

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ბალანსი)

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება: შპს ვილლა მოსავალი

ს/კ 405252257

საქმიანობის დარგი: ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება

ზომის ერთეული: ლარი

31.12.2024

აქტივები

ბრძელვადიანი აქტივები

მიწის ნაკვეთი

3,104,835

შენობები

7,773,639

დაუმთავრებელი მშენებლობა

7,115,846

დანადგარები

3,164,494

მცენარეები

650,486

არამატერიალური აქტივი

9,125

სულ გრძელვადიანი აქტივები

21,818,425

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები

134,455

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

496,338

მასალები და ნედლეული

5,549,764

გაცემული ავანსები

1,377,568

სულ მიმდინარე აქტივები

7,558,125

სულ აქტივები:

29,376,550

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

კაპიტალი და რეზერვები

საწესდებო კაპიტალი

7,636,500

აკუმულირებული მოგება-ზარალი

480,546

გადაფასების რეზერვი

მიმდინარე წლის მოგება-ზარალი

(939,160)

სულ კაპიტალი და რეზერვები

7,177,886

ბრძელვადიანი ვალდებულებები

სესხი

18,623,920

სესხის %

1,605,062

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები

20,228,982

მოკლევადიანი ვალდებულებები

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

1,699,445

საგადასახადო ვალდებულებები

223,623

გადასახდელი მომსახურების თანხა

46,614

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

1,969,682

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

29,376,550

0

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



1

სრული შემოსავლების წლიური ანგარიშგება	
2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის	
ორგანიზაციის დასახელება:	შპს ვილლა მოსავალი
ს/კ	405252257
საქმიანობის სახე:	ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება
ზომის ერთეული:	ლარი
2024 წ.	
შემოსავალი საოპერაციო და არასაოპერაციო საქმიანობიდან	
გაყიდვებიდან ამონაგები	3881206
ჯამში სრული შემოსავალი	3881206
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	1156551
შრომის ანაზღაურება	1467606
ელექტრო ენერგიის ხარჯი	138263
ბუნებრივი აირის ხარჯი	125395
სარეკლამო ხარჯი	95945
სამრეცხაოს ხარჯი	39270
ბანკის საკომისიო	46863
ბუქინქომის ჯავშნის ხარჯი	22545
მუნიციპალური ივენტების ხარჯი	20462
საწვავის ხარჯი	25812
აიტი მომსახურება	20339
დაზღვევის ხარჯი	12057
საკანცელარიო ხარჯი	14239
საკონსულტაციო ხარჯი	20839
მიმდინარე რემონტის ხარჯი	189327
სამეურნეო ხარჯი	161438
მოგება ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან	324255
ხარჯი სესხის %	611240
ცვეთა და ამორტიზაცია	494602
ქონების გადასახადი	157573
საანგარიშო პერიოდის წმინდა ზარალი	(939,160)

დირექტორი :

1

მთ. ბუღალტერი:

1



საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის	
საწარმოს დასახელება:	შპს ვილავა მოსავალი
ს/კ	405252257
საქმიანობის სახე:	ღვინის წარმოება სასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება
ზომის ერთეული:	ლარი

	საწესდებო კაპიტალი	რეზერვები და დაფინანსება	აკუმულირებული მოგება-ზარალი	სულ
1.01.2024 ნაშთი	7,095,000	541,500	480,546	8,117,046
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-			
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი			(939,160)	(939,160)
ბადახდილი დივიდენდი	-	-	-	-
31.12.2024 ნაშთი	7,095,000	541,500	(458,614)	7,177,886



დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2024 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

2024 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები 4304421

მომწოდებლებზე გადახდილი ფული (3,881,290)

თანამშრომლებზე გადახდილი ფული (1,451,000)

საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:

გადახდილი გადასახადები (495,000)

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან (1,522,869)

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების მანქანა დანადგარების შეძენა (6,327,113)

ინვესტიცია შეიღობილ საწარმოში

ძირითადი საშუალებების მიწის ნაკვეთის შეძენა (1,825,000)

