

შპს „თბილისი ქლასიკ ჰოტელს“ ს/ კ 406189011

***მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების
საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) შესაბამისად
მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება***

2024 წლის 31 დეკემბერი

ს ა რ ჩ ე ვ ი

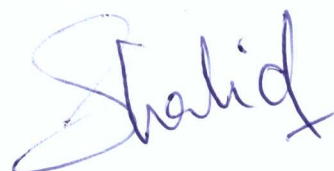
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება.....	3
შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება.....	4
ფულადი სახსრების მოძრაობა.....	5
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები.....	9-10

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები				
	შენიშვნა	2024	2023	2022
ფულადი სახსრები	1	16,998.00	48,005.00	333,603.00
სავაჭრო მოთხოვნები	2	618,804.00	1,001,523.00	966,702.00
გადახდილი ავანსები				
მარაგი				1,821.00
სულ მოკლევადიანი ქტივები		635,802.00	1,049,528.00	1,302,126.00
სხვა მიმდინარე აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	4,683,760.00	4,338,448.00	993,403.00
- მიწა		113,525.00	113,525.00	-
- შენობა-ნაგებობა		3,233,602.00	3,289,173.00	562,851.00
- სხვა ძირითადი საშუალებები		740,476.00	663,492.00	430,552.00
- არამატერიალური აქტივები		1,250.00	-	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		594,907.00	272,258.00	
სულ აქტივები		5,319,562.00	5,387,976.00	2,295,529.00
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
ვალდებულებები	შენიშვნები			
სავაჭრო ვალდებულებები	4	490,428.00	305,007.00	60,464.00
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		-	250.00	400.00
საგადასახადო ვალდებულებები		22,352.00	-	87,593.00
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		-	-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		1,241,391.00	99,294.00	-
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		4,352,760.00	4,809,323.00	1,002,747.00
მიღებული ავანსები		285,732.00	59,325.00	
სხვა ვალდებულებები		303,566.00		45,820.00
სულ ვალდებულებები	5	6,696,229.00	5,273,199.00	1,197,024.00
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი		-	-	-
საემისიო შემოსავალი		-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		(1,477,638.00)	33,370.00	668,117.00
გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა ცვლილება		100,971.00	81,407.00	430,388.00
სხვა რეზერვები				
სულ კაპიტალი		(1,376,667.00)	114,777.00	1,098,505.00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5,319,562.00	5,387,976.00	2,295,529.00

დირექტორი: შაჰიდ რასული

30 სექტემბერი 2025 წ



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები				
	შენიშვნა	2024	2023	2022
ფულადი სახსრები	1	16,998.00	48,005.00	333,603.00
სავაჭრო მოთხოვნები	2	618,804.00	1,001,523.00	966,702.00
გადახდილი ავანსები				
მარაგი				1,821.00
სულ მოკლევადიანი ქტივები		635,802.00	1,049,528.00	1,302,126.00
სხვა მიმდინარე აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3	4,683,760.00	4,338,448.00	993,403.00
- მიწა		113,525.00	113,525.00	-
- შენობა-ნაგებობა		3,233,602.00	3,289,173.00	562,851.00
- სხვა ძირითადი საშუალებები		740,476.00	663,492.00	430,552.00
- არამატერიალური აქტივები		1,250.00	-	
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		594,907.00	272,258.00	
სულ აქტივები		5,319,562.00	5,387,976.00	2,295,529.00
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
ვალდებულებები		შენიშვნები		
სავაჭრო ვალდებულებები	4	490,428.00	305,007.00	60,464.00
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		-	250.00	400.00
საგადასახადო ვალდებულებები		22,352.00	-	87,593.00
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		-	-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		1,241,391.00	99,294.00	-
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		4,352,760.00	4,809,323.00	1,002,747.00
მიღებული ავანსები		285,732.00	59,325.00	
სხვა ვალდებულებები		303,566.00		45,820.00
სულ ვალდებულებები	5	6,696,229.00	5,273,199.00	1,197,024.00
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი		-	-	-
საემისიო შემოსავალი		-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		(1,477,638.00)	33,370.00	668,117.00
გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა ცვლილება		100,971.00	81,407.00	430,388.00
სხვა რეზერვები				
სულ კაპიტალი		(1,376,667.00)	114,777.00	1,098,505.00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5,319,562.00	5,387,976.00	2,295,529.00

