

შ.პ.ს “ვილაჯეო” (ს/ნ 404524476)

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

შ.პ.ს “ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება

სარჩევი

1. სპეციალური დანიშნულების მოგება ზარალის უწყისი
2. ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
3. ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისი
4. ინფორმაცია ძირითადი საქმიანობის შესახებ
5. ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები
6. სააღრიცხვო პოლიტიკა, შეფასებები და დაშვებები
7. ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები და ახსნა განმარტებები

შ.პ.ს "ვილაჯეო" (ს/ნ 404524476)

სპეციალური დანიშნულების მოგება ზარალის უწყისი

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2022	31/12/2021
საქმიანობის შედეგები	2442331	1601266
ნეტო ამონაგები	0	0
საქონლის გაყიდვიდან	1922123	1592247
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	520208	9019
სხვა	-415497	-280592
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	2026834	1320674
საერთო მოგება	0	0
სხვა შემოსავალი	-519527	-592161
დასაქმებულთა ხელფასების ხარჯი	-291363	-334576
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
გაუფასურების ხარჯი:	0	0
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	-216278	-260680
საპროცენტო ხარჯი		
დივიდენდად გაცემული არაფულადი აქტივის საბაზრო ღირებულების	0	0
კორექტირება	0	0
ცვლილება ბიოლოგიური აქტივის გასაყიდ ფასში	-469186	-521902
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	530480	-388645
მოგება / ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	530480	-388645
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	2784917	3173562
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო წლის დასაწყისში	0	0
ახალი აქციების გამოშვება/შპს-ს შემთხვევაში კაპიტალის გაზრდა	0	0
გასული პერიოდის შეცდომის გასწორების გავლენა	0	0
გასული პერიოდის სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილების გავლენა	0	0
ბიოლოგიური აქტივის გასვლისას, გადაფასების რეზერვის ნაშთის		
გადატანა გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე	-90000	
(მათ შორის დივიდენდი)	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო წლის ბოლოს	3225397	2784917

შ.პ.ს "ვილაჯეო" (ს/ნ 404524476)

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	219371	219371	142787
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	13790	16236	6326
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	649675	649675	649675
მარაგები	335809	336051	327400
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	335809	336051	327400
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გასაყიდი ფასის მოდელით	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	6143443	6433574	6766875
მიწა	0	0	0
შენობა-ნაგებობები	0	0	0
სხვა ძირითადი საშუალებები	0	0	0
არამატერიალური აქტივები	0	0	0
საიჯარო აქტივი საკუთრების გადაცემის პირობით	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
კაპიტალი (გაუნადღებელი ნაწილი)	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
სულ აქტივები	7478979	7655107	7893263
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	117768	129371	130838
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	22937	27839	9768
საგადასახადო ვალდებულებები	526420	531220	526700
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი	0	0	0
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები	0	0	0

ბანკებისგან ნასესხები თანხები	3586457	4181760	4052395
სხვა ნასესხები თანხები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	4253582	4870190	4719701
საკუთარი კაპიტალი			
საკუთარი კაპიტალი (სს-ისტვის სააქციო კაპიტალი)	6256008	6346008	6346008
საემისიო კაპიტალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-3030611	-3561091	-3172446
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3225397	2784917	3173562
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7478979	7655107	7893263



შ.პ.ს “ვილაჯეო” (ს/ნ 404524476)

ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისი

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	101473	76584
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)	101473	76584
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	219371	142787
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	320844	219371



შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

ინფორმაცია ძირითადი საქმიანობის შესახებ

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

კომპანიის იურიდიული მისამართია - ქ. თბილისი პ.კაკაბაძის 8

კომპანიის დამფუძნებელი

თამარ მუჯირი (01007003465) 100% წილის მფლობელი

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა სასტუმრო სარესტორნე მომსახურეობა.

კომპანიას არ გააჩნია შვილობილი ან მეკავშირე საწარმოები და წარმოადგენს მე-3

კატეგორიის საწარმოს.

შ.პ.ს “ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველები

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

აღნიშნული სპეციალური დანიშნულების ანგარიშგება მომზადდა 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და მოიცავს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე 12 თვიან პერიოდს.

ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე .

ფინანსური უწყისები წარმოდგენილი და დამრგვალებულია ერთეულ ლარში.

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

აღნიშნული სპეციალური დანიშნულების ანგარიშგების შედგენისას კომპანიამ გამოიყენა მსს ფასს აღიარებული სტანდარტები და ინტერპრეტაციები, ფაქტები და გარემოებები და საბუღალტრო პოლიტიკა, რამაც მოგვცა შესაძლებლობა მოგვემზადებინა სრულფასოვანი ანგარიშგება მსს ფასს სტანდარტების შესაბამისად.

შ.პ.ს “ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

სააღრიცხვო პოლიტიკა, შეფასებები და დაშვებები

ფული და მათი ექვივალენტები - ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები წარმოადგენს ბანკისა და სალაროს ანგარიშებზე არსებულ ნაშთებს.

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

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები- სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები არის საოპერაციო საქმიანობის ფარგლებში გაწეული მომსახურეობა სანაცვლოდ მისაღები ანაზრაურება და აღირიცხება როგორც მოკლევადიანი აქტივები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები - ძირითადი საშუალებები აღიარდება ისტორიული ღირებულებით. მათ შექმნასა და შეძენაზე გაწეული შესაბამისი თვითღირებულების ელემენტების გათვალისწინებით. ცვეთის დაანგარიშება ხორციელდება ცვეთის გაორმაგებული ნორმის მეთოდით.

მარაგები- მარაგების აღიარება ხდება თვითღირებულებით

სავაჭრო და კრედიტორული ვალდებულებები - კომპანია კრედიტორულ ვალდებულებას აღრიცხავს მომსახურეობის მიწოდების მომენტში შესაბამისი საგადასახადო დოკუმენტის ან ხელშეკრულების საფუძველზე. საგადასახადო ვალდებულებები აღიარდება შესაბამის საგადასახადო პერიოდში გადასახადების კლასიფიკაციის გათვალისწინებით.

კაპიტალი- საწარმოს კაპიტალი აღირიცხება საწესდებო კაპიტალის სახით და განისაზღვრება დამფუძნებლის რეალური შენატანის ღირებულებით.

შემოსავალი- კომპანია შემოსავლებს აღიარებს რეალურად მომსახურების მიწოდების გაწევის მომენტში მის მიღებაზე გაწეული ხარჯების გამოკლებით. როდესაც შესაძლებელია შემოსავლის ობიექტურად შეფასება და ოდენობის საიმედოდ განსაზღვრა, როგორც რეალურად მიღებული ან მისაღები სარგებელი შესაბამისი მომსახურების 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 შეფასების და დაშვებების შემუშავებას : ძ/ს სასარგებლო ვადის განსაზღვრა, ცვეთის კომპონენტის კორექტირება, მოთხოვნა / ვალდებულებების შეფასება, რეზერვის შექმნა , მარაგების , საგადასახადო ვალდებულებების და რისკების შეფასება.