საწესდებო კაპიტალის შევსება -

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან (8,152,113)

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

აღებული სესხები 10,731,480

დაფარული სესხები (728,993)

გადახდილი სესხის % (272,740)

სესხის % სუფსიდირება

სავალუტო გადაფასების შემოსავალი

სავალუტო კონვერტაცია

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან 9,729,747

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა 54,765

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

79,690

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

134,455

დირექტორი :

მთ. ბუღალტერი



4

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ბალანსი)

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება:	შპს ვილჯა მოსავალი
ს/კ	405252257
საქმიანობის დარგი:	ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება
ზომის კრთეული:	ღარი

31.12.2023

აქტივები

ბრძელვადიანი აქტივები

მიწის ნაკვეთი	1,279,800	
შენობები	7,494,687	
დაუმთავრებელი მშენებლობა	2,032,839	
დანადგარები	2,669,481	
სულ გრძელვადიანი აქტივები		13,476,807

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები	79,690	
საეჭრო და სხვა მოთხოვნები	309,513	
მასალები და ნედლეული	2,861,769	
გაცემული ავანსები	1,516,717	
სულ მიმდინარე აქტივები		4,767,689
სულ აქტივები:		18,244,496

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

კაპიტალი და რეზერვები

საწესდებო კაპიტალი	7,636,500	
აკუმულირებული მოგება-ზარალი	42,022	
გადაფასების რეზერვი		
მიმდინარე წლის მოგება-ზარალი	452,332	
სულ კაპიტალი და რეზერვები		8,130,854

ბრძელვადიანი ვალდებულებები

სესხი	8,621,433	
სესხის %	927,175	
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		9,548,608

მოკლევადიანი ვალდებულებები

საეჭრო და სხვა ვალდებულებები	377,932	
საგადასახადო ვალდებულებები	152,984	
გადასახდელი მომსახურების თანხა	34,118	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		565,034

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		18,244,496
---	--	-------------------

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



სრული შემოსავლების წლიური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება: შპს ვილა მოსავალი

ს/კ 405252257

საქმიანობის სახე: ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება

ზომის ერთეული: ლარი

2023 წ.

	დ	კ
შემოსავალი საოპერაციო და არასაოპერაციო საქმიანობიდან		
გაყიდვები რესტორანი		1954166
გაყიდვები სასტუმრო		1035959
გაყიდვები ღვინის რეალიზაცია		499077
არასაოპერაციო შემოსავალი გადაფასება		7625
ჯამში სრული შემოსავალი		3496827

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება რ.პ.თ	939300
შრომის ანაზღაურება	770730
ელექტრო ენერგიის ხარჯი	128338
ბუნებრივი აირის ხარჯი	103289
სარეკლამო ხარჯი	68245
სამრეცხაოს ხარჯი	41059
ბანკის საკომისიო	30929
ბუქინქომის ჯავშნის ხარჯი	68198
მუსიკალური ივენთების ხარჯი	65126
საწვავის ხარჯი	14182
აიტი მომსახურება	18220
დაზღვევის ხარჯი	11437
საკანცელარიო ხარჯი	17452
საავტორო ხარჯი	7064
მიმდინარე რემონტის ხარჯი	60684
დაცვის ხარჯი	1017
შრომის უსაფრთხოება	9153
მივლინების ხარჯი	27203
სამეურნეო ხარჯი	83942

მოგება ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან **1031259**

ხარჯი სესხის %	152952
ცვეთა და ამორტიზაცია	306631
ქონების გადასახადი	119344

საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება ზარალი **452,332**

დირექტორი :

1

მთ. ბუღალტერი:

1



6

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის			
საწარმოს დასახელება:	შპს ვილავა მოსავალი		
ს/კ	405252257		
საქმიანობის სახე:	ღვინის წარმოება სასაქონლო და სარესტორნო მომსახურება		
ზომის ერთეული:	ლარი		

