

შპს ს მოტორს

ს/კ 206266173

მისამართი: თბილისი, გახოკიძის 4

ელ.ფოსტა: admin@smotors.ge

განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 05/12/2006

დღგ-ს გადამხდელია(დან) 01/01/2007

ორგანიზაციის დამფუძნებელია სიმონ კუმელაშვილი 100% წილით

საქმიანობის სახე: **საცალო ვაჭრობა ავტომობილების ნაწილებით**
და აქსესუარებით

გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ბუღალტრული აღრიცხვის პოლიტიკა

საწარმოს ბუღალტრული აღრიცხვა ხდება ელექტრონულ საბუღალტრო პროგრამა FINA-ში.



სავაჭრო მოთხოვნები

საანგარიშო პერიოდის ბოლოს საწარმოს ბალანსზე არის მოთხოვნები, რომელიც შედგება მიუღებელი თანხებისგან. უიმედო ვალები არ არის დადასტურებული და ამიტომ არ არის დარეზერვებული მოგება-ზარალის ანგარიშით, არამედ შედის სავაჭრო მოთხოვნების მუხლში.

სავაჭრო მოთხოვნები	967959	371585
--------------------	--------	--------

მიღებული სესხები

საწარმოს აქვს მიღებული სესხი, როგორც საბანკო დაწესებულებიდან, ისე დამფუძნებლისგან.

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	373909
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1206614

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ტრანზაქციების აღიარება ხდება ტრანზაქციის განხორციელების თარიღში არსებული ეროვნული ბანკის ოფიციალური გაცვლითი კურსით. ხოლო ვალდებულებების გადაფასებით წარმოქმნილი საკურსო სხვაობები აღიარდება ფინანსურ ანგარიშგებაში.



მოგების გადასახადი

მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად დაბეგვრას ექვემდებარება დამფუძნებლებზე განაწილებული მოგება. საანგარიშო პერიოდში დივიდენდის გაცემა არ მომხდარა. საწარმო ფინანსურ ანგარიშგებაში არ აღიარებს პირობითი მოგების გადასახადის ვალდებულებას, რომელიც შეიძლება მომავალში წარმოიშვას მოგების განაწილების დროს.

ძირითადი საშუალებები

ფინანსური აღრიცხვის სტანდარტის მიხედვით ბუღალტრულად ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხებათ ყოველთვიურად წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითადი საშუალების რეალიზაციით წარმოქმნილი მოგება ან ზარალი განისაზღვრება როგორც სხვაობა მიღებულ შემოსავალსა და ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის.

მარაგები

სასქონლო-მატერიალური ფასეულობის თვითღირებულების დასადგენად საწარმო იყენებს საშუალო შეწონილი ფასის მეთოდს.

მარაგები	2935649
- სხვა	13111
სხვა მიმდინარე აქტივები	70390



დაშვება

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ საწარმო მომავალში დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას. საწარმოს ხელმძღვანელობას არ დასჭირვებია განსაკუთრებული დაშვებების და შეფასების გაკეთება, რომელსაც გავლენა ექნებოდა აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებზე, შემოსავლებზე ან ხარჯებზე.



ფინანსური მდგომარეობა

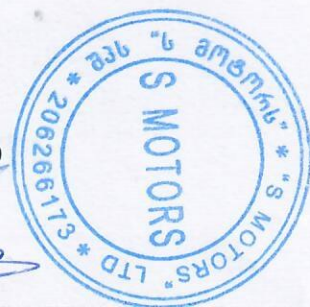
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	160217	96745	116443
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1628555	967959	371585
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	279049	308393	0
მარაგები	2935649	3436089	907892
მზა პროდუქცია	2922538	3424068	907892
სხვა	13111	12021	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	70390	78923	7968
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	39023	39614	7726
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	1622036	1680205	338755
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	6734919	6607928	1750369
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	27611	683437	205688
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	59306	77028	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	373909	582732	942628
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1206614	722610	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	1667440	2065807	1148316
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	279594	268058	1000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	4787885	4274063	599403
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	1650
სულ საკუთარი კაპიტალი	5067479	4542121	602053
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	6734919	6607928	1750369
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

31/12/2020 31/12/2019

[Handwritten signature]



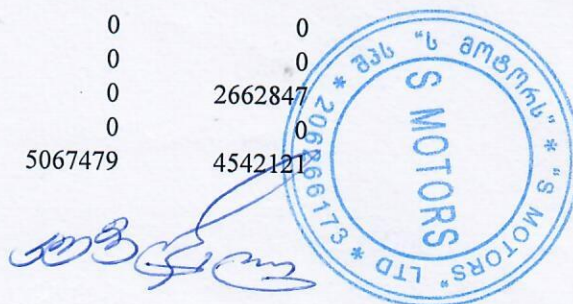
ნეტო ამონაგები	6332250	6185941
საქონლის გაყიდვიდან	6187121	5357808
მომსახურების გაწევიდან	145129	55857
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	772276
გაყიდვების თვითღირებულება	-4291754	-3871102
საწყისი მარაგები	0	907892
მარაგების შესყიდვა	0	6399299
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2040496	2314839
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	80621	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-678490	-496268
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-128664	-58821
საპროცენტო შემოსავალი	48074	0
საპროცენტო ხარჯი	-219255	-71639
იჯარის ხარჯი	-119810	-68630
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-497614	-342260
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1515138	-1037618
საოპერაციო მოგება	525358	1277221

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 ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე		
განგრძობითი ოპერაციებიდან	525358	1277221
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	525358	1277221

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	525358	1277221
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4542121	602053
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	2662847
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5067479	4542121



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2020 31/12/2019

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	63472	-19698
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)	63472	-19698
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	96745	116443
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	160217	96745

