

სს „განთიადი“

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს

დასრულებული წლისათვის

ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

სს „განთიადი“ დაარსდა 2001 წლის 07 თებერვალს საქართველოს კანონმდებლობის მოთხოვნის შესაბამისად, სახელმწიფო რეგისტრაციის ნომერი 24/5-36, სამართლებრივი ფორმა სააქციო საზოგადოება, მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 226110197 იურიდიული მისამართია ბორჯომი რ-ნი, სოფ დიდი ცემი.

კომპანიას მართავს სამეთვალყურეო საბჭო, კონპანიას ჰყავს აქციონერები: სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე ალექსანდრე იზაშვილი 01017011450 აქციების 89% მფლობელი და 60 სხვა აქციონერი.

სს განთიადი არის სანატორიუმი - მდებარეობს წიწვოვანი ხის ტყეში, რომელიც შედგება მრავალფეროვანი წიწვოვანი ხეებისგან. ტყე-პარკი და სპორტული გარე ინფრასტრუქტურა მიმზიდველია ფართო სეგმენტისთვის როგორც არის; მცირეწლოვანი ბავშვები, სასუნთქი გზების არასპეციფიური დაავადებებით მოავადე პაციენტთათვის, სპორტული ჯგუფებისთვის და სხვა ტიპის რეგიონში დასვენების მსურველთათვის.

კომპანიაში 2024 წლის დეკემბრის მდგომარეობით დასაქმებულთა საშუალო წლიური რაოდენობაა 48 კაცი.

საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია საბუღალტრო აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ანგარიშგება შედგენილია ქართულ ლარში. კომპანია ბუღალტრულ აღრიცხვას აწარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების შესახებ“ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში, ლარში, უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლის ოფიციალური კურსით ლარში. სავალუტო ოპერაციების მიხედვით წარმოქმნილი სხვაობები აისახება საკურსო სხვაობის სახით შედეგზე.

დებიტორული დავალიანება

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

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები

შეძენილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულება განისაზღვრება იდენტიფიცირების მეთოდით

ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს ნასყიდობის, მონტაჟის, ტრანსპორტირებისა და სხვა პირდაპირ ხარჯს.

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 დივიდენტების გასაცემად და სხვა მიზნით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდა მოუწევს საზოგადოებას.

საკუთარი კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისა, გასული და სამეურნეო წლის მოგებისაგან.

ფორმა N1 - ფინანსური მდგომარეობა

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	39800	42225	82621
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	9021	15614	3982
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები			
მარაგები			
მზა პროდუქცია			
სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	43295	83121	44974
ბიოლოგიური აქტივები			
თვითღირებულების მოდელით			
გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	4030815	4084019	4109538
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	4122931	4224979	4241115
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	28125	71548	
ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		5672	
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამომუშავებული შემოსავალი			
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	58070	85500	37131
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2652248	2822194	3069357
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები	30183	51239	67908
სულ ვალდებულებები	2768626	3036153	3174396
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მპს-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)	-789045	-954524	-1076631
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	2143350	2143350	2143350
სულ საკუთარი კაპიტალი	1354305	1188826	1066719
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4122931	4224979	4241115
სულ მოკლევადიანი აქტივები	4122931	4224979	4241115
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	4122931	4224979	4241115

ფორმა N2 - საქმიანობის შედეგები

	31.12.2024	31.12.2023
ნეტო ამონაგები	2175063	1716186
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	2175063	1716186
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
გაყიდვების თვითღირებულება		
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	2175063	1716186
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	38627	159015
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-757505	-659154
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-70854	-69134
საპროცენტო შემოსავალი		
საპროცენტო ხარჯი	-273212	-294605
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-946640	-730201
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2009584	-1594079
საოპერაციო მოგება	165479	122107
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	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	165479	122107
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	165479	122107
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	165479	122107
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1188826	1066719
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		0

კაპიტალის სხვა ცვლილებები		0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1354305	1188826
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		

ფორმა N3 -ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31.12.2024	31.12.2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	--2425	-40396
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-2425	-40396
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	42225	82621
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	39800	42225

ახსნა განმარტებები ბალანსზე

- **ფულადი სახსრები**
- **სალარო**
- საწარმოში შემოსული და გასული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში, შესაბამისად სალაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერების მიხედვით. სალაროს ნაშთმა 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 25039 ლარი.
- **ბანკი**
- საბანკო ანგარიშებზე რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიშები გახსნილია ს.ს თიბისი ბანკსა და ს.ს ლიბერთი ბანკში როგორც ეროვნულ ისე უცხოურ ვალუტაში. საერთო ფულადი თანხა საბანკო ანგარიშებზე 2024 წლის მდგომარეობით შეადგენს 14761ლარს

- **სავაჭრო მოთხოვნები**

- მოთხოვნებმა მიწოდებიდან და მომსახურებიდან შეადგინა 9021 ლარი.
- სასაქონლო მატერიალური მარაგების ღირებულება შეადგენს 43295 ლარი.

- **ძირითადი საშუალებები**

- ძირითადი საშუალებების ღირებულება შეადგენს 4030815 ლარს.

- **ვალდებულებები**

კომპანიას აღებული აქვს სესხი თიბისი ბანკიდან, მიმდინარე სასესხო ვალდებულებებმა შეადგინა 2652248 ლარი, და ასევე სესხები პარტნიორებისაგან 58070 ლარს, კომპანიის სხვა ვალდებულებები შეადგენს 58308 ლარს

- **კაპიტალი**

- კომპანიის კაპიტალი სხვა კომპონენტები შეადგენს 2143350 ლარი, კომპანიის დაგროვილი ზარალი -789045 ლარი.

- **ახსნა განმარტებები მოგება-ზარალზე**

წლის განმავლობაში შემოსავალი იყო 2175063 ლარი, დასაქმებულთა შრომის ანაზღაურებაა 757505 ლარი, ცვეთა და ამორტიზაცია 70845 ლარი, საპროცენტო ხარჯი 273212 ლარი და სხვა ადმინისტრაციული და საოპერაციო ხარჯებია 946640ლ.

სს :განთიადი“ დირექტორი

დიანა ჩომახაშვილი