	საწესდებო კაპიტალი	რეზერვები და დაფინანსება	აკუმულირებული მოგება-ზარალი	სულ
1.01.2023 წაშთი	7,095,000	-	42,022	7,137,022
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	541,500		541,500
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება- ზარალი			452,332	452,332
გადახდილი დივიდენდი	-	-	-	-
31.12.2023 წაშთი	7,095,000	541,500	494,354	8,130,854



დირექტორი

მთ. ბუღალტერი

7

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2023 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

2023 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები

3828713

მომწოდებლებზე გადახდილი ფული

(5,416,538)

თანამშრომლებზე გადახდილი ფული

(1,096,677)

საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:

გადახდილი გადასახადები

(487,810)

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

(3,172,312)

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების მანქანა დანადგარების შეძენა

(284,170)

ინვესტიცია შვილობილ საწარმოში

ძირითადი საშუალებების მიწის ნაკვეთის შეძენა

(579,800)

საწესდებო კაპიტალის შევსება

-

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან

(863,970)

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

აღებული სესხები

4,782,855

დაფარული სესხები

(625,694)

გადახდილი სესხის %

(62,599)

სესხის % სუფსიდირება

სავალუტო გადაფასების შემოსავალი

სავალუტო კონვერტაცია

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან

4,094,562

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

58,280

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

21,410

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

79,690

დირექტორი :

მთ. ბუღალტერი



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ბალანსი)

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

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

31.12.2022

აქტივები

გრძელვადიანი აქტივები

მიწის ნაკვეთი	500,000	
შენობები	7,310,843	
დანადგარები	2,689,371	
სულ გრძელვადიანი აქტივები		10,500,214

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები	21,410	
საეჭრო და სხვა მოთხოვნები	203,258	
მასალები და ნედლეული	2,095,818	
საგადასახადო მოთხოვნები	-	
გაცემული ავანსები	41,075	
სულ მიმდინარე აქტივები		2,361,561
სულ აქტივები:		12,861,776

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

კაპიტალი და რეზერვები

საწესდებო კაპიტალი	7,095,000	
დაგროვილი ზარალი	(1,041,075)	
აკუმულირებული მოგება-ზარალი		
გადაფასების რეზერვი		
მიმდინარე წლის მოგება-ზარალი	1,083,097	
სულ კაპიტალი და რეზერვები		7,137,022

გრძელვადიანი ვალდებულებები

სესხი	4,469,951	
სესხის %	512,975	
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		4,982,926

მოკლევადიანი ვალდებულებები

საეჭრო და სხვა ვალდებულებები	592,167	
საგადასახადო ვალდებულებები	107,344	
გადასახდელი მომსახურების თანხა	42,317	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		741,828

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

		12,861,776
--	--	-------------------

0

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



სრული შემოსავლების წლიური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

ორგანიზაციის დასახელება: შპს ვილვა მოსავალი

ს/კ 405252257

საქმიანობის სახე: ღვინის წარმოება სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურება

ზომის ერთეული: ლარი

2022 წ.

	დ	კ
შემოსავალი საოპერაციო და არასაოპერაციო საქმიანობიდან		
გაყიდვები რესტორანი		1563978
გაყიდვები სასტუმრო		936330
გაყიდვები საკომფერენციო		96107
გაყიდვები ღვინის რელიზაცია		388494
არასაოპერაციო შემოსავალი სესხის პროცენტის სუბსიდია		86984
არასაოპერაციო შემოსავალი გადაფასება		423152
ჯამში სრული შემოსავალი		3495046

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

საწყისი მარაგი	1812162	
შექმნილი მარაგი	980228	
საბოლოო მარაგი		2095818

შრომის ანაზღაურება	386203
ელექტრო ენერგიის ხარჯი	120577
ბუნებრივი აირის ხარჯი	96395
სარეკლამო ხარჯი	71731
სამრეცხაოს ხარჯი	49409
ბანკის საკომისიო	29777
ბუქინქომის ჯავშნის ხარჯი	29405
კონვერტაციის ხარჯი	18983
საწვავის ხარჯი	14997
აიტი მომსახურება	13347
დაზღვევის ხარჯი	11902
საკანცელარიო ხარჯი	9698
საავტორო ხარჯი	7167
მიმდინარე რემონტის ხარჯი	6954
დაცვის ხარჯი	7551
შრომის უსაფრთხოება	9153
ინტერნეტის და კომპიუტერის ხარჯი	9324
სამეურნეო ხარჯი	51079.2

