

შპს “სამეფო მარანი”

საიდენტიფიკაციო კოდი: 405223379

ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სარჩევი

მენეჯმენტის პასუხისმგებლობა ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და დამტკიცებაზე -----	3
საქმიანობის განვითარება, შედეგები და მდგომარეობა -----	4
საქმიანობის აღწერა -----	4-5
ფინანსური ანგარიშგება -----	6
საზოგადოების საქმიანობის შედეგები (მოგება-ზარალის ანგარიშგება) -----	6
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (აქტივები, ვალდებულებები და კაპიტალი) -----	7
კაპიტალის ცვლილებების ანგარიში -----	8
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები -----	9-12

მენეჯმენტი პასუხისმგებელია ფინანსური ინფორმაციის მომზადებაზე, რომელიც ნათლად ასახავს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და მის მიერ განხორციელებული ქმედებების შედეგებს.

ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას მენეჯმენტი პასუხისმგებელია:

- ამოირჩიოს შესაფერისი სააღრიცხვო პრინციპები და შესაბამისად გამოიყენოს ისინი;
- მოახდინოს წინდახედული და არსებითი შეფასებები;
- მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების თანახმად, განაცხადოს ნებისმიერი არსებული დარღვევების შესახებ და ახსნას ის ფინანსურ ანგარიშგებაში;
- მოამზადოს ფინანსური ინფორმაცია წარმოების უწყვეტობის პრინციპზე იმ შემთხვევაში, თუ კომპანიას შესწევს უნარი გააგრძელოს თავისი საქმიანობა მომავალში;

მენეჯმენტი ასევე პასუხისმგებელია:

- შექმნას, განახორციელოს და შეინარჩუნოს შიდა კონტროლის ეფექტური და ხარისხიანი სისტემა კომპანიაში;
- ნებისმიერ დროს აწარმოოს კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების ჩანაწერების აღრიცხვა შესაბამისი სიზუსტით, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ დარწმუნდნენ, რომ ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია მსს ფასს-ების დაცვით;
- გადადგას ისეთი ნაბიჯები, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ დაიცვას კომპანიის აქტივები;
- აღმოფხვრას სხვადასხვა დარღვევები.

შპს „სამეფო მარანი“-ს

მენეჯმენტის პასუხისმგებლობა ფინანსური ინფორმაციის მომზადებასა და დამტკიცებაზე 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

მენეჯმენტი პასუხისმგებელია ფინანსური ინფორმაციის მომზადებაზე, რომელიც ნათლად ასახავს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და მის მიერ განხორციელებული ქმედებების შედეგებს.

ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას მენეჯმენტი პასუხისმგებელია:

- ამოირჩიოს შესაფერისი სააღრიცხვო პრინციპები და შესაბამისად გამოიყენოს ისინი;
- მოახდინოს წინდახედული და არსებითი შეფასებები;
- მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების თანახმად, განაცხადოს ნებისმიერი არსებული დარღვევების შესახებ და ახსნას ის ფინანსურ ანგარიშგებაში;
- მოამზადოს ფინანსური ინფორმაცია წარმოების უწყვეტობის პრინციპზე იმ შემთხვევაში, თუ კომპანიას შესწევს უნარი გააგრძელოს თავისი საქმიანობა მომავალში;

მენეჯმენტი ასევე პასუხისმგებელია:

- შექმნას, განახორციელოს და შეინარჩუნოს შიდა კონტროლის ეფექტური და ხარისხიანი სისტემა კომპანიაში;
- ნებისმიერ დროს აწარმოოს კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების ჩანაწერების აღრიცხვა შესაბამისი სიზუსტით, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ დარწმუნდნენ, რომ ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია მის ფასს-ების დაცვით;
- გადადგას ისეთი ნაბიჯები, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ დაიცვას კომპანიის აქტივები;
- აღმოფხვრას სხვადასხვა დარღვევები.

შპს „სამეფო მარანი“-ს
დირექტორი



/ ბაკა ალავეძე /

შპს “სამეფო მარანი“-ს

საქმიანობის განვითარება, შედეგები და მდგომარეობა

საქმიანობის აღწერა

კომპანიის შექმნის ძირითად მიზანს წარმოადგენს:

- ტურისტული კომპლექსის განვითარება უძველეს ქალაქ მცხეთაში;
- კომპლექსი “ღვინის მუზეუმის” მშენებლობა;

ღვინის მუზეუმის კომპლექსის მშენებლობისათვის კომპანიამ 2017 წელს საკუთარი სახსრებით შეიძინა 78600 მ² მიწის ნაკვეთი ქ. მცხეთაში, ნარეკავის ტერიტორიაზე (ყოფილი ღართისკარის ტერიტორია).

კომპლექსი “ღვინის მუზეუმი” აერთიანებს:

- 3 ჰა ფართობზე გაშენებულ ვაზს;
- 500 ტონა ღვინის სიმძლავრის ღვინის ქარხანას;
- 100 ტონა ტევადობის ქვევრის მარანს;
- 42 ნომრიან სასტუმროს, საკონფერენციო დარბაზებით;
- 700 სტუმარზე გათვლით რესტორანსა და ღია ტერასებს;
- კომერციული დანიშნულების ღია და დახურულ სივრცეებს;
- ღვინის სადგესტაციო დარბაზებსა და სიძველეებს;
- ისტორიულ-კულტურულ არქეოლოგიურ სიძველეებს.

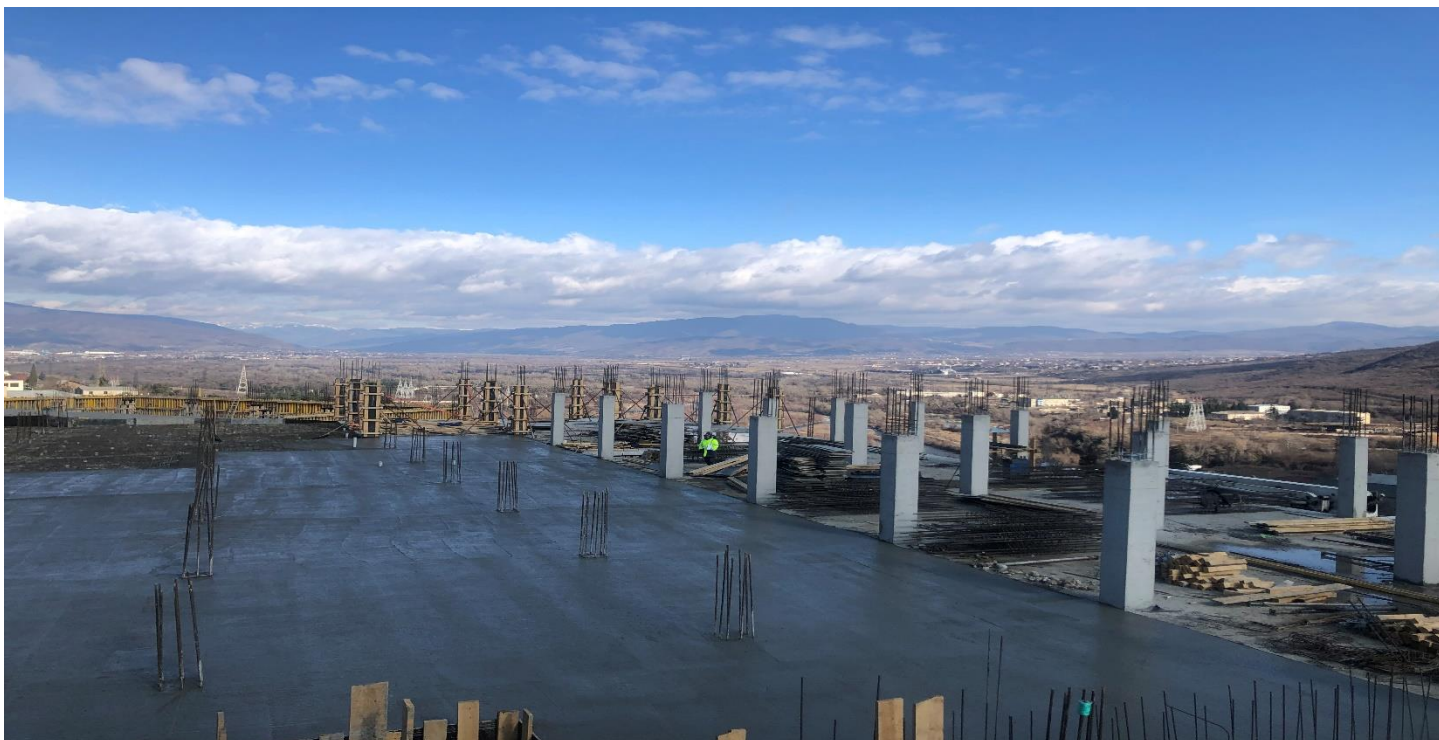


ღვინის მუზეუმი და ღვინის ქარხანა ტურისტებს მისცემს შესაძლებლობას დააგემოვნონ ქართული ღვინოები, გაეცნონ ღვინის წარმოების ქართულ კულტურას და ისტორიას, რაშიც მათ დაეხმარებათ მუზეუმში განთავსებული ექსპონატები, ასევე, ვიზიტორებს ექნებათ შესაძლებლობა რთველის სეზონზე მიიღონ მონაწილეობა ღვინის წარმოების სრულ ციკლში.

ისტორიულ-არქეოლოგიური ზონები – კომპლექსის ტერიტორიაზე დართისკარის ისტორიულ ზონაში, ძეგლთა დაცვის სააგენტოსთან ერთად ეწყობა არქეოლოგიური ზონები, რომლებიც მიიპყრობენ კომპლექსის სტუმართა ყურადღებას (დართისკარის ალიზის კედლები, გადარჩენილი სამრეკლოს კედლები და სხვა); ვიზიტორები შეძლებენ შეიტყონ უფრო მეტი საქართველოს ისტორიის და საქართველოში ქრისტიანობის გავრცელების შესახებ.



ამ ეტაპზე აღნიშნული ტერიტორიის 3 ჰექტარზე უკვე გაშენებულია ვენახი. ამავე დროს მიმდინარეობს სამშენებლო სამუშაოები. სამშენებლო სამუშაოებს აწარმოებს უშუალოდ შპს “სამეფო მარანი”.



შპს “სამეფო მარანი”-ს

ფინანსური ანგარიშგება

საზოგადოების საქმიანობის შედეგები (მოგება-ზარალის ანგარიშგება)

	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018
ამონაგები			
სხვა შემოსავალი	4.1	459615	6527
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		(424873)	(1324)
ადმინისტრაციული ხელფასების ხარჯი		(29439)	(13125)
საგადასახადო ხარჯი (გარდა მოგების გადასახადისა)	4.2	(39599)	(26073)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(6723)	(1720)
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები	4.3	(225492)	(12538)
ბიოლოგიური აქტივი (ნარგავები)	4.4		(56898)
საოპერაციო მოგება / ზარალი		(266511)	(105151)
კურსთა შორის სხვაობა		94578	352
კურსთა შორის სხვაობა		(20271)	0
ფინანსური ხარჯი	4.5	(214617)	(745)
მოგება დაბეგვრამდე		(406821)	(105544)
მოგების გადასახადი		(613)	0
მოგება/ (ზარალი)		(407434)	(105544)

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მხრიდან დამტკიცებულია 2020 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირების მიერ:

დირექტორი

ბ. ალავიძე

შპს "სამეფო მარანი"-ს

ფინანსური ანგარიშგება

საზოგადოების საქმიანობის შედეგები (მოგება-ზარალის ანგარიშგება)

	შენიშვნა	31.12.2019	31.12.2018
ამონაგები			
სხვა შემოსავალი	4.1	459615	6527
რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება		(424873)	(1324)
ადმინისტრაციული ხელფასების ხარჯი		(29439)	(13125)
საგადასახადო ხარჯი (გარდა მოგების გადასახადისა)	4.2	(39599)	(26073)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(6723)	(1720)
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები	4.3	(225492)	(12538)
ბიოლოგიური აქტივი (ნარგავები)	4.4		(56898)
საოპერაციო მოგება / ზარალი		(266511)	(105151)
კურსთა შორის სხვაობა		94578	352
კურსთა შორის სხვაობა		(20271)	0
ფინანსური ხარჯი	4.5	(214617)	(745)
მოგება დაბეგვრამდე		(406821)	(105544)
მოგების გადასახადი		(613)	0
მოგება/ (ზარალი)		(407434)	(105544)

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მხრიდან დამტკიცებულია 2020 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირების მიერ:

დირექტორი

[Handwritten signature]



ბ. ალავეძე

შპს “სამეფო მარანი“-ს
ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (აქტივები, ვალდებულებები და კაპიტალი)

	შენიშვნა	31.12.2019	01.01.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
მიწის ნაკვეთი		1552259	1552259
დაუმთავრებელი მშენებლობა		2479742	565961
ნაგებობები		40060	0
ძირითადი საშუალებები		197135	104255
არამატერიალური აქტივი		2349	309
სულ გრძელვადიანი აქტივები		4271545	2222784
მიმდინარე აქტივები			
სამშენებლო მასალების მარაგები		153237	97954
მოკლევადიანი მოთხოვნები	5.1	363700	231040
მიმდინარე საგადასახადო აქტივი		51620	54773
ფული და ფულის ექვივალენტები		79457	89
წინასწარ გაწეული ხარჯი (საპენსიო ფონდი)		338	0
სულ მიმდინარე აქტივები		648352	383856
სულ აქტივები		4919897	2606640
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საწესდებო კაპიტალი		600870	1768510
გაუნაწილებელი მოგება/ ზარალი		(598709)	(191275)
სულ საკუთარი კაპიტალი		2161	1577235
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0
გრძელვადიანი სესხი	5.2	4693300	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		4693300	0
მიმდინარე ვალდებულებები			
ვალდებულებები მომსახურებიდან და შეძენებიდან		198674	75067
სასესხო ვალდებულებები	5.3	0	950984
საგადასახადო ვალდებულებები	5.4	17659	3354
გადასახდელი ხელფასები		8103	0
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		224436	1029405
სულ ვალდებულებები		4917736	1029405
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		4919897	2606640

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მხრიდან დამტკიცებულია 2020 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირების მიერ:

დირექტორი

ბ. ალავეძე

შპს "სამეფო მარანი"-ს
ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (აქტივები, ვალდებულებები და კაპიტალი)

	შენიშვნა	31.12.2019	01.01.2019
აქტივები			
გრძელვადიანი აქტივები			
მიწის ნაკვეთი		1552259	1552259
დაუმთავრებელი მშენებლობა		2479742	565961
ნაგებობები		40060	0
ძირითადი საშუალებები		197135	104255
არამატერიალური აქტივი		2349	309
სულ გრძელვადიანი აქტივები		4271545	2222784
მიმდინარე აქტივები			
სამშენებლო მასალების მარაგები		153237	97954
მოკლევადიანი მოთხოვნები	5.1	363700	231040
მიმდინარე საგადასახადო აქტივი		51620	54773
ფული და ფულის ექვივალენტები		79457	89
წინასწარ გაწეული ხარჯი (საპენსიო ფონდი)		338	0
სულ მიმდინარე აქტივები		648352	383856
სულ აქტივები		4919897	2606640
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
საწესდებო კაპიტალი		600870	1768510
გაუნაწილებელი მოგება/ ზარალი		(598709)	(191275)
სულ საკუთარი კაპიტალი		2161	1577235
გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0
გრძელვადიანი სესხი	5.2	4693300	0
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		4693300	0
მიმდინარე ვალდებულებები			
ვალდებულებები მომსახურებიდან და შეძენებიდან		198674	75067
სასესხო ვალდებულებები	5.3	0	950984
საგადასახადო ვალდებულებები	5.4	17659	3354
გადასახდელი ხელფასები		8103	0
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		224436	1029405
სულ ვალდებულებები		4917736	1029405
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		4919897	2606640

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მხრიდან დამტკიცებულია 2020 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირების მიერ:

დირექტორი

[Handwritten signature]



ბ. ალაგიძე

შპს “სამეფო მარანი”-ს ფინანსური ანგარიშგება

კაპიტალის ცვლილებების ანგარიში

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
2019 წლის 1 იანვარი	1768510	(191275)	1577235
2019 წლის სრული შემოსავალი		(407434)	(407434)
საწესდებო კაპიტალის ფორმირება (ზრდა)	(1167640)		(1167640)
2019 წლის 31 დეკემბერი	600870	(598709)	2161

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მხრიდან დამტკიცებულია 2020 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირების მიერ:

დირექტორი

ბ. ალავეიძე

შპს "სამეფო მარანი"-ს
ფინანსური ანგარიშგება

კაპიტალის ცვლილებების ანგარიში

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
2019 წლის 1 იანვარი	1768510	(191275)	1577235
2019 წლის სრული შემოსავალი		(407434)	(407434)
საწესდებო კაპიტალის ფორმირება (ზრდა)	(1167640)		(1167640)
2019 წლის 31 დეკემბერი	600870	(598709)	2161

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება ხელმძღვანელობის მხრიდან დამტკიცებულია 2020 წლის 25 სექტემბერს შემდეგი პირების მიერ:

დირექტორი



ბ. ალავიძე

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

1. შპს „სამეფო მარანი“ დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 2017 წლის 16 აგვისტოს, რეგისტრაციის № 17083552
დამფუძნებლები:
 - აკაკი გუგუბერიძე - 50% წილის მფლობელი
 - დავით ფანჯაკიძე - 50% წილის მფლობელი
2. კომპანიის იურიდიული მისამართი: ქ. თბილისი, მედეა ჩახავას ქ. №4, ბ. 19 (II რიგი).
3. კომპანია წარმოადგენს მესამე კატეგორიის (საშუალო) საწარმოს.
4. შვილობილი და მეკავშირე საწარმოები:
 - კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი და მეკავშირე კომპანიები;

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა:

1. კომპანიის მიერ 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად ხდება პირველად. წინა პერიოდში ფინანსური ანგარიშგება არ ყოფილა წარდგენილი;
2. კომპანიის საოპერაციო (მუშა) და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა – ლარი;
3. კომპანია შექმნის დღიდან აწარმოებს ბუღალტრულ აღრიცხვასა და ფინანსურ ანგარიშგებას „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით.
4. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულად სახსრების ბრუნვა ასახულია ერ. ბანკის კურსით ექვივალენტი ლარში.
5. კომპანია იყენებს ძირითადი საშუალებების აღრიცხვის თვითღირებულების მოდელს.
6. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით;
7. საგადასახადო ვალდებულებების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებებში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით);
8. კომპანიის ხელმძღვანელობის მიერ ფინანსური ანგარიშგება მიღებულია და ნებადართულია გასაცემად 2020 წლის 25 სექტემბერს;
9. საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ მნიშვნელოვან მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.
10. კომპანიის მიერ წარმოდგენილი 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად;
11. კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 2019 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით;
12. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:
 - საზოგადოების საქმიანობის შედეგები (მოგება-ზარალის ანგარიშგება)
 - ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (აქტივები, ვალდებულებები და კაპიტალი)
 - კაპიტალის მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას

3. განმარტებითი შენიშვნები ანგარიშგებაზე ფინანსური მდგომარეობის შესახებ.

- 3.1 ანგარიშგება საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის შესახებ შედგენილია მსს ფასს-ის მე-2, მე-4 და მე-11 განყოფილებების შესაბამისად;
- 3.2 ფინანსური ინსტრუმენტები წარმოდგენილია რეალური ღირებულებით;
- 3.3 საანგარიშგებო პერიოდში საწარმოს გაცემული სესხი არ ერიცხებოდა;
- 3.4 საწარმოს საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებაში შემოსავლები და ხარჯები და მოგება ზარალი ასახულია ერთი ანგარიშგების წარდგენის მეთოდით (მოდელით);
- 3.5 კომპანია მოგების გადასახდით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დასაბეგრ ბაზას წარმოადგენს არა მოგების გადასახადი, არამედ გაცემული დივიდენდები და მასთან გათანაბრებული განაცემები, აგრეთვე გადახდები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო კოდექსით არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობას.

4 საზოგადოების საქმიანობის შედეგების (მოგება-ზარალის ანგარიშგება) შენიშვნები

4.1

- 2018 წლის სხვა შემოსავალი შედგება შემოსავალი იჯარიდან 5085 ლარი, სამშენებლო მასალის რეალიზაციიდან 1356 ლარი და ძირითადი საშუალების რეალიზაციიდან 86 ლარი. სულ 6527 ლარი.
- 2019 წლის სხვა შემოსავალი შედგება შემოსავალი სასაწყობო ფართის და სამშენებლო მოწყობილობის იჯარებიდან 40601 ლარი, სამშენებლო მასალის რეალიზაციიდან 239211 ლარი და ძირითადი საშუალების რეალიზაციიდან 179803 ლარი. სულ 459615 ლარი.

4.2 საგადასახადო ხარჯი მოიცავს

დასახელება	2019 წელი	2018 წელი
	ლარი	ლარი
ქონების გადასახადი	16962	3436
მიწის გადასახადი	22637	22637
სულ	39599	26073

4.3 ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

დასახელება	2019 წელი	2018 წელი
	ლარი	ლარი
საკანცელარიო ხარჯი	313	336
საწვავის ხარჯი	7739	1023
წარმომადგენლობითი ხარჯი	0	1551
გეოლოგიური კვლევა	0	3644
ტექნ. საექპ. დასკვა	51	1500
წყალშემცველობის კვლევა	0	800
სურსათის ეროვ. სააგენტოს მომსახურება	0	50
სამშენებლო სამუშაოებისთვის სპეცტანსაცემელზე და უსაფრთხოების საშუალებებზე გაწეული ხარჯი	10025	3492
ნოტარიუსის და საჯარო რეესტრის ხარჯი	191	142
სამშენებლო მოწყობილობის იჯარა	15227	

მალცვეთადი და დამხმარე სამშენებლო ინვენტარის ხარჯი	87301	
ელ. ენერგიის ადმინისტრაციული ხარჯი	6625	
თანამშრომელთა კვალიფიკაციის და სემინარის ხარჯი	694	
ელ. ქსელზე მიერთების საფასური	67797	
სასტუმროს მშენებლობის ხარჯთაღრიცხვის მომზადების და არმატურის ექსპერტიზის ხარჯი	1932	
ვაზის მოვლის ქიმიკატები	2607	
პროგრამისტის მომსახურება	76	
მშენებლობის ხარჯთაღრიცხვის სრული დოკუმენტაციის მომზადება	21187	
საქრუსენერგოზე გადახდილი ჯარიმა	1000	
საპენსიო ფონდის კომპანიის წილი ადმინისტრაციულ ხარჯებში	1043	
ტრანსპორტირების აღმ ხარჯი	1684	
სულ	225492	12538

4.4 2018 წელს დაირგო 10950 ერთეული ვაზის ნერგი: გორული მწვანე (1186), დანახურული (245), ბუდეშური საფერავი (1865), შავკაპიტო (3797) და ჩინური (3857). რომლის ღირებულებამ შეადგინა 56898 ლარი.

4.5 ფინანსური ხარჯი:

	2019 წელი	2018 წელი
დასახელება	ლარი	ლარი
ბანკის მომსახურების და სესხის ათვისების საკომისიო	39257	373
საქ ბანკის სესხის პროცენტი	175360	372
სულ	214617	745

5. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების (აქტივები, ვალდებულებები და კაპიტალი) შენიშვნები

5.1 მოკლევადიანი მოთხოვნები

დასახელება	ლარი	
	31.12.2019	01.01.2019
მოთხოვნები დამფუძნებლების მიმართ (საწესდებო კაპიტალის შევსება)	0	219155
მოთხოვნები რეალიზაციიდან	312560	10760
მიმწოდებელზე გადახდილი ავანსი	51140	1125
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	363700	231040

5.2

• 2019 წლის 26 ივნისს გაფორმებული იქნა 5 წლიანი ხელშეკრულება „საქართველოს ბანკ“-თან, საკრედიტო ხაზი განისაზღვრა 670000 ევროს ოდენობით, ხოლო საპროცენტო განაკვეთი წლიური 7 %-ით. 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით აღნიშნული საკრედიტო ხაზით გათვალისწინებული თანხა 670000 ევრო სრულად იქნა ათვისებული კომპანიის მიერ.

მიღებული კრედიტის თანხა ნაწილი გამოყენებულია მშენებლობისათვის 2017 – 2018 – 2019 წწ ფიზიკური პირებისგან აღებული სესხების გადასახდელად და ნაწილი კაპიტალის ფორმირების შედეგად დამფუძნებლების მიერ მოხდა კაპიტალიდან თანხის გატანა. სრული პასუხისმგებლობით ვაცხადებთ, რომ ფიზ. პირებისგან მიღებული და აგრეთვე დამფუძნებლების მიერ შემოტანილი თანხები მთლიანად მოხმარდა ღვინის მუზეუმის პროექტით გათვალისწინებულ მშენებლობას.

- 2019 წლის 7 ნოემბერს გაფორმებული იქნა 7 წლიანი ხელშეკრულება „საქართველოს ბანკ“-თან, საკრედიტო ხაზი განისაზღვრა 820000 ევროს ოდენობით, ხოლო საპროცენტო განაკვეთი წლიური 6 %-ით. 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით აღნიშნული საკრედიტო ხაზიდან ათვისებული იქნა კომპანიის მიერ 730000 ევრო. მიღებული კრედიტის თანხა მთლიანად გამოყენებულია ქ. მცხეთაში, ნარეკვავის ტერიტორიაზე მდებარე ტურისტული კომპლექტის მშენებლობაზე. ხელშეკრულების პირობის თანხამად კომპანია 2021 წლის მარტამდე იხდის მხოლოდ სესხის პროცენტს, ხოლო ტურისტული კომპლექსის მშენებლობის დასრულების შემდგომ, კერძოდ 2021 წლის მარტიდან იწყებს კრედიტის ძირის დაფარვას.

5.3 2017 წლის 28 სექტემბრის ხელშეკრულებით „საქართველოს ბანკისგან“ მიღებულია კრედიტი 1000000 ლარის ოდენობით. კრედიტი მიღებული იქნა ორი წლის ვადით. კრედიტის თანხა მთლიანად გამოყენებულია მიწის ნაკვეთის შესაძენად – 78600 მ² მიწის ნაკვეთი ქ. მცხეთაში, ნარეკვავის ტერიტორიაზე. კრედიტი დაფარულია დროულად 2018 წლის სექტემბერში. ხოლო 2018 წლის 31 დეკემბერს არსებული მიმდინარე სასესხო ვალდებულება 950984 ლარი არის ხელშეკრულების საფუძველზე ფიზიკური პირებისგან აღებული სესხები, რომელიც სრულად დაიფარა 2019 წელს.

5.4

- 01.01.2019 წლის მდგომარეობით საგადასახადო ვალდებულება შედგება მხოლოდ ქონების გადასახადი 3354 ლარისგან
- 31.12.2019 წლის მდგომარეობით საგადასახადო ვალდებულება შედგება ქონების გადასახადი 13516 ლარი და საშემოსავლო გადასახადი 4143 ლარისგა, სულ 17659 ლარი.

6. კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშის შენიშვნები

6.1 ანგარიშდება საწარმოს კაპიტალში ცვლილებების შესახებ წარმოდგენილია მსს ფასს-ისა და ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ დამტკიცებული ფორმა №4-ის სახით;

6.2 2018 წელს საწესდებო კაპიტალმა შეადგინა 1768510 ლარი. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს დამფუძნებლების ვალდებულება კაპიტალის შესავსებად შეადგენს 219155 ლარს.

2019 წელს დამფუძნებლების მიერ სრულად იქნა შევსებული 2018 წლის ბოლოს არსებული კაპიტალის თანხა 219155 ლარი. ამასთანავე, 2019 წელს დამფუძნებლების ერთობლივი გადაწყვეტილებით, ვინაიდან მიმდინარე ეტაპისათვის, კომპანიამ მიიღო ბანკის გრძელვადიანი სესხი მშენებლობისათვის, კაპიტალის ფორმირების საფუძველზე შემცირდა კაპიტალის თანხა 1167640 ლარით. შესაბამისად, 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კაპიტალის თანხამ შეადგინა 600870 ლარი.