

შ.პ.ს “ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

სპეციალური დანიშნულების ფინანსური ანგარიშგება

2023 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

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1476152	2442331
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწვიდან	1460817	1922123
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	15335	520208
გაყიდვების თვითღირებულება	-285640	-415497
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1190512	2026834
სხვა შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ხელფასების ხარჯი	-485569	-519527
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-255205	-291363
გაუფასურების ხარჯი:	0	0
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-278213	-216278
დივიდენდად გაცემული არაფულადი აქტივის საბაზრო ღირებულების კორექტირება	0	0
ცვლილება ბიოლოგიური აქტივის გასაყიდ ფასში	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	-402109	-469186
მოგება / ზარალი, მოგების გადასახადის ხარჯამდე	-230584	530480
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-230584	530480
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო წლის დასაწყისში	3225397	2784917
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	-60000	-90000
(მათ შორის დივიდენდი)	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშო წლის ბოლოს	2934813	3225397

შ.პ.ს "ვილაჯეო" (ს/ნ 404524476)

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	183561	320844	219371
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	31463	29008	16236
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	547520	649675	649675
მარაგები	340754	335809	336051
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
სულ მოკლევადიანი აქტივები	340754	335809	336051
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გასაყიდი ფასის მოდელით	0	0	0
	5888239	6143443	6433574
ძირითადი საშუალებები			
მიწა	0	0	0
შენობა-ნაგებობები	0	0	0
სხვა ძირითადი საშუალებები	0	0	0
აომატერიალური 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 (გაუნაღდებელი ნაწილი)	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
	6991537	7478979	7655107
სულ აქტივები			
ვალდებულებები	0	117768	129371
სავაჭრო ვალდებულებები			
ასარიცხები	0	0	0
	714	22937	27839
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	526428	526420	531220
საგადასახადო ვალდებულებები			
დარიცხული ხარჯები და სხვა გადავადებული შემოსავალი	0	0	0
მესაკუთრეებისგან ნასესხები თანხები	0	0	0
	3529582	3586457	4181760
ბანკებისგან ნასესხები თანხები			

სსვა ნასესხები თანხები	0	0	0
სსვა ვალდებულებები	0	0	0
	4056724	4253582	4870190
სულ ვალდებულებები			
საკუთარი კაპიტალი			
საკუთარი კაპიტალი (სს-ისთვის სააქციო კაპიტალი)	6196008	6256008	6346008
საემისიო კაპიტალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
	-3261195	-3030611	-3561091
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)			
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
	2934813	3225397	2784917
სულ საკუთარი კაპიტალი	6991537	7478979	7655107
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			



შ.პ.ს "ვილაჯეო" (ს/ნ 404524476)

ფულადი ნაკადების მოძრაობის უწყისი

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-137283	101473
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)	-137283	101473
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	320844	219371
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	183561	320844

შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (ს/ნ 404524476)

ინფორმაცია ძირითადი საქმიანობის შესახებ

შ.პ.ს „ვილაჯეო“ (შემდგომში კომპანია ს/ნ 404524476) არის შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომლიც 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 მომსახურება.

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

კატეგორიის საწარმოს.

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 მომზადდა 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და მოიცავს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე 12 თვიან პერიოდს.

ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

ფინანსური უწყისები წარმოდგენილი და დამოუკიდებელია 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 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 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 მომსახურეობის მიწოდების გაწევის მომენტში მის მიღებაზე გაწეული ხარჯების გამოკლებით. როდესაც შესაძლებელია შემოსავლის ობიექტურად შეფასება და ოდენობის საიმედოდ განსაზღვრა, როგორც რეალურად მიღებული ან მისაღები სარგებელი შესაბამისი მომსახურეობის 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 კომპოსენტის კორექტირება, მოთხოვნა / ვალდებულებების შეფასება, რეზერვის შექმნა , მარაგების , საგადასახადო ვალდებულებების და რისკების შეფასება.