დირექტორი: შაჰიდ რასული

30 სექტემბერი 2025 წ

შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

		2024	2023
ნეტო ამონაგები	შენიშვნა		
- საქონლის გაყიდვიდან		-	-
- მომსახურების გაწევიდან	6	1,945,465.00	2,009,986.00
რეალიზებული პროდუქციის ღირებულება		(1,183,460)	(1,696,305)
- გაყიდვების თვითღირებულება		(1,183,460.00)	(1,696,305.00)
საერთო მოგება		762,005	313,681
სხვა შემოსავალი		33,489.00	23,768.00
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(274,176.00)	(133,653.00)
ცვეთა/ამორტიზაცია		(117,624.00)	(34,466.00)
საპროცენტო ხარჯი		(370,245.00)	(157,477.00)
იჯარის ხარჯი		(1,208,036.00)	(315,267.00)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		(313,363.00)	(114,253.00)
სულ საოპერაციო ხარჯი	7	(2,249,955)	(731,348)
სულ საოპერაციო მოგება		(1,487,950)	(417,667)
გაუფასურების (ხარჯი)/რევერსირება			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან			(48,309.00)
მიღებული დივიდენდი		-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		-	-
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(1,487,950)	(465,976)
მოგების გადასახადი			
მოგება/ზარალი		(1,487,950)	(465,976)
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		-	-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		-	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ			
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		(1,487,950)	(465,976)
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		114,777.00	1,098,505.00
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		(3,494.00)	(517,752.00)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		(1,376,667)	114,777

დირექტორი :

შაჰიდ არსული

30 სექტემბერი 2025 წ



შემოსავლის, ხარჯებისა და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება

		2024	2023
ნეტო ამონაგები	შენიშვნა		
- საქონლის გაყიდვიდან		-	-
- მომსახურების განწვიდან	6	1,945,465.00	2,009,986.00
რეალიზებული პროდუქციის ღირებულება		(1,183,460)	(1,696,305)
- გაყიდვების თვითღირებულება		(1,183,460.00)	(1,696,305.00)
საერთო მოგება		762,005	313,681
სხვა შემოსავალი		33,489.00	23,768.00
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(274,176.00)	(133,653.00)
ცვეთა/ამორტიზაცია		(117,624.00)	(34,466.00)
საპროცენტო ხარჯი		(370,245.00)	(157,477.00)
იჯარის ხარჯი		(1,208,036.00)	(315,267.00)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		(313,363.00)	(114,253.00)
სულ საოპერაციო ხარჯი	7	(2,249,955)	(731,348)
სულ საოპერაციო მოგება		(1,487,950)	(417,667)
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება			
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან			(48,309.00)
მიღებული დივიდენდი		-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		-	-
მოგება/ (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(1,487,950)	(465,976)
მოგების გადასახადი			
მოგება/ ზარალი		(1,487,950)	(465,976)
სხვა სრული შემოსავალი/ (ზარალი):			
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		-	-
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		-	-
სხვა სრული შემოსავალი/ (ზარალი), სულ მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		(1,487,950)	(465,976)
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		114,777.00	1,098,505.00
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)			
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		(3,494.00)	(517,752.00)
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		(1,376,667)	114,777

დირექტორი:

შაჰიდ არსული

30 სექტემბერი 2025 წ

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2024 წელი	2023 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	2,933,325	2,534,034.00
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები		
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(2,870,666)	(4,213,170)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(208,842)	(75,260)
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(66,587)	(201,034)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(212,770)	(1,955,430)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(21,512)	(1,622,020)
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(21,512)	(1,622,020)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა/შემცირება	52,602	(461,000)
სასესხო ვალდებულების ზრდა	1,487,668	4,404,158
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(983,104)	(351,189)
გადახდილი დივიდენდები	-	-
გადახდილი პროცენტები	(353,891)	(300,117)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	203,275	3,291,852
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ნეტო ზრდა	(31,007)	(285,598)
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში	-	-
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საწყისი ნაშთი	48,005	333,603
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	16,998	48,005

დირექტორი:

შაჰიდ რასული

30 სექტემბერი 2025 წ

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „თბილისი ქლასიკ ჰოტელს“ - ის წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის(მსს ფასს-ის) შესაბამისად 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის.

საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნულმა სააგენტომ კომპანია დაარეგისტრირდა 2016 წლის 11 ოქტომბერს როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერია: 406189011

კომპანიის მესაკუთრე 100 % წილი

შაჰიდ რასულ, 44205-3081834-5, AW9808342, 01591006500 /პაკისტანი/,ეროპიროვნული

ხელმძღვანელობა/ნარმოდგენლობა

კომპანიის ხელმძღვანელობაზე (უფლებამოსილ) პირს წარმოადგენს **შაჰიდ რასული**.

კომპანიის ძირითადი სამეწარმეო საქმიანობა 2016 წლიდან წარმოადგენს **სასტუმროს მომსახურების გაწევა**

ყველა სხვა საქმიანობა რომელიც კანონით აკრძალული არ არის

კომპანიის იურიდიული მისამართია **საქართველო, თბილისი, კრწანისის რაიონი, I ხეივანის ქუჩა, N7**

2. სააღრიცხვო პოლიტიკა

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საერთაშორისო საბუღალტრო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოქვეყნებული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების მიხედვით (მსს ფასს).

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში და ყველა ღირებულება დამრგვალებულია უახლოეს ლარამდე, გარდა იმ შემთხვევებისა, როდესაც სხვაგვარად არის მითითებული.

წარმოდგენილი ანგარიშის ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოგება-ზარალზე.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტირებისათვის გამოყენებული გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

	31 დეკ 2024	31 დეკ 2023
1 USD/GEL	2,8067	2,6894
1 EUR/GEL	2,9303	2,9753

სავაჭრო მოთხოვნები. სავაჭრო მოთხოვნები თავდაპირველად აღიარებულია გარიგების ფასით.

სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხი იქმნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან რომელზეც კომპანიამ გაუწია დამკვეთს გარკვეული სახის მომსახურება, აღიარა შემოსავლად მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებები, ფინანსურ ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია მოკლევადიან მოთხოვნებად.

სააქციო კაპიტალი. ჩვეულებრივი აქციები კლასიფიცირდება როგორც საკუთარი კაპიტალი.

ამონაგების აღირება. ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში მომსახურების გაწვიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას.

კომპანია მაშინ აღიარებს ამონაგებს, როდესაც: შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ შეფასება; მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი; და დაკმაყოფილებულია კომპანიის შესაფერისი კრიტერიუმი: კომპანია ძირითადი საქმიანობა მოიცავს სასტუმროს მომსახურებას, რომელიც წამოადგენს შემოსავლის მიღების ძირითად წყაროს.

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო მსჯელობები, დაშვებები და შეფასებები

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგებების მომზადება მოითხოვს მენეჯმენტის მხრიდან გარკვეული შეფასებების და დაშვებების გაკეთებას, რომელიც გავლენას ახდენს მოგების, ხარჯების, აქტივების და ვალდებულებების ღირებულებაზე და მათ შესაბამის მნიშვნელობაზე და პირობითი ვალდებულებების შენიშვნაზე. უზუსტობამ აღნიშნულ შეფასებებში და დაშვებებში შესაძლოა გამოიწვიოს ისეთი შედეგი, რომელიც საჭიროს გახდის აქტივის საბალანსო ღირებულების მატერიალურ კორექტირებას ან გავლენას მოახდენს ვალდებულებას მომავალ პერიოდში.

