



ქალაქის მთავრობის და მუნიციპალიტეტის სისტემა
საბალანსო უწყისი



ლიცენზიის მფლობელი:

ზეს სამხრეთით ქალაქი თელავი

განმარტების წელი

მთელი წელი

31.12.T-1

31.12.T-2

საბალანსო უწყისი

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	18 350,61	37 472,04
მოთამაშეთა ტრანსფერებთან დაკავშირებული დებიტორული დავალიანება		
ჯგუფის საწარმოებისა და სხვა დაკავშირებული მხარეების დებიტორული დავალიანება		
სხვა დებიტორული დავალიანება	190 566,97	451 810,45
საგადასახადო აქტივები		
მატერიალური მარაგები		
სხვა მიმდინარე აქტივები		
მთლიანი მიმდინარე აქტივები	208 917,58	489 282,49

გრძელვადიანი აქტივები

ძირითადი საშუალებები	-	17 349,32
არამატერიალური აქტივები - მოთამაშეები		
არამატერიალური აქტივები - სხვა		
მოთამაშეთა ტრანსფერებთან დაკავშირებული დებიტორული დავალიანება		
ჯგუფის საწარმოებისა და სხვა დაკავშირებული მხარეების დებიტორული დავალიანება		
საგადასახადო აქტივები		
ინვესტიციები		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
მთლიანი გრძელვადიანი აქტივები	-	17 349,32

მთლიანი აქტივები

208 917,58

506 631,81

მიმდინარე ვალდებულებები

ბანკის ოვერდრაფტები		
ბანკის და სხვა სესხები		
მოთამაშეთა ტრანსფერებთან დაკავშირებული კრედიტორული დავალიანება		
ჯგუფის საწარმოებისა და სხვა დაკავშირებული მხარეების კრედიტორული დავალიანება		
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ	81 015,71	184 561,47
საშემოსავლო გადასახადის ვალდებულება	180 470,33	216 992,84
დარიცხული ვალდებულებები და გადავადებული შემოსავალი		
მოკლევადიანი ანარიცხები		
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	359 023,07	452 072,60
მთლიანი მიმდინარე ვალდებულებები	620 509,11	853 626,91

გრძელვადიანი ვალდებულებები

ბანკის და სხვა სესხები		
მოთამაშეთა ტრანსფერებთან დაკავშირებული კრედიტორული დავალიანება		
ჯგუფის საწარმოებისა და სხვა დაკავშირებული მხარეების კრედიტორული დავალიანება/სესხები		
თანამშრომელთა მიმართ ვალდებულებები		
საშემოსავლო გადასახადის ვალდებულება		
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი ანარიცხები		
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები		
მთლიანი გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	-

სულ ვალდებულებები

620 509,11

853 626,91

მთლიანი აქტივები / (ვალდებულებები)

(411 591,53)

(346 995,10)

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო/საწესდებო კაპიტალი	4 833 265,75	2 323 121,75
გაუნაწილებელი მოგება	(5 244 857,28)	(2 670 116,85)
სხვა რეზერვები		
მთლიანი საკუთარი კაპიტალი	(411 591,53)	(346 995,10)

მთლიანი საკუთარი კაპიტალი და მთლიანი ვალდებულებები

208 917,58

506 631,81

კონტროლი (მთლიანი აქტივები = მთლიანი კაპიტალი და მთლიანი ვალდებულებები)

TRUE

TRUE



კლუბის ფინანსური და მენეჯერის სისტემა
საბალანსო უწყისი



ლიცენზიის მქონე:

შპს საფეხბურთო კლუბი თელავი

განმარტების წელი

ბიუჯეტი წელი

31.12.T-1

31.12.T-2

საბალანსო უწყისი

მთლიანი კაპიტალის შესაბამისობის შემოწმება

მთლიანი საკუთარი კაპიტალის საწყისი ბალანსი	(346 995,10)	(459 912,00)
პერიოდის მოგება/(ზარალი) დივიდენდების შემდგომ	(2 574 739,43)	(1 601 101,01)
კაპიტალის გაზრდა/კონტრიბუცია საკუთარ კაპიტალში	2 510 143,00	1 714 017,91
ცვლილება გადაფასების რეზერვში		
სხვა მოძრაობები საკუთარ კაპიტალში/რეზერვებში პერიოდის განმავლობაში		
მთლიანი საკუთარი კაპიტალის საბოლოო ბალანსი	(411 591,53)	(346 995,10)
შემოწმება	TRUE	TRUE

მოთამაშეთა რეგისტრაციის დანახარჯები

დაგროვილი დანახარჯი პერიოდის დასაწყისში		
პერიოდის განმავლობაში გაწეული დანახარჯი		
დაგროვილი დანახარჯის შემცირება პერიოდის განმავლობაში გაყიდვების/გასვლების შედეგად		
დაგროვილი დანახარჯი პერიოდის ბოლოს	-	-

მოთამაშეთა რეგისტრაციის ამორტიზაცია

დაგროვილი ამორტიზაცია პერიოდის დასაწყისში		
პერიოდის ამორტიზაციის დარიცხვა	-	-
დაგროვილი ამორტიზაციის შემცირება პერიოდის განმავლობაში გაყიდვების/გასვლების შედეგად		
გაუფასურების ანარიცხები პერიოდში	-	-
დაგროვილი ამორტიზაცია პერიოდის ბოლოს	-	-

ნეტო საბალანსო ღირებულება

პერიოდის დასაწყისში	-	-
პერიოდის ბოლოს	-	-
შემოწმება	TRUE	TRUE

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია კლუბის უმაღლესი ხელმძღვანელობის მიერ და
სანქცონირებულია გამოსაცემად

[თარიღი]-თვის: 21.03.2025

ფინანსურ ანგარიშგებას კლუბის სახელით ხელს აწერს უფლებამოსილი პირი (მიუთითეთ თანამდებობა და გინაობა):

დირექტორი იოსებ გრიშკაშვილი

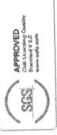
თარიღი: 21.03.2025



Handwritten signature



კლუბების ლიცენზირებისა და მონიტორინგის სისტემა
ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი



ლიცენზიის მატარებელი:

შპს საფუძვლად კლუბი თეატრი

კაპიტალიზაციის წესი

დამალი წესი

31.12.T-1

31.12.T-2

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

0

(2 529 265,43)

(1 682 372,96)

წმინდა ფულადი ნაკადების შემოსვლა/(გასვლა) საოპერაციო საქმიანობიდან

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ფეხბურთელების რეგისტრაციების გაყიდვიდან მიღებული ფულადი სახსრები
მოთამაშეთა რეგისტრაციების შესაძენად (გადახდილი) ფულადი სახსრები
ძირითადი საშუალებების გაყიდვიდან მიღებული ფულადი სახსრები
ძირითადი საშუალებების შესაძენად (გადახდილი) ფულადი სახსრები

ფულადი ნაკადების შემოსვლა/(გასვლა) საინვესტიციო საქმიანობიდან, რომელიც არ არის ცალკე გამოყოფილი

ფულადი ნაკადების შემოსვლა/(გასვლა) საინვესტიციო საქმიანობიდან

ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

მიღებული ფულადი სახსრები სესხებიდან - მენილერები/აქციონერები და დაკავშირებული მხარე
(გადახდილი) ფულადი სახსრები სესხების დასაფარად - მენილერები/აქციონერები და დაკავშირებული მხარე
მიღებული ფულადი სახსრები სესხებიდან - საფინანსო დაწესებულებები
(გადახდილი) ფულადი სახსრები სესხების დასაფარად - საფინანსო დაწესებულებები
სააქციო/საწესდებო კაპიტალის გამრდით მიღებული ფულადი სახსრები
(გადახდილი) ფულადი სახსრები მენილერებისთვის/აქციონერებისთვის დივიდენდების გადახდიდან

ფულადი ნაკადების შემოსვლა/(გასვლა) ფინანსური საქმიანობიდან, რომელიც ცალკე არ არის გამოყოფილი

ფულადი ნაკადების შემოსვლა/(გასვლა) ფინანსური საქმიანობიდან

სხვა ფულადი ნაკადების შემოსვლა/(გასვლა)

წმინდა ფულადი ნაკადების შემოსვლა/(გასვლა) საანგარიშგებო პერიოდში

31 669,04

(19 121,43)

ფულადი სახსრებისა და მათი პაზივალური რაოდენობის განმარტება

საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ბალანსი
წმინდა ფულადი ნაკადები საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში
საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ბალანსი
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები, გამოკლებული ბანკის ოვერდრაფტები (საბალანსო უწყისიდან)

5 803,00

37 472,04

(19 121,43)

18 350,61

18 350,61

37 472,04

37 472,04



კლუბების ლიცენზირებისა და მონიტორინგის სისტემა
ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი



ლიცენზიის მქონე:

ზაზა ფეხბურთი კლუბი თელავი

განმარტების წელი

31.12.1

განმარტების წელი

31.12.2

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

0

0

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია კლუბის უმაღლესი ხელმძღვანელების მიერ და სანქცონირებულია
გამოსაცემად

[თარიღი]-თვის: 21.03.2025

ფინანსურ ანგარიშგებას კლუბის სახელით ხელს აწერს უფლებამოსილი პირი (მიუთითეთ თანამდებობა და ვინაობა):

დირექტორი იოსებ გრიშაკაშვილი

თარიღი: 21.03.2025

[Handwritten signature]





კლუბების ლიკენიზაცია და მონიტორინგის სისტემა
მომგება-გარეგანი უწყისი



ლიკენიზაციის მაჩვენებელი:

უპასუხისმგებელი კლუბი

გადასახდელი წელი

დამატებითი წელი

31.12.T-1

31.12.T-2

მომგება-გარეგანი უწყისი

0

0

ამონაგები ბილეთებიდან - ეროვნული შეჯიბრებები

6 000,00

18 458,01

ამონაგები ბილეთებიდან - უფასო შეჯიბრებები

ამონაგები ბილეთებიდან - აბონემენტები

ამონაგები ბილეთებიდან - სხვა, რომელიც არა არის ცალკე გამოყოფილი

სულ ამონაგები ბილეთებიდან

6 000,00

18 458,01

სპონსორობა და რეკლამა - დამამზადებელი/მწარმოებელი სპონსორი

სპონსორობა და რეკლამა - ძირითადი სპონსორი

სპონსორობა და რეკლამა - სტადიონის სპონსორი

სპონსორობა და რეკლამა - რეკლამები მოედნის პერიმეტრზე და დაფებზე

სპონსორობა და რეკლამა - სხვა, რომელიც არა არის ცალკე გამოყოფილი

66 331,36

40 105,09

სულ სპონსორობა და რეკლამა

66 331,36

40 105,09

ტელეტრანსლაციის უფლებები - ეროვნული შეჯიბრებები

ტელეტრანსლაციის უფლებები - სხვა, რომელიც არა არის ცალკე გამოყოფილი

სულ ტრანსლაციის უფლებები

-

-

კომერციული - ეროვნული შეჯიბრებები

კომერციული - საქონლის გაყიდვა

კომერციული - ინფრასტრუქტურის გამოყენება არასამატჩო დღეებში

კომერციული - სხვა, რომელიც არა არის ცალკე გამოყოფილი

სულ კომერციული

-

-

უფასო საკლუბო შეჯიბრებები - ტრანსლაციის უფლებები, კომერციული, საპრიზო ფონდი/თანხები

უფასო საკლუბო შეჯიბრებები - სოლიდარობის გადასახადი

უფასო სოლიდარობა და საპრიზო, რომელიც ცალკე არ არის გამოყოფილი

-

249 689,92

სულ უფასო სოლიდარობის და საპრიზო თანხა

-

249 689,92

სუბსიდიები, შემოწირულობები და სხვა თანხები ეროვნული საფეხბურთო ორგანოებიდან

სუბსიდიები, გრანტები და სხვა თანხები სახელმწიფო და მუნიციპალური ხელისუფლებისგან

შემოწირულობები არადაკავშირებული მხარეებისგან

შენატანები/შემოწირულობები დაკავშირებული მხარეებისგან

შემოსავალი არასაფეხბურთო საქმიანობებიდან

განსაკუთრებული (გამონაკლისი) შემოსავალი

სხვა საოპერაციო შემოსავალი, რომელიც ცალკე არა არის გამოყოფილი

1 436 500,00

1 445 500,00

სულ სხვა შემოსავალი

1 436 500,00

1 631 907,00

სულ შემოსავალი

1 508 831,36

1 940 160,02

რეალიზებული პროდუქციის/მასალების ხარჯები, რომლებიც ცალკე არ არის გამოყოფილი

სულ ხარჯები რეალიზებულ პროდუქციაზე/მასალებზე

-

-

ფეხბურთელები - ხელფასი და ანაზღაურება

(1 288 211,82)

(1 239 081,44)

ფეხბურთელები - გადასახადები და სოციალური შენატანები

(322 052,95)

(309 770,36)

ფეხბურთელების სარგებელი და სხვა ხარჯები, რომლებიც ცალკე არაა გამოყოფილი

(1 610 264,77)

(1 572 809,12)

სულ ფეხბურთელების მომსახურების ხარჯები

სხვა თანამშრომლები - ხელფასი და ანაზღაურება

(715 155,20)

(692 606,10)

სხვა თანამშრომლები - გადასახადები და სოციალური შენატანები

(178 788,80)

(173 151,52)

სხვა თანამშრომლების სარგებელი და სხვა ხარჯები, რომლებიც ცალკე არაა გამოყოფილი

(893 944,00)

(865 757,62)

სულ სხვა თანამშრომლების მომსახურების ხარჯები

თანამშრომლების მომსახურების ხარჯები, რომლებიც ცალკე არა არის გამოყოფილი

(2 504 208,77)

(2 438 566,74)

სულ თანამშრომლების მომსახურების ხარჯები

ძირითადი საშუალებების ცვეთა

(17 349,32)

(5 435,40)

სხვა გრძელვადიანი არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია (გარდა ფეხბურთელების რეგისტრაციისა)

ძირითადი საშუალებების და სხვა არამატერიალური აქტივების გაუფასურება

(17 349,32)

(5 435,40)

სულ ცვეთა, ამორტიზაცია და გაუფასურება (გარდა ფეხბურთელების რეგისტრაციისა)

მატჩის დღის ხარჯები

სპონსორობისა და რეკლამირების ხარჯები



კლუბის ფინანსური და მენეჯერის ხისტი
მოგება-გარდასახვის უწყისი



ლოცვის მადიდებელი:

შპს საფეხბურთო კლუბი თელავი

განმარტების წელი

ბიუჯეტის წელი

31.12.T-1

31.12.T-2

მოგება-გარდასახვის უწყისი

0

0

კომერციული აქტივობების ხარჯები

უძრავი ქონებისა და სათავსოების ხარჯები

არასაფეხბურთო საქმიანობების ხარჯები

განსაკუთრებული (გამონაკლისი) ხარჯები

სხვა საოპერაციო ხარჯი, რომელიც კალკულაციის არ არის გამოყოფილი

(1 599 023,58)

(1 180 537,19)

სულ სხვა საოპერაციო ხარჯი

(1 599 023,58)

(1 180 537,19)

სულ საოპერაციო ხარჯი (გამონაკლისის რეგისტრაციის გარეშე)

(4 120 581,67)

(3 624 539,33)

გრძელვადიანი არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია (ფეხბურთელების რეგისტრაცია)

გრძელვადიანი არამატერიალური აქტივების გაუფასურება (ფეხბურთელების რეგისტრაცია)

მოგება გრძელვადიანი არამატერიალური აქტივების რეალიზაციიდან (ფეხბურთელების რეგისტრაცია)

გარდასახვა გრძელვადიანი არამატერიალური აქტივების რეალიზაციიდან (ფეხბურთელების რეგისტრაცია)

წმინდა შედეგი ფეხბურთელების გაყიდვებიდან

კაპიტალიზაციისა და ამორტიზაციის შეთანხმების გამოყენებით

-

-

მოგება/(გარდასახვა) ძირითადი საშუალებების გაყიდვიდან/გასვლიდან

მოგება/(გარდასახვა) სხვა გრძელვადიანი არამატერიალური აქტივების გაყიდვიდან/გასვლიდან

სულ მოგება/(გარდასახვა) გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან/გასვლიდან

-

-

ფინანსური შემოსავალი

ფინანსური ხარჯი

22 010,88

7 238,30

წმინდა ფინანსური შემოსავალი (ხარჯი)

22 010,88

7 238,30

სხვა შემოსავალი (არასაოპერაციო)

15 000,00

76 040,00

სხვა ხარჯი (არასაოპერაციო)

-

წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი (ხარჯი)

15 000,00

76 040,00

საგადასახლო შემოსავალი/(ხარჯი)

მოგება/(გარდასახვა) დაბეგვრის შემდეგ

(2 574 739,43)

(1 601 101,01)

ლივიდენდები

მოგება/(გარდასახვა) დივიდენდების შემდეგ

(2 574 739,43)

(1 601 101,01)

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია კლუბის უმაღლესი ხელმძღვანელობის მიერ და სანქციონირებულია

გამოსაცემად

[თარიღი]-თვის: 21.03.2025

ფინანსურ ანგარიშგებას კლუბის სახელით ხელს აწერს უფლებამოსილი პირი (მიუთითეთ თანამდებობა და ვინაობა):

დირექტორი იოსებ გრიშკაშვილი

თარიღი: 21.03.2025

Handwritten signature





კლუბის ფინანსური და მენეჯერის სისტემა
აფგ პროგრამის ხარჯებისა და შემოსავლების უწყისი



ლიცენზიის მატებული:

შპს საფეხბურთო კლუბი თელავი

ანგარიშსწორების წესი

თარიღი

31.12.T-1

31.12.T-2

აკუმულირებული ფინანსური ხარჯებისა და შემოსავლების უწყისი			ბილანსი
ხარჯები			
თანამშრომლების გასამრჯელოები / ხარჯები, იმ თანამშრომლებისთვის, რომლებიც სრულად არიან ჩართული ახალგაზრდული ფეხბურთის განვითარების პროგრამაში	10 547,07		
თანამშრომლების გასამრჯელოები / ხარჯები ახალგაზრდა ფეხბურთელებისთვის (18-წლამდე)			
თანამშრომლების გასამრჯელოები / ხარჯები ახალგაზრდა ფეხბურთელებისთვის (19-დან 21-წლამდე)	403 942,84	122 589,76	
საყოფაღებრებო პირობებით უზრუნველყოფის ხარჯები (ფეხბურთელების საცხოვრებელი, სასტუმროები და სხვ.)	15 338,13		
სამედიცინო დანახარჯები (სამედიცინო მომსახურება, რეაბილიტაცია, ვიტამინოთერაპია)			
აფგ პროგრამაში ჩართულ პირთა (მწვრთნელები, ფეხბურთელები) სწავლის გადასახადი			
აფგ პროგრამით გათვალისწინებული მივლინებები (ტრანსპორტირების ჩათვლით)			
აფგ პროგრამაში ჩართული გუნდების სადღეღამისო დანახარჯები			
აფგ პროგრამაში ჩართული გუნდების სპორტული ფორმა, ეკვიპირება და ინვენტარი			
აფგ პროგრამით გათვალისწინებული ინფრასტრუქტურის ხარჯი (ახალგაზრდული გუნდების საფარჯიშო და სათამაშო სტადიონი და/ან ბაზა - მშენებლობა / მოვლა / ქირა; ოფისის კომუნალური გადასახადები / ქირა)			
აფგ პროგრამაში ჩართული გუნდების ტურნირებში მონაწილეობის გადასახადი	30 000,00	20 000,00	
ახალგაზრდული ფეხბურთის განვითარების საქმიანობაზე უშუალოდ მისაკუთვნებელი სხვა დანახარჯები - დააკონკრეტეთ კომენტარის გრაფაში! (მაგ.: ოპერატორი და სხვ.)	21 648,00		ტრანსპორტირება
სულ აფგ პროგრამის ხარჯები	481 476,03	142 589,76	
შემოსავლები			
უშუალოდ აფგ პროგრამის მთლიანი შემოსავალი (სწავლების საფასური, სანეკროები და ა.შ.)			
უეფა-დან მიღებული მიზნობრივი თანხები ახალგაზრდული ფეხბურთისთვის	252 047,70	249 689,92	
საფე-დან მიღებული მიზნობრივი თანხები ახალგაზრდული ფეხბურთისთვის			
სახელმწიფოსგან მიღებული მიზნობრივი თანხები ახალგაზრდული ფეხბურთისთვის			
ახალგაზრდული ფეხბურთისთვის მისაკუთვნებელი სხვა შემოსავლები - დააკონკრეტეთ კომენტარის გრაფაში!			
სულ აფგ პროგრამის შემოსავლები	252 047,70	249 689,92	
შედეგად	(229 428,33)	107 100,16	

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია კატეგორიის მატებული თარიღით ერთგულს უფლებამოსილი პირის მიერ:

უფლებამოსილი პირი:

დირექტორი, იოსებ გრიშკაშვილი

თარიღი

21.03.2025

ფინანსური ანგარიშგება აუდიტორული კომპანიის მიერ:

აუდიტორული კომპანია:

შპს მორე ებისი

უფლებამოსილი წარმომადგენელი:

სოფო აბაიძე

თარიღი:

21.03.2025



[Handwritten signature]