

შპს ნაბადა

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
საანგარიშო წლისათვის, რომელიც დასრულდა
2024 წლის 31 დეკემბერს

სარჩევი:

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება
ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

შპს ნაბადა დაფუძნდა 2018 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საიდენტიფიკაციო ნომრით 437372656.

კომპანიის იურიდიული და ფაქტიური მოსამართია ოზურგეთი სოფ. ლიხაური

კომპანია ღღგ-ს გადამხდელად დარეგისტრირდა საქმიანობის დაწყებამდე

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სასტუმრო და სარესტორნო მომსახურეობა

კომპანიის წილის მფლობელები არიან: გია სალუქვაძე პნ 01009009992

კომპანიის დირექტორია გია სალუქვაძე

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძველები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის

საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო

საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია დარიცხვის მეთოდით, კომპანია

აკმაყოფილებს ფუნქციონირებადი საწარმოს მოთხოვნებს;

მსს ფასს სტანდარტების პირველადი გამოყენება

კომპანია მსს ფასს სტანდარტებზე გადავიდა 2018 წლის დაარსებისთანავე, კომპანია

წარადგენს ფინანსური მდგომარეობის

ანგარიშგებას, 2024 წლის 1 იანვრის და 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ასევე 2024

წლის საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას და 2024

წლის კაპიტალში მომხდარი ცვლილებების ანგარიშგებას, ასევე შესაბამის ახსნა

გ. სალუქვაძე

განმარტებით შენიშვნებს;

შეფასებისა და წარდგენის ვალუტა

(ა) ფუნქციონალური და წარდგენის ვალუტა

თავის ოპერაციებში კომპანია ფუნქციონალურ ვალუტად იყენებს ქართულ ლარს,

რომელსაც მნიშვნელოვანი გავლენა აქვს კომპანიის

ოპერაციებზე. ამგვარად, მოცემული ფინანსური ანგარიშგებისათვის შეფასების

ვალუტად კომპანია იყენებს ქართულ ლარს

ტრანზაქციები და ბალანსი

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები ასახულია ფუნქციონალურ ვალუტაში

ლარში ბალანსის შედგენის დღისთვის. მოგება და

ზარალი კურსთა შორის სხვაობიდან ოპერაციები,

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები:

ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკები, რომლებიც გამოყენებულია ფინანსური

ინფორმაციის მომზადებისას, მოცემულია ქვემოთ.

აღნიშნული პოლიტიკები ეხება წარდგენილ ყველა წელს, თუ განსხვავებული არ

არის განცხადებული.

ტერმინების განმარტებები:

ფინანსური ინსტრუმენტები

ფინანსური ინსტრუმენტი არის ნებისმიერი ხელშეკრულება, რომელიც წარმოშობს

ერთი საწარმოს ფინანსურ აქტივს, ხოლო მეორე

საწარმოს ფინანსურ ვალდებულებას.

ფინანსურია ქტივი ფინანსური ინსტრუმენტის ერთ-ერთისახეობაა.

კომპანია ფინანსური აქტივების სახით ფლობს, მსსფასს 11 განყოფილების

„ძირითადი ფინანსური ინსტრუმენტების“ თანახმად,

შემდეგ ძირითად ფინანსურ ინსტრუმენტებს:

ა

ბ) კომპანია განსაზღვრავს ფინანსური აქტივების კლასიფიკაციას თავდაპირველი

აღიარებისას ჯგუფების მიხედვით.

კომპანია იმ შემთხვევაში აღიარებს ფინანსურ აქტივს ან ფინანსურ ვალდებულებას,

თუ საწარმო ხდება სახელშეკრულებო პირობების მონაწილე

თავდაპირველად ფინანსური აქტივები ფასდება თვითღირებულებით.

ფინანსური აქტივების თვითღირებულება არის ოპერაციის/გარიგების ფასი გარიგების დანახარჯების

ჩათვლით

გ. ლალუაშვილი

კომპანია წყვეტს ფინანსური აქტივის აღიარებას როდესაც, აქტივიდან მისაღები ფულადი სახსრების მიღების საკონტრაქტო უფლებებს გასდის ვადა

დებიტორული დავალიანების გაუფასურება

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს ცალსახად არ არსებობს რაიმე ობიექტური მტკიცებულება არსებული ფინანსური აქტივების გაუფასურებისა. იმ შემთხვევაში, თუ მომავალ პერიოდში არსებითად გაიზრდება დებიტორული დავალიანების თანხა და ადგილი ექნება გაუფასურების გამომწვევ მიზეზებს, როგორიცაა: ხელშეკრულების პირობების დარღვევა, მომავალი ფულადი ნაკადების სიდიდის შემცირება, ემიტენტის მნიშვნელოვანი ფინანსური სიძნელეები, თუ ცხადი გახდება, რომ დებიტორთან დაკავშირებით დაიწყება გაკოტრების, ან სხვა სახის ფინანსური რეორგანიზაციის პროცესი, საწარმო დაუყოვნებლივ შექმნის საექსპო და უიმედო მოთხოვნების რეზერვებს (ანარიცხებს), და აღიარებს გაუფასურების ზარალს შესაბამისი საანგარიშგებო პერიოდის მოგება-ზარალში.

ფინანსური ვალდებულებები, აღიარება და აღიარების შეწყვეტა

ფინანსური ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია სავაჭრო და სხვა ფინანსური ვალდებულებების სახით.

ფინანსური ვალდებულებები თავდაპირველად შეფასებულია რეალური ღირებულებით ვალდებულებების პირვანდელი ღირებულება არის მიღებული არა ფულადი აქტივების რეალური ღირებულება ვალდებულების წარმოქმნის მომენტისათვის, რომლის სანაცვლო ფულადი აქტივი ჯერ არ მიწოდებულა ან, მიღებული ფულადი სახსრების ოდენობა, რომლის სანაცვლო არაფულადი აქტივი ჯერ არ მიწოდებულა; ან, ზოგიერთ შემთხვევაში (მაგალითად, მოგების გადასახადისათვის), იმ ფულადი სახსრების ან ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ოდენობა, რომლის საწარმოდან გასვლა მოსალოდნელია ვალდებულების დასაფარავად საწარმოს ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში.

კომპანია ფინანსური ვალდებულების აღიარებას წყვეტს მაშინ, როცა ვალდებულება სრულდება, უქმდება ან გასდის ვადა. საკურსო სხვაობა ანაზღაურებას შორის აისახება მოგებასა და ზარალში.

გადაფარვა

ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები არის გადაფარული და ნეტო თანხითაა

გ. სლოტჩი

წარმოდგენილი ფინანსური მდგომარეობის
ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ როდესაც, არის კანონიერი უფლება, რომ აგრეგირდეს
აღიარებული თანხები და არის განზრახვა
წარდგენილ იქნეს ნეტო თანხით ან გაიყიდოს აქტივი და დაიფაროს ვალდებულება ერთდროულად

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები არის ისეთი აქტივები, რომლებიც
დაუბრკოლებლად გადაივლება ნაღდი ფულის წინასწარ ცნობილ
ოდენობაზე და მათი ღირებულების შეცვლის რისკი უმნიშვნელოა. ფული და ფულის
ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულად
სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სავაჭრო მოთხოვნები და გაცემული სესხები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და
დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ
ერიცხება. საღარო აპარატების რაოდენობა 1 ცალი. **გაყიდვები ხორციელდება მხოლოდ
საბანკო ბარათების საფუძველზე.**

მარაგები

მარაგები საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით და შემდგომ
თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. კომპანია შეისყიდის ძირითადად ნაღდი ფულით
მოხმარებისათვის განკუთვნილი სამეურნეო და საკანცელარიო დანიშნულების
საქონელი მარაგებში არ აისახება და
შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.
500 ლარამდე ღირებულების ინვენტარი და ნივთები (კალკულატორი, ასაკინძი
მოწყობილობები და სხვა) მარაგებში არ აისახება და
შესყიდვისთანავე მიეკუთვნება საერთო და ადმინისტრაციულ ხარჯებს.
მარაგების ჩამოწერა ხორციელდება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ა) თავდაპირველი აღიარება და შეფასება
ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით.
თვითღირებულება შეძენის ფასთან ერთად მოიცავს
პირდაპირ დანახარჯებს და მათთან დაკავშირებული ნებისმიერი მომავალი
ვალდებულების მიმდინარე ღირებულებას, ისევე როგორც
მიმდინარე შესყიდვის ფასს, ასევე აქტივთან უშუალოდ დაკავშირებულ
დანახარჯებს, რომელიც აუცილებელია აქტივის სამუშაო მდგომარეობაში მოსაყვანად

ე. სლოტა

იმ შემთხვევაში, თუ ძირითადი საშუალების თითოეულ კომპონენტს გააჩნია

განსხვავებული ექსპლუატაციის პირობები, მაშინ

ამდაგვარი აქტივთა ჯგუფი აღირიცხება ინდივიდუალურად.