მოგებიდან გადასახადი. მოგებიდან გადასახადები ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია კანონმდებლობის იმ დებულებების შესაბამისად, რომლებიც ძალაში შესულია ან არსებითად ძალაში შესულია საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს. 2017 წლის 1 იანვრამდე კომპანიის მოგების გადასახადის ხარჯი/(შემოსავალი) შედგებოდა მიმდინარე და გადავადებული გადასახადისგან და აღიარდა წლის მოგება ან ზარალში.

2016 წლის 13 მაისს ძალაში შევიდა საქართველოს მთავრობის მიერ საქართველოს საგადასახადო კოდექსში შეტანილი ცვლილებები, რომლის თანახმად კომპანიებს(ბანკების, საკრედიტო კავშირების, სადამზღვრვო კომპანიების. მიკროსაფინანსო ორგანიზაციებისა და ლომბარდების გარდა) არ ევალებათ მოგებისა გადახდა 2017 წლის 1 იანვრის შემდეგ მიღებული მოგებიდან, სანამ ეს მოგება არ განაწილდება დივიდენდის სახით ან კომპანიას არ ექნება დივიდენდის სახით მისი განაწილების განზრახვა.

2008 წლის 1 იანვრიდან 2017 წლის 1 იანვრამდე საანგარიშგებო პერიოდში დაგროვილი მოგებიდან გაცემული დივიდენდები მოგების გადასახადით იბეგრება გადაანგარიშებული ღირებულების

მიხედვით, რომელსაც აკლდება შესაბამისი საგადასახადო აქტივი, გამოთვლილი, როგორც დასაბეგრი მოგების მიხედვით დარიცხული და გადახდილი მოგების გადასახადის ხვედრითი წილი იმავე პერიოდის მთლიანი წმინდა მოგების მიმართ, გამრავლებული გასანაწილებელ დივიდენდებზე. თუმცა, საგადასახადო აქტივის ოდენობა არ უნდა აღემატებოდეს მოგების გადასახადის ფაქტობრივ ოდენობას, რომლითაც დაიბეგრება განაწილებული დივიდენდები.

დივიდენდების გადახდის შედეგად წარმოქმნილი მოგების გადასახადი აღირიცხება, როგორც მოგების გადასახადის ხარჯი იმ პერიოდში, რომელშიც გამოცხადდა დივიდენდები, დივიდენდების გაცემის ფაქტობრივი თარიღის ან იმ პერიოდის მიუხედავად, რომლისთვისაც ხდება დივიდენდების გადახდა.

ფუნქციონირებადი საწარმო

წინასწარი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მენეჯმენტის მიერ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვებაზე. მენეჯმენტის შეფასებით, კომპანია გააგრძელებს ფუნქციონირებად საწარმოდ საქმიანობას, რეალიზებას გაუკეთებს აქტივებს და დაფარავს ვალდებულებებს ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში.

2019 წლის ბოლოს ჩინეთში გავრცელებული ახალი კორონა ვირუსის (COVID-19) სწრაფად გავრცელების თავიდან ასაცილებლად მსოფლიო ჯანდაცვის ორგანიზაციამ პანდემია გამოაცხადა.

პანდემიის გამოცხადების შემდეგ კომპანიის ხელმძღვანელობამ მიიღო ზომები ახალი კორონა ვირუსის შესაძლო უარყოფითი გავლენის შესამცირებლად. კომპანია მომზადებული შეხვდა ცვლილებებს და განაგრძო ფუნქციონირება ისე, რომ ვირუსის გავრცელებას რაიმე არსებითი ნეგატიური გავლენა არ მოუხდენია. ხელმძღვანელობას სურვილი აქვს განავითაროს კომპანიის საქმიანობა და სჯერა, რომ ფუნქციონირებადი საწარმოს დაშვება შესაბამისია მისთვის.

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე არსებულ ნაშთებს ეროვნულ და უცხოურ ვალუტაში.

