

შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

1.

შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

1. სპეციალური დანიშნულების მოგება/ზარალის უწყისი	2
2. ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ-ბალანსი	4
3. ფულადი ნაკედების ბოძრობის უწყისი	6
4. ინფორმაცია ძირითადი საქმიანობის შესახებ	7
5. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები	8
6. საადრიცხოვო პოლიტიკა, შეფასებები და დაშვებები	9
7. ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები და ახსნა-განმარტებები	10

შპს "ვილაჯეო" (ს/ნ 404524476)

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ -ბალანსი
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	142787	78261	25999
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1021	84449	9230
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	649875	649875	700315
მარაგები	327340	328760	802059
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	327340	328760	802059
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	4179	5068	5220
ძირითადი საშუალებები	7127834	7270753	6712731
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	8253036	8417166	8255554
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	120275	104144	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	9768	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	563529	295033	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	3768783	3780994	4035724
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	2170	0	0
სულ ვალდებულებები	4464525	4180171	4035724
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	6346008	6225552	5157660
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-2557497	-1988557	-937830
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3788511	4236995	4219830
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	8253036	8417166	8255554
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1121023	1141345	1537603
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

შპს "ვილაჯეო" (ს/ნ 404524476)

სპეციალური დანიშნულების მოგება/ზარალის უწყისი

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

31/12/2020 31/12/2019

ნეტო ამონაგები	577194	767875
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	551098	757333
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	26096	10542
გაყიდვების თვითღირებულება	-62376	-173382
საწყისი მარაგები	0	351744
მარაგების შესყიდვა	0	150288
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	514818	594493
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-505728	-568524
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-220063	-199475
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-138243	-337514
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-219724	-539707
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1083758	-1645220
საოპერაციო მოგება	-568940	-1050727
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	0	0
სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-568940	-1050727
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-568940	-1050727
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების	0	0
გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-568940	-1050727
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4236995	4219830
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის	120456	1067892
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	3788511	4236995

შპს "ვილაჯეო" (ს/ნ 404524476)
ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისი
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	64526	52262
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	64526	52262
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	78261	25999
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	142787	78261

7.

შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

ინფორმაცია ძირითადი საქმიანობის შესახებ

შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (შემდგომში „კომპანია“ ს/ნ 404524476) არის შესლუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომელიც დაფუძნდა 2016 წლის 7 დეკემბერს.

კომპანიის იურიდიული მისამართია-ქ.თბილისი, პასტერი ქუჩა 7, ფაქტიური მისამართი-ქ. თბილისი, პოლიკარპე კაკაბაძის ქუჩა 8.

კომპანიის დამფუძნებლები

თამარ მუჯირი (01007003465) 50% წილის მფლობელობა

ნათია პირველი (01009006354) 50% წილის მფლობელობა

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სასტუმრო/სარესტორნე მომსახურეობა.

კომპანიას არ გააჩნია შეიღობილი და მეკავშირე საწარმოები და წარმოადგენს მე-3 კატეგორიის საწარმოს.

8.

შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტები მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის (შემდგომში მსს ფასს) შესაბამისად.

აღნიშნული სპეციალური დანიშნულების ანგარიშგება მომზადდ 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და მოიცავს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე 12 თვიან პერიოდს

ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე. ფინანსური უწყისები წარმოდგენილი და დაპრეზენტებულია ერთეულ ლარში.

კომპანია სპეციალური დანიშნულების ფინანსურ ანგარიშგებას, შესაბამისად მსს ფასს სტანდარტისა წარადგენს პირველად, თუმცა სტანდარტზე გადასვლა მოხდა 2018 წლის 1 იანვრიდან, შესაბამისად იგი მოიცავს შესადარის ინფორმაციას წინა წელთან მიმართებაში. დოკუმენტი არ წარმოადგენს ფინანსური ანგარიშგების სრულ კომპლექტს, რომელიც შედგენილია ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების მსს ფასს-ის სრულ შესაბამისობაში.

აღნიშნული სპეციალური დანიშნულების ანგარიშგების შედგენისას კომპანიამ გამოიყენა მოსალოდნელი სტანდარტები და ინტერპრეტაციები, ფაქტები და გარემოებები და საბუღალტრო პოლიტიკა, რომელიც გამოყენებულ იქნება იმ შემთხვევაში, როდესაც კომპანია შეძლებს მოამზადოს პირველი სრულფასოვანი ანგარიშგება მსს ფასს სტანდარტების შესაბამისად.

9.

შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

სააღრიცხვო პოლიტიკა, შეფასებები და დაშვებები

ფული და მათი ექვივალენტები- ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები წმოდგენს ბანკისა და საღაროს ანგარიშებზე არსებულ ნაშთებს.

უცხოური ვალუტა- კომპანიის მთავარი სააღრიცხვო ვალუტაა ეროვნული ლარი. უცხოურ ვალუტაში ასახული მონეტარული აქტივები და ვალდებულებები გადაიანგარიშება საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ვალუტის გაცვლის ოფიციალური კურსის შესაბამისად, საკურსო სხვაობა აღირიცხება შესაბამის მოგება/ზარალი ანგარიშებზე.

სავაჭრო და სხვა თხოვნები- სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები არის საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში გაწეული მომსახურება სანაცვლოდ მისაღები ანაზღაურება და აღირიცხება როგორც მოკლევადიანი აქტივები.

ძირითადი საშუალებები- ძირითადი საშუალებები აღიარდება ისტორიული ღირებულებით, მათ შექმნასა და შეძენაზე გაწეული შესაბამისი თვითღირებულების ელემენტების გათვალისწინებით. ცვეთის დაანგარიშება ხორციელდება წრფივი მეთოდით. მოქმედებს გადაფასების პოლიტიკა და აღირიცხება შესაბამის მოგება/ზარალის ანგარიშებზე.

არამატერიალური აქტივები და ამორტიზაცია- კომპანიის არამატერიალ აქტივს წმოდგენს მომსახურების ვადის მქონე სააღრიცხვო პროგრამები. მათი ღირებულება აისახება გრძელვადიანი აქტივების ანგარიშზე ამორტიზაციისა და გადაფასების გათვალისწინებით.

მარაგები- მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებით, გადაფასება- ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებასა და თვითღირებულებას შორის უმცირესი თანხით. მარაგების აღრიცხვისთვის კომპანია იყენებს საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდს.

სავაჭრო და კრედიტორული ვალდებულებები- კომპანიი კრედიტორულ ვალდებულება აღრიცხავს მომსახურების/მიწოდების მომენტში, შესაბამისი საგადასახადო დოკუმენტის ან ხელშეკრულების საფუძველზე. საგადასახადო ვალდებულებები აღიარდება შესაბამის საგადასახადო პერიოდში გადასახადების კლასიფიკაციის გათვალისწინებით.

10.

სესხები- კომპანია სესხებს აღრიცხავს, როგორც გრძელვადიან ვალდებულებებს, შესაბამისი რეალური ღირებულებით, დარიცხული პროცენტების გამოკლებით.

კაპიტალი- საწარმოს კაპიტალი აღირიცხება საწესდებო კაპიტალის სახით და განისაზღვრება დამფუძნებელთა რეალური შენატანების ღირებულებით, კლასიფიცირებულია, როგორც წილობრივი ინსტრუმენტი.

შემოსავალი- კომპანია შემოსავლებს აღიარებს რეალურად მომსახურობის/მოწოდების გაწევის მომენტში. მის მიღებაზე გაწეული ხარჯების გამოკლებით, როდესაც შესაძლებელია შემოსავლის ობიექტურად შეფასება და ოდენობის საიმედოდ განსაზღვრა, როგორც რეალურად მიღებული ან მისაღები სარგებელი შესაბამისი მომსახურობით სანაცვლოდ.

ხარჯები- კომპანია ხარჯებს აღიარებს თუ ის იწვევს მომავალი ეკონომიური სარგებლის ან აქტივების შემცირებას, ან ვალდებულებების ზრდას. აღრიცხავს სააღრიცხვო პერიოდის შესაბამისად და მათი რეალური გაწევის მომენტში.

სააღრიცხვო შეფასებები და დაშვებები- კომპანია ახორციელებს გარკვეული შეფასებებისა და დაშვებების შემუშავებას, როგორიცაა მ/ს სასარგებლო ვადის განსაზღვრა, ცვეთის კომპონენტის კორექტირება, მოთხოვნებისა და ვალდებულებების შეფასება და შესაბამისი რეზერვების შექმნა, მარაგარების შეფასება, საგადასახადო და სხვა რისკების შეფასება.