მოგება ან ზარალი ძირითადი საშუალებების გასვლის შედეგად განისაზღვრება

საბალანსო ღირებულებისა და მიღებული თანხის

შედარებით და ჩაირთვება სხვა შემოსავლების/ხარჯების კატეგორიაში, სრული შემოსავლების ანგარიშგებაში

ძირითადი საშუალებების შემადგენლობაში შედის ბიოლოგიური აქტივები:

ა) შემდგომი ხარჯები

შემდგომი ხარჯები ჩაირთვება აქტივის საბალანსო ღირებულებაში ან აღიარდება,

როგორც დამოუკიდებელი აქტივი, მხოლოდ მაშინ,

როდესაც შესაძლებელია აღნიშნული ტიპის დანახარჯისაგან მომავალი

ეკონომიკური სარგებლის მიღება და შესაძლებელია მისი

ღირებულების საიმედოდ განსაზღვრა. შეცვლილი კომპონენტის საბალანსო

ღირებულება ჩამოიწერება. ყველა სახის სხვა დანახარჯი,

რომელიც დაკავშირებულია მიმდინარე ტიპის რემონტებთან, აღიარდება, როგორც ხარჯი მისი გაწევის პერიოდში

ბ) ცვეთა

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარიცხვა იწყება მაშინ, როდესაც შესაძლებელია

მისი გამოყენება, ანუ, როდესაც ის არის იმ ადგილას

ან ისეთ სამუშაო მდგომარეობაში მოყვანილი, რაც აუცილებელია მის გამოსაყენებლად

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება შემცირებადი ნაშთის მეთოდით,

სასარგებლო მომსახურების ვადის მიხედვით;

ქვემოთ მოცემულია ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები კატეგორიების მიხედვით

აქტივის გაუფასურება

ძირითადი საშუალების ჯგუფი სასარგებლო მომსახურების ვადა (წლები)

ტექნიკა-მოწყობილობები 10-25 წელი

ავეჯი და სხვა ინვენტარი 6-15 წელი

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების და

არამატერიალური აქტივების გატესტვა

გაუფასურებაზე, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ

აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ

შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი

აქტივის ანაზღაურებადი ღირებულება და

შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას. თუ შეფასებული ანაზღაურებადი

ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება

გ. ზაქარაძე

შემცირდება აქტივის საბალანსო ღირებულება, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში

სავაჭრო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება.

საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

დაბეგვრა

კომპანიის გადასახადი გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

გადასახადები აღიარდება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. წინასწარ გადახდილი გადასახადები წარდგება, როგორც საგადასახადო აქტივები

ამონაგების აღიარება

კომპანიის მიერ მომსახურებიდან მიღებული შემოსავლის აღიარება ხდება, მომსახურების დასრულების შემდგომ, როდესაც მოცემული ოპერაციიდან მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა საწარმოში და ამონაგების ოდენობის შეფასება საიმედოდ არის შესაძლებელია. თუ ამონაგები უკვე ასახულია და ამის შემდეგ საექვო გახდა თანხის მიღება, ამოსაღები თანხა აისახება როგორც ხარჯი და არა როგორც თავდაპირველად აღიარებული ამონაგების თანხის კორექტირება.

ხარჯების აღიარება

კომპანია თავისი ძირითადი ოპერაციების განხორციელებისას ახდენს როგორც საოპერაციო, ასევე სხვა ხარჯების გაწევას, რომელიც პირდაპირ არ არის დაკავშირებული პროდუქციის რეალიზაციასთან

მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ხარჯები აღიარდება თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიკური სარგებლის შემცირებას, რომელიც დაკავშირებულია აქტივების შემცირებასთან ან ვალდებულებების ზრდასთან და შესაძლებელია მისი საიმედოდ შეფასება.

თუ ეკონომიკური სარგებელი მოსალოდნელია რომ წარმოიქმნება რამდენიმე

გ. ს. ს. ს. ს.

საადრიცხო პერიოდის განმავლობაში, მასთან
დაკავშირებული ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება
გონივრული განაწილების საფუძველზე.
ხარჯები სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში აღიარდება დაუყონებლივ, თუ აღარ
მოიტანს მომავალ ეკონომიკურ სარგებელს, ან თუ
ეკონომიკური სარგებელი არ აკმაყოფილებს ან შეწყვეტა დაკმაყოფილება აქტივის
აღიარების მოთხოვნისა ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში

სახელფასო განაცემები

ხელფასები, ბონუსები და არაფულადი სარგებელი აღიარდება დარიცხვის მეთოდით
იმ პერიოდში, როდესაც შესაბამისი სერვისი მიიღო კომპანიამ დასაქმებულისგან.
საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მოვლენები
საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების
ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები,
რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევიან კომპანიის ფინანსური პოზიციის
შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში.
საანგარიშგებო პერიოდის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენენ
კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის
შედგენის თარიღისთვის, მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური
ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში.
ანარიცხები, პირობითი ვალდებულებები და პირობითი აქტივები
პირობითი ვალდებულებები არ აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში, გარდა იმ
შემთხვევისა, როდესაც მოსალოდნელია ეკონომიკური
სარგებლის გასვლა კომპანიიდან, და შესაძლებელია ამ ვალდებულების საიმედოდ
შეფასება. პირობითი ვალდებულებების შესახებ
ინფორმაცია მოცემულია ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნებში, გარდა
ისეთი პირობითი ვალდებულებებისა,
რომლებთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის გასვლა კომპანიიდან არ
არის მოსალოდნელი.
ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აისახება პირობითი აქტივები. მაგრამ ისეთი ფინანსური
აქტივების შესახებ ინფორმაცია, რომლებთან
დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის შემოსვლა კომპანიაში შესაძლებელია -
აისახება განმარტებით შენიშვნებში. იმ შემთხვევაში,
თუ კომპანიას აქვს რწუმენება, რომ ეკონომიკური სარგებელი შემოვა კომპანიაში,
მაშინ მასთან დაკავშირებული აქტივი და შემოსავალი

ფ. ინაუგურ

გ. სალოაძე

აისახება იმ პერიოდის ფინანსურ ანგარიშგებაში, როდესაც აღგილი ქონდა შეფასების ცვლილებას.

ანარიცხი წარმოადგენს ვალდებულებას, რომელიც დაკავშირებულია რაოდენობრივ და დროით განუსაზღვრელობასთან. ვალდებულება კი წარმოადგენს კომპანიის მიმდინარე დავალიანებას რომელიც წარმოიშვა წარსული მოვლენების შედეგად და რომლის დაფარვა გამოიწვევს კომპანიიდან ეკონომიკური სარგებლის გადინებას.

ძირითადი საშვალეების და არამატერიალური აქტივების სასარგებლო მომსახურეობის ვადები: ძირითად საშვალეებზე და არამატერიალურ აქტივებზე ცვეთის და ამორტიზაციის ღირებულება ხდება მათი სასარგებლო მომსახურეობის ვადების განმავლობაში. სასარგებლო მომსახურეობის ვადების განსაზღვრა ხდება ხელმძღვანელობის შეფასებაზე დაყრდნობით, თუ რა პერიოდის განმავლობაში აპირებს კომპანია აქტივიდან სარგებლის მიღებას. პერიოდულად ხდება შეფასების სისწორის შემოწმება. საადრიგხო შეფასების მნიშვნელოვანი ცვლილებები გამოიწვიოს საბალანსო ღირებულებასა და პერიოდის სრული შემოსავლის მუხლებში

მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხები:

კომპანია რეგულარულად აფასებს მოთხოვნებს გაუფასურებაზე. გაუფასურების ნიშნების არსებობის შემთხვევაში ხელმძღვანელობა აფასებს დებიტორული დავალიანების მომთხოველ ფულად ნაკადებს. ხოლო თუ საჭიროა ინდივიდუალური დებიტორის მომთხოველ ფულად ნაკადებს. გაუფასურების ნიშნები შეიძლება იყოს დებიტორის მიერ გადახდების გაუარესება, ეროვნული ან ეკონომიკური ფაქტორები, რომლების უარყოფით გავლენას ახდენს მასზე. ხელმძღვანელობა წარსული გამოცდილების საფუძველზე აფასებს მოთხოვნების გაუფასურებას. მომავალი ფულადი ნაკადების მოცულობის და დროში განაწილების შეფასების მეთოდოლოგია ხელმძღვანელობის მიერ გადაიხედება პერიოდულად, რათა შემცირდეს სხვაობა შეფასებულ და ფაქტურ დანაკარგებს შორის.

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

გ. ზედაძე

2024 წლის საანგარიშგებო პერიოდში მნიშვნელოვანი კომპანიის შესახებ არ მომხდარა

დირექტორი: გია სალუქვაძე

კომპანიის დასახელება

ბალანსის უწყისი

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

აქტივები

მიმდინარე აქტივები:	2024 წ	2023 წ
ნაღდი ფული	105	11248
საბანკო ანგარიში	16821	3482
დებიტორული დავალიანება	22,043	2,471
საეჭვო ვალების რეზერვი	0	
სულ დებიტორული დავალიანება	22043	2471
სასაქონლო მარაგები	2275	91018
ნედლეული	0	
წინასწარ გაწეული ხარჯები	0	
სხვა მისაღები თანხები	0	

შპს ნაზადა

სკ 437371853

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები:	2024 წ	2023 წ
კრედიტორული დავალიანება	78400	2482
დარიცხული გადასახადები	0	0
დარიცხული ხელფასები	0	
ავანსად მიღებული შემოსავლები	0	
მოკლევადიანი სესხები	28797	
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	135100	137303

გ. სალუქვაძე

მთლიანი მიმდინარე აქტივები	41244	108219
----------------------------	-------	--------

ძირითადი საშუალებები:		
სატრანსპორტო საშუალებები		0
დაგროვილი ცვეთა	0	0
სულ სატრანსპორტო საშუალებები	0	0
ავეჯი და ოფისის მოწყობილობა	192400	187718
დაგროვილი ცვეთა	22500	16824
სულ ავეჯი და ოფისის მოწყობილობები	169900	170894
მოწყობილობა და დანადგარები	2500	1483
დაგროვილი ცვეთა	1020	847
სულ მოწყობილობა და დანადგარები	1480	636
უძრავი ქონება	1734566	1623897
დაგროვილი ცვეთა	14800	6620
სულ უძრავი ქონება	1719766	1617277
მიწა		
მთლიანი ძირითადი საშუალებები	1891146	1788807

არამატერიალური აქტივები:		
ლიცენზია და პატენტი	2100	2457
გუდვილი	0	
მთლიანი არამატერიალური აქტივები	2100	2457

მთლიანი აქტივები	1934490	1899483
-------------------------	----------------	----------------

მიმდინარე კოეფიციენტი	0.17	0.77
სწრაფი კოეფიციენტი	0.16	0.12

მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები	242297	139785
---------------------------------	--------	--------

გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
გრძელვადიანი სესხები	2,046,000	2,033,560
გადავადებული გადასახადები		
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები		0
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები	2046000	2033560

მთლიანი ვალდებულებები	2288297	2173345
------------------------------	----------------	----------------

კაპიტალი:		
საკუთარი კაპიტალი	0	
გაუნაწილებელი მოგება	-353,807	-273,862
მთლიანი კაპიტალი	-353807	-273862

მთლიანი ვალდებულებები და კაპიტალი	1934490	1899483
--	----------------	----------------

სესხ/კაპიტალი	-5.86	-7.43
ვალდებულებები/კაპიტალი	-6.47	-7.94

გ. სალომეძე

გ. ზაქარაძე

მოგება-ზარალის უწყისი სკ 437371853
 2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

შემოსავლები:	2024 წ	2023 წ
მთლიანი გაყიდვები	306,000	194,836
ფასდაკლება და უკან დაბრუნებული გაყიდული საქონელი		
წმინდა გაყიდვები	306000	194836
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება:		
მარაგები პერიოდის დასაწყისში		
შესყიდვების ხარჯები	78,893	99,111
მარაგები პერიოდის ბოლოს		
გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	78893	99111
საერთო მოგება	227107	95725

საოპერაციო ხარჯები		
სახელფასო ხარჯები	45707	63075
ტრანსპორტირების ხარჯები	0	0
ქირა	0	0
რეკლამა		
კომუნალური ხარჯები	11835	18700
საოფისე ხარჯები	2400	12400
საბანკო მომსახურების ხარჯები	2565	2230
ცვლათა	0	

გ. ზაქარაძე

უიშედო ვალეზის ჩამოწერა		
ქონების გადასახადი	1400	9468
რემონტი	3200	24630
სხვა ხარჯი	0	69069
მთლიანი საოპერაციო ხარჯები	67107	199572

საოპერაციო მოგება	160000	-103847
--------------------------	---------------	----------------

ცვეთა და ამორტიზაცია	27400	24703
საპროცენტო შემოსავალი	0	
საპროცენტო ხარჯი	212545	145312
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		
მოგების გადასახადი	0	
დივიდენდი	0	

წმინდა მოგება (ზარალი)	-79945	-273862
-------------------------------	---------------	----------------

გ. სალაჩეზ

გ. იონაძე

საქართველოს ფინანსთა მინისტრის განკარგულებაში	2024	130700
საქართველოს ფინანსთა მინისტრის განკარგულებაში	2024	130700
საქართველოს ფინანსთა მინისტრის განკარგულებაში	2024	130700

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

2024; წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება:

შპს ნაზადა

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ოზურგეთი სოფ. ლიხაური

საქმიანობის სახე:

სასტუმრო სარესტორნო მომსახურეობა

ზომის ერთეული:

	საწესდებო კაპიტალი	რეზერვები	აკუმულირებული მოგება ზარალი	სულ
31.12.2021 ბოლო	-	#	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება ზარალი	-	#	-	-
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	#	-	-
01.01.2022 საწყისი	-	#	-	-

გ. სულაძე

გ. კონაძე

მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება

-

#

-

-

ზარალი

-

-

-

საწესდებო კაპიტალის ზრდა

-

#

-

-

31.12.2023 ბოლო

დირექტორი

კომპანიის დასახელება შპს ნაზადა
ფულის მოძრაობის უწყისი

	2024 წ	2023 წ
ფული პერიოდის დასაწყისში	14730	0
შემოსავლები:		
გაყიდვებიდან/მომსახურებიდან მიღებული	318400	198300

გ. სკოლეტი

დებიტორებისგან მიღებული თანხები	0	
	0	
სულ შემოსული თანხები	318400	198300

გასავალი საქონლის შეძენაზე:		
შესყიდვები (პროდუქტი 1)	36552	124500
შესყიდვები (პროდუქტი 2)		
შესყიდვები (პროდუქტი 3)		
სულ შესყიდვები	36552	124500
საოპერაციო ხარჯები:		
სახელფასო ხარჯები	45707	63075
ტრანსპორტირების ხარჯები	0	0
ქირა	0	0
რეკლამა		
კომუნალური ხარჯები	11835	18700
საოფისე ხარჯები	2400	12400
საბანკო მომსახურების ხარჯები	2565	2230
დაზღვევა		
უიმედო ვალების ჩამოწერა		
ქონების გადასახადი	1400	9468
რემონტი	3200	24630
სხვა ხარჯი	0	69069
სულ გაცემული თანხები	103659	324072

ფულადი შემოსავალი ოპერაციებიდან	214741	-125772
--	---------------	----------------

ფულადი მოძრაობა ინვესტიციებიდან:		
ძირითადი საშუალებების შეძენა		
კაპიტალური ხარჯები	0	
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	0	
სულ ფულადი შემოსავალი ინვესტიციებიდან	0	

გ. მონაქაძე

გ. ლილეჩიძე

ფულადი მოძრაობა ფინანსური ოპერაციებიდან		
სესხის მიღება	0	285814
სესხის ძირის დაფარვა	0	0
სესხის პროცენტის დაფარვა	212545	145312
საკუთარი კაპიტალის ზრდა	0	
სულ ფულადი შემოსავალი ფინანსური ოპ.	212545	-140502

ფული პერიოდის ბოლოს	16926	14730
---------------------	-------	-------