
სულ მიმდინარე აქტივები		32 222 223	10 803 670
სულ აქტივები		47 957 230	26 164 550
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		2 211 746	665 698
გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი		(739 382)	(147 209)
სულ საკუთარი კაპიტალი		1 472 364	518 489
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	11	46	3 579 225
მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებები		1 081 700	278 996
მიღებული ავანსები		45 403 120	21 787 840
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		46 484 866	25 646 061
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		47 957 230	26 164 550

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

ს. გეგე

თ. ჯიშო

შპს სანრაიზ პალასი
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება-ზარალი	სულ კაპიტალი
31.12.2022 ნაშთი	-	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	665 698	-	665 698
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(147 209)	(147 209)
გაცემული დივიდენდი		-	-
31.12.2023 ნაშთი	665 698	(147 209)	518 489
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება (+;-)	1 546 048	-	1 546 048
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(592 173)	(592 173)
გაცემული დივიდენდი		-	-
31.12.2024 ნაშთი	2 211 746	(739 381)	1 472 364

დირექტორი



მთ. ბუღალტერი



შპს სანრაიზ პალასი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

	31.12.2024	31.12.2023
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	23 642 885	21 787 840
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(7 333 235)	(2 851 633)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(2 266 904)	(303 712)
<u>საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები</u>	<u>14 042 746</u>	<u>18 632 495</u>
<u>გადახდილი გადასახდები</u>	<u>618 605</u>	<u>(2 194 683)</u>
ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე	14 661 351	16 437 813
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	14 661 351	16 437 813
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების შემენა	(16 236 843)	(15 395 365)
მიღებული/გადახდილი დივიდენდი	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	1 546 048	665 698
<u>საინვესტიციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(14 690 795)</u>	<u>(14 729 667)</u>
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის გაცემა	(2 666 375)	-
სესხის დაბრუნება	1 929 330	-
პროცენტის მიღება	216 912	-
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	301 304	46 051
სავალუტო გადაფასების ხარჯი	(216 460)	-
<u>საფინანსო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები</u>	<u>(435 289)</u>	<u>46 051</u>
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა	(464 733)	1 754 197
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის	1 754 197	-
ფულადი სახსრები და ექვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის	1 289 464	1 754 197

დირექტორი

ნ. გეგ

მთ. ბუღალტერი

მ. ჯიშო

9. მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	სავაჭრო მოთხოვნები	7 955 762	18 241
	ჯამი:	7 955 762	18 241

10. ფულადი სახსრები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	ფული საბანკო ანგარიშზე - ეროვნული ვალუტა	528 033	1 087 257
2	ფული საბანკო ანგარიშზე - უცხოური ვალუტა	761 431	666 940
3	ნაღდი ფული სალაროში - ეროვნული ვალუტა	-	-
	ჯამი:	1 289 464	1 754 197

11. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	დასახელება	ნაშთი 31.12.2024	ნაშთი 31.12.2023
1	სავაჭრო ვალდებულებები		3 579 179
2	პერსონალთან სახელფასო ვალდებულება	46	46
	ჯამი:	46	3 579 225

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია ხელმძღვანელობის მიერ 2025 წლის 18 სექტემბერს.

დირექტორი:



მთ. ბუღალტერი:

