

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ბალანსი)

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება:	შპს ვილა მოსავალი
ს/კ	405252257
საქმიანობის დარგი:	ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება
ზომის ერთეული:	ლარი

31.12.2020

აქტივები

ბრძელვადიანი აქტივები

მიწის ნაკვეთი

დანადგარები

3,025,750

დაუმთავრებელი მშენებლობა

სულ ბრძელვადიანი აქტივები

3,025,750

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები

166,853

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

36,865

მასალები და ნედლეული

1,418,182

საგადასახადო მოთხოვნები

37,398

გაცემული ავანსები

611,283

სულ მიმდინარე აქტივები

2,270,581

სულ აქტივები:

5,296,331

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

კაპიტალი და რეზერვები

საწესდებო კაპიტალი

დაგროვილი ზარალი

აკუმულირებული მოგება-ზარალი

(229,736)

გადაფასების რეზერვი

მიმდინარე წლის მოგება-ზარალი

(721,658)

სულ კაპიტალი და რეზერვები

(951,394)

ბრძელვადიანი ვალდებულებები

სესხი

5,682,146

სესხის %

265,260

სულ ბრძელვადიანი ვალდებულებები

5,947,406

მოკლევადიანი ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

300,319

საგადასახადო ვალდებულებები

გადასახდელი ხელფასები

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

300,319

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

5,296,331

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



სრული შემოსავლების წლიური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება: შპს ვილლა მოსავალი

ს/კ 405252257

საქმიანობის სახე: ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება

ზომის ერთეული: ლარი

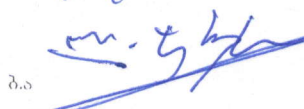
2020 წ.

გაყიდვებიდან ამონაგები		359350
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	9	-
საწყისი მარაგები		(706,842)
შექმნილი მარაგები		(888,264)
საბოლოო მარაგები		1,418,182
იჯარის ხარჯი		(48,105)
პერსონალის შენახვის ხარჯები		(177,812)
საწვავის ხარჯი		(7,705)
კომუნალური ხარჯი		(29,081)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(135,325)
საიჯარო ხარჯები		
სხვა საოპერაციო ხარჯი	10	(168,101.0)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		(383,703)
არასაოპერაციო ხარჯი სესხის %	11	(315,389)
არასაოპერაციო მოგება/ზარალი		(699,092)
მოგება-ზარალი დაბეგვრამდე		(699,092)
ქონების გადასახადი	12	(22,566)
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(721,658)

დირექტორი :

მთ. ბუღალტერი:




ბ.ა



ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება:	შპს ვილა მოსავალი
საიდენტიფიკაციო კოდი	405252257
საქმიანობის სახე:	ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება
ზომის ერთეული:	ლარი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით

2020 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტიდან მიღებული ფულადი სახსრები	372016
მომწოდებლებზე გადახდილი ფული	(908,310)
თანამშრომლებზე გადახდილი ფული	(177,812)
საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:	
გადახდილი გადასახადები	-

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან (714,106)

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-
ინვესტიცია შეიღობილ საწარმოში	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(1,472,525)
საწესდებო კაპიტალის შევსება	-

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან (1,472,525)

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

აღებული სესხები	2,711,662
დაფარული სესხები	(151,635)
გადახდილი სესხის %	(284,498)
სავალუტო გადაფასების შემოსავალი	

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან 2,275,529

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

88,898

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

77,955

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

166,853

დირექტორი :

მთ. ბუღალტერი



საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება: შპს ვილას მოსავალი

ს/კ 405252257

საქმიანობის სახე: ღვინის წარმოება სასაქონლო და სარესტორნო მომსახურება

ზომის ერთეული: ლარი

	საწესდებო კაპიტალი	რეზერვები და დაფინანსება	აკუმულირებული მოგება-ზარალი	სულ
1.01.2020 წაშთი	-	-	(229,736)	(229,736)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი	-	-	(721,658)	(721,658)
გადახდილი დივიდენდი	-	-	-	-
31.12.2020 წაშთი	-	-	(951,394)	(951,394)

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ბალანსი)

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება:	შპს ვილა მოსავალი
ს/კ	405252257
საქმიანობის დარგი:	ღვინის წარმოება სასაქონლო და სარესტორნო მომსახურება
ზომის ერთეული:	ლარი

31.12.2021

აქტივები

გრძელვადიანი აქტივები

მიწის ნაკვეთი	500,000
შენობები	7,425,343
დანადგარები	2,792,955
დაუმთავრებელი მშენებლობა	
სულ გრძელვადიანი აქტივები	<u>10,718,298</u>

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები	19,767
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	91,284
მასალები და ნედლეული	1,812,162
საგადასახადო მოთხოვნები	-
გაცემული ავანსები	51,825
სულ მიმდინარე აქტივები	<u>1,975,038</u>
სულ აქტივები:	<u>12,693,336</u>

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

კაპიტალი და რეზერვები	
საწესდებო კაპიტალი	7,095,000
დაგროვილი ზარალი	(951,394)
აკუმულირებული მოგება-ზარალი	
გადაფასების რეზერვი	
მიმდინარე წლის მოგება-ზარალი	(89,681)
სულ კაპიტალი და რეზერვები	<u>6,053,925</u>

გრძელვადიანი ვალდებულებები

სესხი	5,257,563
სესხის %	531,676
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	<u>5,789,239</u>

მოკლევადიანი ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	825,298
საგადასახადო ვალდებულებები	24,874
გადასახდელი ხელფასები	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	<u>850,172</u>

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები 12,693,336

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



სრული შემოსავლების წლიური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება: შპს ვილლა მოსავალი

ს/კ 405252257

საქმიანობის სახე: ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება

ზომის ერთეული: ლარი

2021წ.

გაყიდვებიდან ამონაგები		2188172
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	9	-
საწყისი მარაგები		(1,418,182)
შექმნილი მარაგები		(981,878)
საბოლოო მარაგები		1,812,159
შრომის ანაზღაურება		(516,453)
კომუნალური ხარჯი		(158,535)
საწვავის ხარჯი		(13,701)
რემონტი		(10,535)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(205,630)
საიჯარო ხარჯები		(5,522)
სხვა საოპერაციო ხარჯი	10	(253,385.0)
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		436,510
არასაოპერაციო ხარჯი სესხის %	11	(360,319)
გადაფასების და კონვერტაციის ხარჯი		(165,872)
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე		(89,681)
მოგების გადასახადი		-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი		(89,681)

დირექტორი :



1

მთ. ბუღალტერი:



1



ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება:	შპს ვილლა მოსავალი
საიდენტიფიკაციო კოდი	405252257
საქმიანობის სახე:	ღვინის წარმოება სასასტუმრე და სარესტორნო მომსახურება
ზომის ერთეული:	ლარი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
პირდაპირი მეთოდით

2021 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები 2470166

მომწოდებლებზე გადახდილი ფული (1,157,069)

თანამშრომლებზე გადახდილი ფული (422,309)

საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:

გადახდილი გადასახადები (210,196)

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან 680,592

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების გაყიდვა -

ინვესტიცია შეიღობილ საწარმოში

ძირითადი საშუალებების შეძენა (146,551)

საწესდებო კაპიტალის შევსება -

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან (146,551)

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

აღებული სესხები 188,572

დაფარული სესხები (773,444)

გადახდილი სესხის % (96,255)

სავალუტო გადაფასების შემოსავალი

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან (681,127)

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

(147,086)

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

166,853

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

19,767

დირექტორი :

მთ. ბუღალტერი



საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება: შპს ვილა მოსავალი

ს/კ 405252257

საქმიანობის სახე: ღვინის წარმოება სასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება

ზომის ერთეული: ლარი

	საწესდებო კაპიტალი	რეზერვები და დაფინანსება	აკუმულირებული მოგება-ზარალი	სულ
1.01.2021 წაშთი	-	-	(951,394)	(951,394)
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	7,095,000	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი	-	-	(89,681)	(89,681)
გადახდილი დივიდენდი	-	-	-	-
31.12.2021 წაშთი	-	-	6,053,925	6,053,925

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



ანგარიშგება

ზოგადი მონაცემები საზოგადოების შესახებ

საწარმოს ორგანიზაციულ სამართლებრივი ფორმაა – შპს, რომელიც რეგისტრირებულია 06.02.2018 წელს მარეგისტრირებული ორგანო სსიპ საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტო, მინიჭებული აქვს ს/ნ 405252257, იურიდიული მისამართია ქ. თბილისი ნუცუბიძის ქ №193. მის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს: ღვინის წარმოება და სასასტუმრო-სარესტორნო მომსახურება. საწარმოს ხემძღვანელი დირექტორია: ლაშა შეყრილაძე პ/ნ N: 01016005393, დამფუძნებელი და 100 % წილის მფლობელია მიხეილ შეყრილაძე პ/ნ N: 01001009230.

საზოგადოების სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური უწყისები მომზადებულია საბუღალტრო აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად, ფიქსირებული აქტივების ისტორიულ ღირებულებაზე დაყრდნობით. ფინანსური ანგარიშგება მოყვანილია ქართულ ლარში. საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა წარმოებს საქართველოს კანონის „ბუღალტრული აღრიცხვისა და ანგარიშგების რეგულირების“ შესახებ მოთხოვნათა შესაბამისად.

საანგარიშგებო ვალუტა

ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები ფიქსირდება ოპერაციის მოხდენის დღისათვის ოფიციალური კურსით ლარებში. სავალუტო პოზიციების მიხედვით წარმოქმნილი კურსთა შორის სხვაობები აისახება ფინანსურ შედეგებზე

დებიტორული დავალიანება

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ორგანიზაციის დებიტორული დავალიანება (მოთხოვნები) აისახება ნეტო (მოსალოდნელი ანაზღაურების) თანხით.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობა

შექმნილი მასალების ღირებულება აისახება შეძენის ფაქტიური თვითღირებულებით, სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულება განისაზღვრება იდენტიფიცირების მეთოდით.

ძირითადი საშუალებები

ნაყიდი ძირითადი საშუალებები აისახება თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს: ნასყიდობის ფასს, მონტაჟის, ტრანსპორტირების და სხვა პირდაპირ ხარჯებს. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით.

შემოსავლები და ხარჯები

საზოგადოება მუშაობს დარიცხვის მეთოდით, სადაც შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა მომსახურება გაწეული, მიუხედავად მის სანაცვლოდ ფულადი სახსრების ან სხვა ეკონომიური კომპენსაციის ფაქტიურად მიღების მომენტისა.

– შემოსავლები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება მათი წყაროების მიხედვით;

– ხარჯები აღირიცხება და ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ფუნქციონალური დანიშნულების მიხედვით;

–წმინდა მოგება ნაწილდება და გამოიყენება: დივიდენდების გასაცემად და სხვა მიზნით.

ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს საზოგადოებას;

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი შედგება გასული და სამეურნეო წლის მოგება-ზარალისგან და დამფუძნებლის მიერ კაპიტალში შენატანისგან.

კომენტარები ფინანსური ანგარიშგებაზე

ახსნა-განმარტებები ბალანსზე (იხ. 2021 წლის ბალანსი)

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები (სალარო)

საწარმოში შემოსული და გაცემული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში. სალაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერები გამოწერილია სწორად, რომელსაც თან ახლავს დამადასტურებელი დოკუმენტები, 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სალაროს ნაშთი შედგება 9391 ლარისგან.

საბანკო ანგარიშები

საბანკო ანგარიშებზე, ეროვნულ ვალუტაში რიცხული ფულადი სახსრების ამსახველი ანგარიშები წარმოებულია სწორად, საბანკო ამონაწერებისა და შესაბამისი დამადასტურებელი დოკუმენტების საფუძველზე. ანგარიშები გახსნილი აქვს სს „საქართველოს ბანკში“, სს „პროკრედიტ ბანკში“ და სს „თი

ბი სი „ბანკში“. საერთო ფულადი თანხა 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 10376 ლარს.

მიმდინარე აქტივები

საწარმოს 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სავაჭრო სხვა მოთხოვნები შეადგენს 91284 ლარს, მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი შეადგენს 51825 ლარს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგები

2021 წლის მდგომარეობით საქონლის ნაშთი შეადგენს 1812162 ლარს.

გრძელვადიანი აქტივები

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 10718298 ლარს, მათ შორის მანქანა დანადგარების ღირებულება 2792955 ლარს, შენობა ნაგებობა 7425343 ლარი და მიწის ღირებულება 500000 ლარს.

მიმდინარე ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომწოდებლების ვალი შეადგენს 825298 ლარს, საგადასახადო ვალდებულება 24874 ლარი.

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 5789239 ლარს.

საკუთარი კაპიტალი

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მთლიანი საკუთარი კაპიტალი შეადგენს 6053925 ლარს, მათ შორის: დამფუძნებლის შენატანი 7095000 ლარი, სამეურნეო წლის ზარალი -89681 ლარი, გასული წლების ზარალი -951394 ლარი.

ახსნა-განმარტებები მოგება ზარალის ანგარიშგებაზე
(იხ. მოგება ზარალის დანართი)

შემოსავლები

ფინანსური კუთხით 2021 წელს მიწოდებიდან (ღვინის რეალიზაციიდან , სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურებიდან) მიღებულმა ერთობლივმა შემოსავალმა შეადგინა 2188172 ლარი.

ხარჯები

საზოგადოების მთლიანმა დანახარჯებმა შეადგინა 2277863 ლარი. დანახარჯებიდან ყველაზე დიდი ხვედრითი წილი მოდის გაყიდული მომსახურების თვითღირებულებაზე 26 %, შრომის ანაზრაურებაზე 23 %, ამორტიზაციის ხარჯი 9 %, სესხის % და ვალუტის გადაფასების ხარჯები 23 % და სხვა ხარჯები 19 %.

ფინანსური კუთხით 2021 წლის ზარალმა შეადგინა 89681 ლარი.

ახსნა-განმარტებები ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისზე
(იხ. დანართი ფულადი ნაკადების მოძრაობაზე)

მომსახურებიდან და სხვა შემოსავლებიდან მიღებული ფულადი თანხა შეადგენს 2658738 ლარს, ფულადი გასაფალმა შეადგინა 2805824 ლარი, 2021 წლის საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის საზოგადოების ფულადი სახსრები

შეადგენდა 166853 ლარს, ხოლო პერიოდის ბოლოსათვის შემცირდა 147086 ლარით და შეადგინა 19767 ლარი.

ფულადი გასაგლის ხვედრითი წილის იძლევა შემდეგ სურათს: მასალების შემენაზე და გაწეულ მომსახურებაზე ღირებულება 41 %, სესხისა და პროცენტის დაფარვა 31 %, გადასახადები 7,5 %, გაცემული ხელფასი 15 %, გაცემული სხვა ხარჯი 5.5 %.

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში
(იხ. დანართი კაპიტალის მოძრაობაზე)

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშიდან ჩანს, რომ წინა პერიოდის ზარალი შედგება 951394 ლარისგან, 2021 წელს გაიზარდა ზარალი 89681 ლარით, დამფუძნებლის შენატანი კაპიტალში შეადგენს 7095000 ლარს, საბოლოოდ საზოგადოების მთლიანი კაპიტალი შეადგენს 6053925 ლარს.

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

