

შპს „ზუ-კა

შპს ზუ-კა

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2024 წელი

შპს „ზუ-კა“

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი				
დასახელება		2024 წელი	2023 წელი	2022 წელი
აქტივები		1 427 450 ლ	1 433 769 ლ	1 517 903 ლ
ნაღდი ფული სალაროში	1	6 306 ლ	6 052 ლ	5 229 ლ
ფული საბანკო ანგარიშებზე ლარში		22 107 ლ	40 456 ლ	11 342 ლ
ფული სავალუტე ანგარიშებზე		6 ლ	6 ლ	94 698 ლ
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ		55 ლ	492 ლ	1 009 ლ
სავაჭრო მოთხოვნები	2	85 465 ლ	53 257 ლ	41 281 ლ
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	95 376 ლ	84 724 ლ	80 712 ლ
სხვა მარაგები	7	67 915 ლ	67 814 ლ	67 814 ლ
წინასწარ გაწეული ანაზღაურება		23 512 ლ	16 495 ლ	15 548 ლ
საგადასახადო აქტივი	5	15 322 ლ	23 978 ლ	38 736 ლ
მიმდინარე აქტივები		316 064 ლ	293 273 ლ	356 369 ლ
ძირითადი საშუალებები	4	760 048 ლ	707 719 ლ	22 650 ლ
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	16	- 583 693 ლ	- 547 447 ლ	- 734 668 ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	4	1 267 441 ლ	1 266 187 ლ	1 880 366 ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივების ცვეთა	16	- 332 410 ლ	- 285 963 ლ	- 6 814 ლ
გრძელვადიანი აქტივები		1 111 386 ლ	1 140 496 ლ	1 161 534 ლ
პასივები		1 427 450 ლ	1 433 481 ლ	1 517 903 ლ
სავაჭრო ვალდებულება	6	77 158 ლ	40 753 ლ	51 203 ლ
საგადასახადო ვალდებულებები დღგ	7	33 981 ლ	41 498 ლ	43 189 ლ
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები ხელფასი	12	2 714 ლ	33 717 ლ	36 461 ლ
მიღებული ავანსები		3 177 ლ	2 923 ლ	2 924 ლ
სხვა საგადასახადო ვალდებულება	7	11 273 ლ	15 255 ლ	26 479 ლ
ვალდებულება იჯარაზე		- ლ	- ლ	- ლ
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულება		- ლ	- ლ	- ლ
მიმდინარე ვალდებულებები		128 304 ლ	134 147 ლ	160 255 ლ
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები ფ/პ		- ლ	- ლ	61 265.82 ლ
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება ბანკთან		- ლ	- ლ	- ლ
დარიცხული პროცენტები		4 805 ლ	238 382 ლ	781 090 ლ
გრძელვადიანი ვალდებულებები		4 805 ლ	238 382 ლ	842 356 ლ
კაპიტალი		1 294 342 ლ	1 060 952 ლ	515 292 ლ
გაუნაწილებელი მოგება	11	1 294 342 ლ	1 060 952 ლ	515 292 ლ

დირექტორი:

/ზ.შარაძე/

ბუღალტერი :