შენიშვნა 1. ფულადი სახსრები

	12/31/2024	12/31/2023
ნაღდი ფული	1,281.00	3,402
საბანკო ანგარიშზე	15,717.00	44,603
	16,998	48,005

შენიშვნა 2. სავაჭრო მოთხოვნები

	31.12.2024	31.12.2023
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	618,804.00	1,001,523.00
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	-	250.00
		-
	618,804	1,001,773

შენიშვნა 3. ძირითადი საშუალებები

	31.12.2024	31.12.2023
მიწა	113,525.00	113,525.00
შენობა ნაგებობები	3,233,602.00	3,289,173.00
მანქანა დანადგარები	29,936.00	34,202.00
ოფისის აღჭურვილობა	150,686.00	151,680.00
სატრანსპორტო საშუალებები	22,972.00	31,707.00
ავეჯი და სხვა ინვენტარი	538,132.00	445,903.00
სხვა ძირითადი საშუალებები	594,907.00	272,258.00
	4,683,760	4,338,448

შენიშვნა 4 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2024	31.12.2023
სავაჭრო ვალდებულებები	490,428	305,007
მიღებული ავანსები	285,732.00	59,325
გადასახდელი ხელფასი	-	250
სულ	776,160	364,582

შენიშვნა 5 მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

მოკლევადიანი სესხები	31.12.2024	31.12.2023
მოკლევადიანი სესხები	1,241,391.00	99,294.00
გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	410,167.00	337,335.73
გადასახდელი პროცენტი	322,978.00	330,263.00
სულ მოკლევადიანი სესხები	1,974,536	766,893

გრძელვადიანი სესხები	31.12.2024	31.12.2023
გრძელვადიანი სესხები	3,942,593	4,471,987
სულ გრძელვადიანი სესხები	3,942,593	4,471,987

სულ სესხები**5,917,129****5,238,880**

ჯგუფის გრძელვადიან სესხებს წარმოადგენს ბანკებისგან მიღებული სესხები, რომლებიც დენომინირებული დოლარში და ლარში. საპროცენტო განაკვეთი დოლარში დენომინირებულ სესხებზე შეადგენს წლიურ 8%-ს, ხოლო ლარში დენომინირებულ სესხებზე წლიურ 14%-ს. სესხების საფარვის ვადა მერყეობს 2027 წლის ნოემბრიდან 2034 წლის დეკემბრის ჩათვლით. სესხი უზრუნველყოფილია კომპანიის ძირითადი საშუალებებით და ჯგუფის არსებული და სამომავლო მოძრავი ქონებით.

შენიშვნა 6
ამონაგები

	2024 წელი	2023 წელი
საქონლის რეალზაციიდან მიღებული ამონაგები	1,945,465	2,009,986
სულ	1,945,465	2,009,986

შენიშვნა 7

ზოგადი ფინანსური და ადმინისტრაციული ხარჯი

	2024 წელი	2023 წელი
შრომის ანაზღაურება	(274,176)	(133,653)
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	(117,624)	(34,466)
საბანკო ხარჯი	(6,467)	(4,094)
დაცვის ხარჯი	(1,525)	(1,525)
საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	(1,500)	(1,281)
კომუნიკაციის ხარჯი	(87,303)	(11,981)
საკანცელარიო ხარჯი	(575)	(1,092)
იჯარის ხარჯი	(837,791)	(315,267)
კომუნალური ხარჯი	(419,395)	(70,039)
დაზღვევის ხარჯი	(5,698)	(4,067)
საპროცენტო ხარჯი	(370,245)	(157,477)
საექსპლუატაციო ხარჯები	(46,892)	(9,047)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	(114,253)	(11,127)
სულ	(2,283,444)	(755,116)

სასტუმრო მომსახურების განწევა

8 . საქმიანობის უწყვეტობა

ფინანსური ანგარიშები მომზადდა განგრძობითი საწარმოს პრინციპზე დაყრდნობით, რაც ნიშნავს იმას, რომ კომპანია შეძლებს, დააკმაყოფილოს საკრედიტო მომსახურების დაფარვის პირობები.

9 . საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მომხდარი მოვლენები

ეს ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცდა გამოსაშვებად ჯგუფის ხელმძღვანელობის მიერ 2025 წლის 30 სექტემბერს.

საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომელიც მოითხოვს განმარტებით შენიშვნებში აღნიშვნას ან მოითხოვს ფინანსური ანგარიშგების კორექტირებას.

დირექტორი :

შაჰიდ რასული