მოგება ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან

1854821

ხარჯი სესხის %	402038
ცვეთა და ამორტიზაცია	262717
ქონების გადასახადი	106970

საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი

1,083,097

დირექტორი :

1

მთ. ბუღალტერი:

1



10

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

2022 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

2022 წ.

ფულადი სახსრების ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

კლიენტებიდან მიღებული ფულადი სახსრები 3295644

მომწოდებლებზე გადახდილი ფული (1,863,107)

თანამშრომლებზე გადახდილი ფული (287,668)

საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული თანხები:

გადახდილი გადასახადები (408,050)

ფულადი სახსრების ნაკადები განსაკუთრებულ მუხლებამდე

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

736,819

ფულადი სახსრების ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ძირითადი საშუალებების გაყიდვა -

ინვესტიცია შვილობილ საწარმოში

ძირითადი საშუალებების შეძენა (198,636)

საწესდებო კაპიტალის შევსება -

წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო

საქმიანობიდან

(198,636)

ფულადი სახსრების ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან

აღებული სესხები 2,076,431

დაფარული სესხები (2,463,834)

გადახდილი სესხის % (201,852)

სესხის % სუფსიდირება 74,667

სავალუტო გადაფასების შემოსავალი (2,970)

სავალუტო კონვერტაცია (18,982)

წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან

(536,540)

ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა

1,643

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისათვის

19,767

ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსათვის

21,410

დირექტორი :

მთ. ბუღალტერი



22

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების წლიური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

საწარმოს დასახელება: შპს ვიდლა მოსავალი

ს/კ 405252257

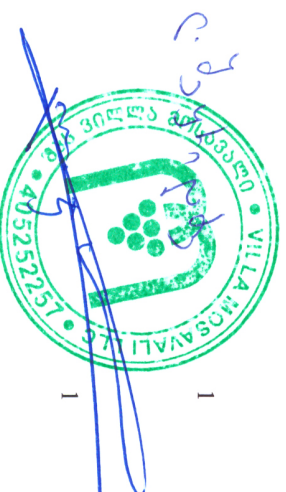
საქმიანობის სახე: ღვინის წარმოება სასასტუმრე და სარესტორნო მომსახურება

ზომის ერთეული: ლარი

	საწესდებო კაპიტალი	რეზერვები და დაფინანსება	აკუმულირებული მოგება-ზარალი	სულ
1.01.2022 ნაშთი	7,095,000	-	(1,041,075)	6,053,925
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-	-	-
მოცემული პერიოდის წმინდა მოგება-ზარალი			1,083,097	1,083,097
გადახდილი დივიდენდი	-	-	-	-
31.12.2022 ნაშთი	7,095,000	-	42,022	7,137,022

დირექტორი

მთ. ბუღალტერი



12

ანგარიშგება 2024 წ

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 სასასტუმრე-სარესტორნო მომსახურება. საწარმოს ხემძღვანელი დირექტორია: ლაშა შეყრილაძე პ/ნ N: 01016005393. დამფუძნებლები: 70 % წილის მფლობელია მიხეილ შეყრილაძე პ/ნ N: 01001009230, 30 % წილის მფლობელი ქართლოს დიასამიძე პ/ნ N: 01006009468

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

2024 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-ზარალისგანდა დამფუძნებლისმიერ კაპიტალში შენატანისგან.