/მ. თხილაიშვილი/

ფინანსური საქმიანობის შედეგები	შპს „ზუ-კა“	2024 წელი	2023 წელი
ამონაგები	10	4 428 651 ლ	4 130 047 ლ
შემოსავალი პროდუქციის რეალიზაციიდან		3 962 685 ლ	3 693 054 ლ
10% მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი		394 360 ლ	365 783 ლ
შემოსავალი იჯარიდან		3 431 ლ	6 444 ლ
შემოსავალი სარეკლამო მომსახურებიდან		11 761 ლ	13 783 ლ
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		295 ლ	254 ლ
კონპენსაციის გარეშე მიღებული შემოსავალი		56 121 ლ	50 729 ლ
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	14	- 1 642 561 ლ	- 1 571 468 ლ
დამხმარე მასალების ხარჯი	14	- 122 667 ლ	- 127 851 ლ
პერსონალის ანაზღაურება	12	- 1 586 279 ლ	- 1 362 708 ლ
შრომის ანაზღაურება		- 1 501 806 ლ	- 1 281 022 ლ
პენსია		- 28 555 ლ	- 24 833 ლ
თანამშრომელთა კვება		- 55 918 ლ	- 56 852 ლ
საგადასახადო ხარჯი	13	- 11 243 ლ	- 11 499 ლ
იჯარის ხარჯი	13	- 58 780 ლ	- 58 780 ლ
საპროცენტო ხარჯები	13	- ლ	- 2 028 ლ
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯი	13	- 153 079 ლ	- 149 692 ლ
კომუნალური გადასახადები		- 149 867 ლ	- 145 872 ლ
საკომუნიკაციო ხარჯი		- 3 213 ლ	- 3 819 ლ
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		- 82 391 ლ	- 92 230 ლ
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	13	- 219 108 ლ	- 247 975 ლ
დაზღვევა		- 2 793 ლ	- 1 401 ლ
ბანკის საკომისიო		- 42 986 ლ	- 42 081 ლ
სამეურნეო და საყოფაცხოვრებო ხარჯი		- 22 728 ლ	- 51 353 ლ
სატრანსპორტო ხარჯი		- 53 182 ლ	- 51 676 ლ
წარმომადგენლობითი ხარჯი		- 4 764 ლ	- 5 339 ლ
თანამშრომელთა სხვადასხვა ხარჯი		- 7 267 ლ	- 9 873 ლ
სხვადასხვა მარაგების ჩამოწერის ხარჯი		- 66 634 ლ	- 54 769 ლ
სხვადასხვა ხარჯი		- 14 030 ლ	- 16 786 ლ
შემოსავლების სამსახურის საგადასახადო ჩამოწერის ხარჯი		- 4 723 ლ	- 14 696 ლ
რეკლამისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	13	- 51 905 ლ	- 47 207 ლ
რეკლამის ხარჯი		- 11 760 ლ	- 10 650 ლ
მიწოდების ხარჯი		- 40 145 ლ	- 36 557 ლ
საოპერაციო მოგება-ზარალი		500 624 ლ	458 610 ლ
არასაოპერაციო შემოსავლები	14	90 772 ლ	136 258 ლ
უსაყიდლოდ მიღებული საქონელი		470 ლ	1 320 ლ
წედლეულის და მასალების არასაოპერაციო შემოსავალი		88 861 ლ	87 968 ლ
დადებით საკურსო სხვაობა		0 ლ	10 387 ლ
განსაკუთრებული შემთხვევების შედეგად გამოწვეული შემოსავალი		1 441 ლ	36 583 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები	14	- 23 209 ლ	- 48 062 ლ
მატერიალური ფასეულობების დანაკლისით მიღებული ზარალი		- ლ	- 2 239 ლ
საბიუჯეტო ჯარიმები და საურავები		- 636 ლ	- 257 ლ
სხვა ჯარიმები და საურავები		- 55 ლ	- 3 ლ
უარყოფითი საკურსო სხაობები		- ლ	- 15 666 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		- 22 518 ლ	- 20 506 ლ
განსაკუთრებული შემთხვევებით შედეგად გამოწვეული ზარალი		- ლ	- 9 391 ლ
მოგების გადასახადის ხარჯი	15	- 51 306 ლ	- ლ
წმიდა მოგება/ზარალი		516 896 ლ	546 807 ლ

დირექტორი:

/ზ.შარაძე/

ბუღალტერი :

/მ. თხილაიშვილი/

ინფორმაცია კომპანიის შესახებ

შპს „ზუ-კა“ რეგისტრირებულია “მეწარმეთა შესახებ კანონის შესაბამისად, სარეგისტრაციო ნომერი: 05124879

იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქალაქი ბათუმი, 26 მაისის ქუჩა, N 10,

ბინა 13-14 ფაქტობრივი მისამართი: ქ. ბათუმი, რუსთაველის ქ. 17

საიდენტიფიკაციო კოდი: 445473461

კომპანიის დამფუძნებლები :

1. ზურაბ შარაძე	პ.ნ 61001005799	25 % წილით
2. ირინე ზენაიშვილი	პ.ნ 61003001386	25% წილით
3. აკაკი ახვლედიანი	პ.ნ 01024008652	50 % წილით

შპს-ს ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს საზოგადოებრივი კვება, რომელიც სამომხმარებლო ბაზარზე ოპერირებს რესტორან „ბერნი-ბათუმი“-ს სახელით.

მომზადების საფუძველი

კომპანიის წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს სტანდარტის შესაბამისად და განკუთვნილია მე-3 კატეგორიის საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენად.

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა. სავალუტო ოპერაციების ასახვა მიმდინარეობს ოპერაციის დღისთვის არსებული ეროვნული ბანკის კურსით. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს კი უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი ნაშთები გადაიყვანება ეროვნულ ვალუტაში წლის ბოლო დღის ეროვნული კურსით, ხოლო ოპერაციით გამოწვეული დადებითი ან უარყოფითი სხვაობები აისახება კომპანიის მოგება-ზარალის ანგარიშებზე.

1. ფული და ფულის ექვივალენტები

	ფული და ფულის ექვივალენტები ლარში	2024წ	2023
1	ნაღდი ფული სალაროში	6306 ლ	6052 ლ
2	ფული საბანკო ანგარიშებზე ლარში	22 107 ლ	40 456 ლ
3	ფული სავალუტო ანგარიშებზე	6 ლ	6 ლ
4	მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	55 ლ	492 ლ

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს, ფულს საბანკო ანგარიშებზე და საქვეანგარიშგებო პირებზე გაცემულ ფულად სახსრებს. საქვეანგარიშგებო პირებს წარმოადგენენ კომპანიის ხელმძღვანელი და შესყიდვებზე პასუხისმგებელი საწარმოში მომუშავე სხვა პირები.

2. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

1. შეძენილი საქონელი შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით და მის შეძენაზე გაწეული სხვა ხარჯების დარიცხვით..
 2. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აღირიცხება უწყვეტი აღრიცხვის მეთოდით.
 3. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება განისაზღვრება FIFO მეთოდით;
 4. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების რეალური ნაშთების დადგენა ხდება ყოველთვიური ინვენტარიზაციის შედეგების თანახმად.
- კომპანიის ძირითადი საქმიანობიდან გამომდინარე სმფ-ს წარმოადგენს წარმოებისთვის განკუთვნილი სხვადასხვა სახის მასალები და ნედლეული: ხორც-პროდუქტები, რძის ნაწარმი, ხილ-ბოსტნეული, კონსერვირებული და გაყინული პროდუქცია, ალკოჰოლური და არალკოჰოლური სასმელები და სხვა საკვები პროდუქტები.

მათი სამეურნეო აღრიცხვა ხორციელდება კომპიუტერულ პროგრამაში „აპექსი“, რომელიც მოიცავს როგორც

სასაწყობო, ასევე წარმოების მოდულს, რომლებიც ინტეგრირებულია გაყიდვების სისტემასთან და შესაძლებელს ხდის სმფ-ის ყოველდღიურ ჩამოწერასა და კონტროლს.

სმფ ასევე მოიცავს სხვადასხვა სახის სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობებს და სახარჯ მასალებს, მცირეფასიან ინვენტარსა და გასაყიდად განკუთვნილ სხვა მარაგებს.

3. სავაჭრო მოთხოვნები

მოთხოვნები მიწოდებიდან ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში აისახება ნეტო თანხით. კომპანიის საქმიანობიდან გამომდინარე, მისი ძირითადი მომხმარებელი საცალო კლიენტია, თუმცა

ადგილი აქვს ურთიერთობას კორპორატიულ კლიენტებთან, იურიდიულ თუ საჯარო პირებთან, რომლებთანაც სავაჭრო ურთიერთობები რეგულირდება ხელშეკრულებების საფუძველზე კონსიგნაციის პირობით.

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათ თავდაპირველ თვითღირებულებას, დაკლებული დაგროვილი ცვეთა. თვითღირებულება შედგება იჯარით აღებული ფართის კეთილმოწყობაზე გაწეული დანახარჯებისა და სხვა ძირითად საშუალებების შეძენასთან და მასთანდაკავშირებული იმპორტის გადასახადების, გამოუქვითავი გადასახადების და სხვა პირდაპირი ხარჯების ჩათვლით.

მცირე შეკეთება-განახლება აღიარდება მოგება/ზარალის ანგარიშგებაში მისი მოხდენისთანავე.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს მენეჯმენტი შეაფასებს, არსებობს თუ არა ძირითადი საშუალებების გადაფასების რაიმე ნიშნები.

	ძირითადი საშუალებები	2024 წ	2023 წ
1	ძირითადი აქტივები	176 355 ლ	159 967 ლ
2	იჯარით აღებული ფართის კეთილმოწყობა	935 031 ლ	980 222 ლ

16. ცვეთა და ამორტიზაცია

ცვეთა ძირითად საშუალებებზე გამოითვლება წრფივი მეთოდით, რაც გულისხმობს აქტივების ღირებულების გადანაწილებას მათი საექსპლოატაციო /სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, ნარჩენი ღირებულების გამოკლებით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში).

შპს „ზუ-კა“ 2015 წლის დეკემბრიდან თავის საქმიანობას ეწევა კულტურული მემკვიდრეობის სტატუსის მქონე შენობაში. იჯარის ხელშეკრულების თანახმად, რომლის ვადა მრავალწლიანია კომპანიას დაევალა შენობის კეთილმოწყობა და მასში ოპერირება გარკვეული პირობების თანახმად.

იჯარით აღებული ფართის სასარგებლო მომსახურების ვადა განსაზღვრულია ხელშეკრულების ვადის საფუძველზე- 29 წელი.

პროგრამული უზრუნველყოფა-10 წელი რესტორნის ინვენტარი -2 წელი

ავეჯი და სხვა საოფისე ინვენტარი-5 წელი

სამზარეულოს აღჭურვილობა- 5/7 წელი

კომპიუტერული ტექნიკა- 5 წელი.

ძირითად საშუალებების . ნარჩენი ღირებულება უტოლდება ნულს.

5. საგადასახადო აქტივი

საგადასახადო აქტივის მუხლი მოიცავს თანხებს, რომლებიც წარმოიშობა იჯარით აღებული ფართის კეთილმოწყობაზე, სხვა კაპიტალური დანახარჯების გაწევის, ტექნიკური აღჭურვილობისა და ინვენტარის შეძენისას და ასევე მიმდინარე შესყიდვების შედეგად წარმოშობილი დღგ-ს ჩათვლებისა თუ მომავალში მისაღები ჩათვლის საფუძველზე. ბიუჯეტში გადახდილი თანხების აღრიცხვა რეგულარულად ხდება საგადასახადო აქტივის ბარათზე, როგორც გაერთიანებულ საგადასახადო ბარათზე, რომლიდანაც შესაბამისი ვალდებულებების დაფარვა ხდება ვალდებულებების საგადასახადო ვადების დაფარვის შესაბამისად.

6. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წამოიშვება იმ საქონლისა თუ მომსახურების შესყიდვისას, რომელსაც კომპანია მომწოდებლებისგან იღებს ჩვეულებრივი ბიზნეს ოპერაციებით. სავაჭრო მოთხოვნები კლასიფიცირდება, როგორც მიმდინარე ვალდებულებები. მათი დაფარვა ხდება გარკვეული პერიოდულობით, ხელშეკრულებების პირობების თუ სიტყვიერი გარიგების გათვალისწინებით ხელმძღვანელობასთან შეთანხმებით.

7. საგადასახადო ვალდებულებები

საგადასახადო ვალდებულება წარმოადგენს საქართველოში არსებული კანონმდებლობით დადგენილ მიმდინარე გადასახდელებს. კომპანიის საგადასახადო ბარათზე არსებული დადებითი ნაშთის შემთხვევაში საგადასახადო ვალდებულების გადაფარვა ხდება ფინანსური ანგარიშგების წლის დაფარვა.

8. სესხები და საპროცენტო ვალდებულებები

სესხის აღიარება ხდება თანხის ფულად ანგარიშებზე ასახვის დღიდან და ხელშეკრულების პირობების თანახმად კლასიფიცირდება მოკლევადიანად და გრძელვადიანად სესხებად. საპროცენტო გადასახდელების დარიცხვა და გადახდა მიმდინარეობს არსებული გრაფიკების შესაბამისად, გრაფიკის არ არსებობის შემთხვევაში დარიცხვა ხდება საანგარიშგებო თვის ბოლო დღეს.

შპს „ზუ-კა“-ს სასესხო ანგარიშები აღარ მოიცავს სესხს ბანკიდან და სესხს დამფუძნებლებიდან . ყველა სასესხო ვალდებულება დაფარულია ვადებში და ხელშეკრულების პირობების შესაბამისად

11. კაპიტალი

კომპანიას არ აქვს საწესდებო კაპიტალი, დამფუძნებელთა შენატანი უტოლდება ნულს. გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი მოიცავს მიმდინარე და წინა პერიოდების აკუმულირებული მოგება/ზარალის თანხას, რაც პირდაპირი კომპანიის საქმიანობის შედეგებს წარმოადგენს და მოიცავს საანგარიშგებო პერიოდის საოპერაციო და არასაოპერაციო შემოსავლებისა და ხარჯების შედეგებს. მიმდინარე წლიდან კომპანიამ დამფუძნებლების გადაწყვეტილების საფუძველზე დაიწყო გაუნაწილებელი მოგების განაწილება დივიდენდის სახით, რამაც წარმოშვა განაწილებული მოგების გადასახადი. საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად ვალდებულია დაიფარა დივიდენდის გაცემისთანავე, რამაც ბალანსში ასახვა ვერ ჰპოვა.

10. საოპერაციო შემოსავლები

შპს „ზუ-კა“-ს შემოსავლები შეადგენს სარესტორნო მომსახურების გაწევის, იჯარის და მარკეტინგული-სარეკლამო მომსახურებისგან გაწეულ კომპენსირებად შემოსავლებს. კომპანია, ასევე შემოსავლად აღიარებს თანამშრომლებზე გაწეულ კვებით და უსასყიდლოდ გაწეულ მომსახურებებსაც, რომელთა მიწოდება ხდება საგადასახადო კანონმდებლობის სრული გათვალისწინებით.

14. რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება აერთიანებს იმ მარაგების, მზა და ნახევრად-მზა პროდუქციის ხარჯს, რომლებიც უშუალოდ მონაწილეობენ გასაყიდად განკუთვნილი პროდუქციის წარმოებაში. თვითღირებულების ჩამოწერა ძირითადად ავტომატიზირებულია და მიმდინარეობს ტექნოლოგიური ბარათების საფუძველზე. თუმცა მათი მწირი ან დაუდგენელი რაოდენობის გამოყენების გამო ხდება პროპორციულად გადანაწილება მზა პროდუქციაზე. გამიჯნულია სამზარეულოსა და ბარის წარმოების პროცესი.

12. პერსონალის ანაზღაურება

პერსონალის ანაზღაურება აერთიანებს თანამშრომელთა ხელფასებს, ბონუსებს, სხვა დამატებით ანაზღაურებას და საანგარიშგებო პერიოდში მიწოდებულ კვებით მომსახურებას, რომელიც მიწოდების პერიოდში დაბეგრილია შესაბამისი გადასახადებით.

13. საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო ხარჯები წარმოადგენს ყველა იმ დანახარჯის ერთობლიობას, რომელიც აუცილებელია კომპანიის ძირითადი საქმიანობის — სარესტორნო მომსახურების — განხორციელებისთვის. აღნიშნული ხარჯები მოიცავს თანამშრომელთა ანაზღაურებას, სამეურნეო და ადმინისტრაციულ დანახარჯებს, კომუნალურ და საკომუნიკაციო ხარჯებს, ასევე იჯარის, ბანკის საკომისიოებისა და სხვა ყოველდღიური ოპერაციული ხარჯების კომპონენტებს.

საოპერაციო ხარჯები აღიარებულია დარიცხვის პრინციპით და ასახულია იმ პერიოდში, როდესაც მოხმარდა შესაბამისი საიჯარო ფართის, მომსახურების, რესურსების, ნედლეულის ან საწარმო აქტივების გამოყენებას.

კომპანიაში ხარჯების კლასიფიკაცია და აღრიცხვა ხდება სტანდარტიზებული შიდა პოლიტიკის შესაბამისად, რაც უზრუნველყოფს ხარჯების შესაბამისობას შემოსავლების მიღების პროცესთან.

14. არასაოპერაციო შემოსავლები და ხარჯები

ნედლეულისა და მასალების არასაოპერაციო შემოსავლად და ხარჯად აღიარება განპირობებულია ინვენტარიზაციის შედეგებით. დანაკლისი აღიარდება უსასყიდლო მიწოდებად საბაზრო ფასით იბეგრება კანონმდებლობით გათვალისწინებული დღგ-ის და მოგების გადასახადებით, ხოლო შემოსავალი აისახება მიმდინარე ნაშთებში და მონაწილეობს წარმოების პროცესში. ეს მუხლი ასევე მოიცავს საკურსო სხვაობებს, ჯარიმებს და საურავებს, განსაკუთრებული შემთხვევების შედეგად გამოწვეულ შემოსავლებს და ხარჯებს

მენეჯმენტმა აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა ფუნქციონირებადი საწარმოს განგრძობითობის დაშვებით. აღნიშნული გადაწყვეტილების მისაღებად მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე გეგმები, ფულადი სახსრების მოძრაობა, კომპანიის ოპერაციების წამგებიანობა და საჭიროების შემთხვევაში ადგილობრივ ფინანსურ რესურსებზე წვდომა.

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება, წარმოადგენს კომპანიის მიერ მომზადებულ ანგარიშგებას მე-3 კატეგორიის საწარმოთა მოთხოვნების შესაბამისად და შედგება სრული შემოსავლის ანგარიშგების, ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების, კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგების, ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგებების და განმარტებითი შენიშვნებისგან.

დირექტორი:

/ზ.შარაძე/

შპს „ზუ-კა“

საქმიანობის შედეგების უწყისი

დასახელება		2024 წელი	2023 წელი
ამონაგები	15	4 428 651 ლ	4 130 047 ლ
შემოსავალი პროდუქციის რეალიზაციიდან		3 962 685 ლ	3 693 054 ლ
10% მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი		394 360 ლ	365 783 ლ
შემოსავალი იჯარიდან		3 431 ლ	6 444 ლ
შემოსავალი სარეკლამო მომსახურებიდან		11 761 ლ	13 783 ლ
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		295 ლ	254 ლ
კონპენსაციის გარეშე მიღებული შემოსავალი		56 121 ლ	50 729 ლ
რეალიზებული საკონტის თვითღირებულება	14	- 1 642 561 ლ	- 1 571 468 ლ
დამხმარე მასალების ხარჯი	14	- 122 667 ლ	- 127 851 ლ
პერსონალის ანაზღაურება	12	- 1 586 279 ლ	- 1 362 708 ლ
შრომის ანაზღაურება		- 1 501 806 ლ	- 1 281 022 ლ
პენსია		- 28 555 ლ	- 24 833 ლ
თანამშრომელთა კვება		- 55 918 ლ	- 56 852 ლ
საგადასახადო ხარჯი	13	- 11 243 ლ	- 11 499 ლ
ქონების გადასახადი		- 11 243 ლ	- 11 499 ლ
იჯარის ხარჯი	13	- 58 780 ლ	- 58 780 ლ
საპროცენტო ხარჯები	13	- ლ	- 2 028 ლ
სესხის პროცენტის ხარჯი ფიზ. პირები		- ლ	- 2 028 ლ
კომუნალური და საკომუნიკაციო ხარჯი	13	- 153 079 ლ	- 149 692 ლ
კომუნალური გადასახადები		- 149 867 ლ	- 145 872 ლ
საკომუნიკაციო ხარჯი		- 3 213 ლ	- 3 819 ლ
ცვთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		- 82 391 ლ	- 92 230 ლ
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	13	- 219 108 ლ	- 247 975 ლ
დაზღვევა		- 2 793 ლ	- 1 401 ლ
ბანკის საკომისიო		- 42 986 ლ	- 42 081 ლ
სამეურნეო და საყოფაცხოვრებო ხარჯი		- 22 728 ლ	- 51 353 ლ
სატრანსპორტო ხარჯი		- 53 182 ლ	- 51 676 ლ
წარმომადგენლობითი ხარჯი		- 4 764 ლ	- 5 339 ლ
თანამშრომელთა სხვადასხვა ხარჯი		- 7 267 ლ	- 9 873 ლ
სხვადასხვა მარაგების ჩამოწერის ხარჯი		- 66 634 ლ	- 54 769 ლ
სხვადასხვა ხარჯი		- 14 030 ლ	- 16 786 ლ
შემოსავლების სამსახურის საგადასახადო ჩამოწერის ხარჯი		- 4 723 ლ	- 14 696 ლ

შპს „ზუ-კა“

რეკლამისა და მიწოდების სხვა ხარჯები	13	-	51 905 ლ	-	47 207 ლ
რეკლამის ხარჯი		-	11 760 ლ	-	10 650 ლ
მიწოდების ხარჯი		-	40 145 ლ	-	36 557 ლ
საოპერაციო მოგება-ზარალი			500 638 ლ		458 610 ლ
არასაოპერაციო შემოსავლები	14		90 772 ლ		136 258 ლ
უსაყიდლოდ მიღებული საქონელი			470 ლ		1 320 ლ
წედლეულის და მასალების არასაოპერაციო შემოსავალი			88 861 ლ		87 968 ლ
დადებით საკუროს სხვაობა			0 ლ		10 387 ლ
განსაკუთრებული შემთხვევების შედეგად გამოწვეული შემოსავალი			1 441 ლ		36 583 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები	14	-	23 209 ლ	-	48 062 ლ
მატერიალური ფასეულობების დანაკლისით მიღებული ზარალი			- ლ		2 239 ლ
საბიუჯეტო ჯარიმები და საურავები		-	636 ლ	-	257 ლ
სხვა ჯარიმები და საურავები		-	55 ლ	-	3 ლ
უარყოფითი საკუროს სხვაობები			- ლ		15 666 ლ
არასაოპერაციო ხარჯები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		-	22 518 ლ	-	20 506 ლ
განსაკუთრებული შემთხვევებით შედეგად გამოწვეული ზარალი			- ლ		9 391 ლ
მოგების გადასახადის ხარჯი	15	-	51 306 ლ		- ლ
წმიდა მოგება/ზარალი			516 896 ლ		546 807 ლ

დირექტორი



 Digitally signed
 by Zurab
 Sharadze
 Date: 2025.12.01
 02:48:23
 61001005799

ფინანსური მდგომარეობის უწყისი				
დასახელება		2024 წელი	2023 წელი	2022 წელი
აქტივები		1 427 450 ლ	1 433 466 ლ	1 517 902 ლ
ნაღდი ფული სალაროში	1	6 306 ლ	6 052 ლ	5 229 ლ
ფული საბანკო ანგარიშებზე ლარში		22 107 ლ	40 456 ლ	11 342 ლ
ფული სავალუტო ანგარიშებზე		6 ლ	6 ლ	94 698 ლ
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ		55 ლ	492 ლ	1 009 ლ
სავაჭრო მოთხოვნები	2	85 465 ლ	53 257 ლ	41 281 ლ
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები	7	95 376 ლ	84 724 ლ	80 712 ლ
სხვა მარაგები	7	67 915 ლ	67 814 ლ	67 814 ლ
წინასწარ გაწეული ანაზღაურება		23 512 ლ	16 495 ლ	15 548 ლ
საგადასახადო აქტივი	5	15 322 ლ	23 978 ლ	38 736 ლ
მიმდინარე აქტივები		316 064 ლ	293 273 ლ	356 369 ლ
ძირითადი საშუალებები	4	760 048 ლ	707 719 ლ	640 091 ლ
ძირითადი საშუალებების ცვეთა	16	- 583 693 ლ	- 547 748 ლ	- 501 878 ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	4	1 267 441 ლ	1 266 184 ლ	1 262 924 ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივების ცვეთა	16	- 332 410 ლ	- 285 962 ლ	- 239 604 ლ
გრძელვადიანი აქტივები		1 111 386 ლ	1 140 193 ლ	1 161 533 ლ
პასივები		1 427 450 ლ	1 433 466 ლ	1 517 903 ლ
სავაჭრო ვალდებულება	6	77 158 ლ	40 753 ლ	51 203 ლ
საგადასახადო ვალდებულებები დღგ	7	33 981 ლ	41 498 ლ	43 189 ლ
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები ხელფასი	12	2 714 ლ	33 717 ლ	36 461 ლ
მიღებული ავანსები		3 177 ლ	2 923 ლ	2 924 ლ
სხვა საგადასახადო ვალდებულება	7	11 273 ლ	15 255 ლ	26 479 ლ
ვალდებულება იჯარაზე		- ლ	- ლ	- ლ
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულება		- ლ	- ლ	- ლ
დარიცხული %		- ლ	- ლ	- ლ
მიმდინარე ვალდებულებები		128 304 ლ	134 147 ლ	160 255 ლ
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები ფ/პ		- ლ	- ლ	61 265.82 ლ
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება ბანკთან		- ლ	- ლ	- ლ
დარიცხული პროცენტები		4 805 ლ	238 382 ლ	781 090 ლ
გრძელვადიანი ვალდებულებები		4 805 ლ	238 382 ლ	842 356 ლ
კაპიტალი		1 294 341 ლ	1 060 937 ლ	515 292 ლ
გაუნაწილებელი მოგება	11	1 294 341 ლ	1 060 937 ლ	515 292 ლ

დირექტორი

Zurab
Sharadze
61001005799



Digitally signed by
Zurab Sharadze
Date: 2025.12.01
02:50:35

შპს „ზუკა“