

ზოგადი ინფორმაცია

მას კასელი დაარსდა 2021 წლის 18 ოქტომბერს საზოგადოების დამფუძნებელია ზაურ ფუტყარაძე 100% წილის მფლობელი, ხელმძღვანელი ზაურ ფუტყარაძე

კომპანიის იურიდიული მისამართია :ქ.ბათუმი შესხეთის ქუჩა 21ა.

საქმიანობა და სტრატეგია კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა ღუდის წარმოება

ფინანსური ანგარიშგების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა:

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთს მიერ გაშვებული მსს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულში (ლარი).

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს მოგება ზარალის, ფინანსური მდგომარეობის და განმარტებით შენიშვნებს.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ ფაქტის გათვალისწინებით, რომ საზოგადოება წარმოადგენს ფუნქციონირებად ორგანიზაციას და ახლო მომავალში არ იგეგმება მისი რეორგანიზაცია ან ლიკვიდაცია.

საანგარიშგებო პერიოდი

ფინანსური ანგარიშგების საანგარიშო პერიოდია 01.01,2024 წლიდან 31,12,2024 წლამდე.

კომპანიას არ გააჩნია არამატერიალური აქტივი, არ აქვს სესხი.

შემოსავლები და ხარჯები

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით

გადახადების გაანგარიშება და გადახდა განხორციელდა საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობით

ფინანსური მდგომარეობა

--	--	--	--

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/ 2024	31/12/ 2023	31/12/ 2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	21193 5	92156	8244
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5578	970	32240
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	11700	0	0
შხა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	11700	0	0
საინვესტიციო კონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	49178 3	42522 7	68853 5
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	3800
თვითღირებულების მოდელით	0	0	3800
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	399
ძირითადი საშუალებები	14447 22	12784 08	52703 6
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	7549	19410 1
სულ აქტივები	21657 18	18043 10	14543 55
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	37737	70687	42753
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	8996	24609	848
გამოუშუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	45880 3
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	18989 4	89057	30321
სულ ვალდებულებები	23662 7	18435 3	53272 5
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მშპ-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	13391 00	90000 0

საქმისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	90199	28085	21630
გადაფასების რეზერვი	1	7	
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
	10271	0	0
	00		
სულ საკუთარი კაპიტალი	19290	16199	92163
	91	57	0
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	21657	18043	14543
	18	10	55
სულ მოკლევადიანი აქტივები	21657	18043	14543
	18	10	55
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0
	0	0	0

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/1	31/1
	2/20	2/20
	24	23
ნეტო ამონაგები	2157	1508
	313	895
საქონლის გაყიდვიდან	2157	1508
	313	895
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	1011	5455
	966	39
	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაშუქების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	1145	9633
საერთო მოგება	347	56
	0	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		

დასაქმებულთა ანაზღაურება	7100 0	1544 50
მშენი / ამორტიზაციის ხარჯი	7849 0	6455 5
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	1500 0	0
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	3487 49	4634 94
სულ საოპერაციო ხარჯები	5132 39	6824 99
საოპერაციო მოგება	6321 08	2808 57
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 გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	3229 74	4174 70
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	3091 34	6983 27
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	3091 34	6983 27
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	3091 34	6983 27
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1619 957	9216 30
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	0	0
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	1929 091	1619 957
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

საანგარიშო პერიოდის შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილი არ ჰქონია.

მიდა კონტროლის სისტემის შესახებ

ორგანიზაციის და მისი იდა კონტროლის მდგომარეობის შესახებ პასუხისმგებლობა ეკისრება დაწესებულების ხელმძღვანელობას, საიმედოდ შეაფასოს და გააკონტროლოს

ბუღალტერიაში არსებული სამეურნეო ოპერაციების რეალობა

ასახული სამეურნეო ოპერაციების სისრულე

აქტივებისა და ვალდებულებების ადეკვატური შეფასება და კლასიფიკაცია

ბუღალტრული აღრიცხვის მონაცემების ადეკვატური შეჯამება

დაწესებულებას არ გააჩნია დოკუმენტის სახით გაწერილი სააღრიცხვო პოლიტიკა, სადაც რეგლამენტირებულია ძირითადი პრინციპები კომპიუტერული პროგრამების, დოკუმენტრუნვის, თანამშრომელთა უფლებამოსილების გადანაწილების, აქტივების დაცვის, ვალდებულებისა და კაპიტალის მართვისა და სხვა კონტროლის პროცედურები. არსებობს მხოლოდ კონტრაქტები, სადაც განსაზღვრულია დაქირავებულთა უფლება-მოვალეობები, რაც ნაწილობრივ აკმატებს მიდა კონტროლის სისტემას, სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები აღრიცხულია რაოდენობრივად და თანხობრივად საშუალო შეწონილი მეთოდით, რაც იძლევა რეალურ სურათს მათი თვითღირებულებების ფორმირების, გადაადგილებისა და ხარჯებად აღიარების.

შპს კასელი

დირექტორი



ზაურ ფუტყარაძე