კომენტარები ფინანსური ანგარიშგებაზე

ახსნა-განმარტებები ბალანსზე (იხ. 2024 წლის ბალანსი)

მიმდინარე აქტივები

ფულადი სახსრები (საღარო)

საწარმოში შემოსული და გაცემული ნაღდი ფული აღირიცხება საბუღალტრო პროგრამაში. შაღაროს შემოსავლისა და გასავლის ორდერები გამოწერილია სწორად, რომელსაც თან ახლავს დამადასტურებელი დოკუმენტები, 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საღაროს ნაშთი შედგება 4185 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 „საქართველოსბანკში“ ,სს „პროგრესბანკში“ და სს „თიბისი ბანკში“. საერთოფულადი თანხა **2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 130270 ლარს.**

მიმდინარე აქტივები

საწარმოს 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სავაჭრო სხვა მოთხოვნები შეადგენს 1969682 ლარს, მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი შეადგენს 1377568 ლარს.

შასაქონლომატერიალური მარაგები

2024 წ 31 დეკემბრის მდგომარეობით საქონლის ნაშთი შეადგენს **5549764 ლარს.**

გრძელვადიანი აქტივები

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება შეადგენს 21818425 ლარს, მათ შორის მანქანა დანადგარების ღირებულება 3164494 ლარს, შენობა ნაგებობა 7773639 ლარი, **დამუშავებული მშენებლობა 7115846 ლარი** და მიწის ღირებულება 3104835 ლარს.

მიმდინარე ვალდებულებები

მიმდინარე ვალდებულებები 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მომწოდებლების ვალი შეადგენს 1969682 ლარს, საგადასახადო ვალდებულება 223623 ლარი, მომწოდებლების ვალია 1746059 ლარი .

გრძელვადიანი ვალდებულებები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 20228982 ლარს.

საკუთარი კაპიტალი

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მთლიანი საკუთარი კაპიტალი შეადგენს 7177886 ლარს, მათ შორის: დამფუძნებლის შენატანი 7636500 ლარი, სამეურნეო წლის ზარალია 939160 ლარი, გასული წლების მოგება/ზარალი 480546 ლარი.

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

შემოსავლები

ფინანსური კუთხით 2024 წელს მიწოდებიდან (ღვინის რეალიზაციიდან ,
სასასტუმრო და სარესტორნო მომსახურებიდან) მიღებულმა ერთობლივმა
შემოსავალმა შეადგინა 3881206 ლარი.

ხარჯები

საზოგადოების მთლიანმა დანახარჯებმა შეადგინა 4820366 ლარი.
დანახარჯებიდან ყველაზე დიდი ხვედრითი წილი მოდის გაყიდული
მომსახურების თვითღირებულებაზე 24 %, შრომის ანაზრაურებაზე 30 %,
ამორტიზაციის ხარჯი 10 %, სესხის % და ვალუტის გადაფასების ხარჯები 13 % და
სხვა ხარჯები 23 %.

ფინანსური კუთხით 2024 წლის ზარალმა შეადგინა 939160 ლარი.

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

მომსახურებიდან და სხვა შემოსავლებიდან მიღებული ფულადი თანხა
შეადგენს 15035901 ლარს, ფულადი გასავალმა შეადგინა 14981136 ლარი, 2024

წლის საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისათვის საზოგადოების ფულადი სახსრები შეადგენდა 79690 ლარს, ხოლო პერიოდის ბოლოსათვის გაიზარდა 54765 ლარით და შეადგინა 134455 ლარი.

ფულადი გასავლის ხვედრითი წილის იძლევა შემდეგ სურათს: მასალების შეძენაზე და გაწეულ მომსახურეობაზე ღირებულება 26 %, აქტივების შეძენაზე გასული თანხებია 55 %, სესხისა და პროცენტის დაფარვა 7 %, გადასახადები 3 %, გაცემული ხელფასი 9 %, .

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

(იხ. დანართი კაპიტალის მოძრაობაზე)

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშიდან ჩანს, რომ წინა პერიოდის მოგება შედგება 480546 ლარისგან, 2024 წელს ზარალმა შეადგინა 939160 ლარი, დამფუძნებლის შენატანი კაპიტალში შეადგენს 0 ლარს, საბოლოოდ საზოგადოების მთლიანი კაპიტალი შეადგენს 7177886 ლარს.

დირექტორი:

მთ. ბუღალტერი:

