

შპს „ოტომოტო“
ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2021 წლის 31 დეკემბერს

შპს „ოტომოტო“

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	31.12.2021 წ.	31.12.2020 წ.	31.12.2019 წ.
აქტივები			
ფული და ფულის ქვივალენტები	19002	131714	7704
სავაჭრო მოთხოვნები	992230	852243	650981
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	39326	31500	31500
მარაგები	840818	751915	843964
_ მზა პროდუქცია, საქონელი	770374	675457	764853
_ სხვა მარაგები	70444	76458	79111
საინვესტიციო ქონება			
გაცემული სესხები			
სხვა მიმდინარე აქტივები	5172	11993	
სხვა არამატერიალური აქტივები	3272	3883	4496
ძირითადი საშუალებები	973126	882637	881985
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	604870	695598	762614
სულ აქტივები	3477816	3361483	3183244
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	1871563	1623081	1915843
საგადასახადო ვალდებულებები			7669
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	188846	210000	210000
სხვა ვალდებულებები	2775	67571	24824
სულ ვალდებულებები	2063184	1900652	2158336
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	201200	374200	418200
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1213432	1086631	606708
სარეზერვო კაპიტალი			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1414632	1460831	1024908
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3477816	3361483	3183244

დირექტორი:

გ. ლობჯანიძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2021 წ.	2020 წ.
ნეტო ამონაგები	5845174	5410114
საქონლის გაყიდვიდან	5806996	5363546
მომსახურების გაწევიდან	38178	46568
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-5148201	-4650573
საერთო მოგება	696973	759541
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-283118	-225901
ცვეთა და ამორტიზაცია	-40234	-38705
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-39317	-42115
იჯარის ხარჯი	-13102	-9856
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-90153	-47985
სულ საოპერაციო ხარჯები	-465924	-364562
საოპერაციო მოგება	231049	394979
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	-20	-202
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	-32485	87435
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	198544	482212
მოგების გადასახადი	-16939	-343
მოგება/(ზარალი)	181605	481869
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	181605	481869
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1460831	1024908
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-23158	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-31646	-1946
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-173000	-44000
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1414632	1460831

დირექტორი:

გ. ლობჯანიძე



ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2021 წ.	2020 წ.
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	285226	174916
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-80200	-18116
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-317709	-32590
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-112683	124210
სავალუტო კურსის ეფექტი	-29	-200
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	131714	7704
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	19002	131714

დირექტორი:

გ. ლობჯანიძე



1. კომპანიის შესახებ

შპს „ოტომოტო“, ს/ნ 412706166, (შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება) დაარსდა 2015 წლის 27 თებერვალს, მდებარეობს საქართველოში და დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის ხელმძღვანელები და პარტნიორები არიან:

დირექტორი: გიორგი ლოზჟანიძე - პ/ნ 60002018529

პარტნიორი: იური აბულაძე - პ/ნ 60002001082

ძირითადი და დამატებითი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს საავტომობილო ზეთებით და აკუმულატორებით ვაჭრობა ადგილობრივ ბაზარზე. ასევე კომპანიის დამატებით საქმიანობას წარმოადგენს უძრავი ან მოძრავი ქონების იჯარით გაცემა.

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. საქართველო, ქ. ქუთაისი, მ. ბროსეს ქუჩა #5ბ 9. კომპანიის საქმიანობის ადგილია საქართველო.

ანგარიშგების ვალუტა. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებები მითითებულია აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.

მცირე საექსპლუატაციო რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. ძირითადი საშუალებების, ძირითადი ნაწილების გაუმჯობესებაზე გაწეული დანახარჯები კაპიტალიზდება.

ცვეთა. მიწას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.

მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალო მასალებს და იმ ზედნაღებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.

სესხები. სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.

სავაჭრო და სხვა დავალიანებები. სავაჭრო დავალიანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებო ვალდებულებებს.

უცხოურ ვალუტაში გადაანგარიშება. კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშო ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა – ლარი.

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კომპანიის საოპერაციო ვალუტაში გადაიყვანება შესაბამისი საანგარიშო პერიოდის დასრულებისას არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით. ფულადი აქტივების და ვალდებულებების კონვერტაციის და ტრანზაქციების განხორციელების შედეგად წარმოქმნილი საკურსო მოგება და საკურსო ზარალი საოპერაციო ვალუტაში წლის ბოლოს არსებული სებ-ის მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით აღიარებულია მოგება-ზარალში ფინანსური შემოსავლის ან ზარალის სახით. კონვერტაცია წლის ბოლოს არსებული კურსის მიხედვით არ გამოიყენება ისტორიული ღირებულებით აღრიცხულ არაფულად პუნქტებთან მიმართებით. რეალური ღირებულებით წარმოდგენილი არაფულადი პუნქტების, გადაყვანა ხორციელდება რეალური ღირებულების განსაზღვრის დღეს არსებული სავალუტო კურსების გამოყენებით.

2021 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

	31 დეკემბერი
	<u>2021 წ.</u>
ლარი/1 აშშ დოლარი	3.0976
ლარი/1 ევრო	3.5040

შემოსავლის აღიარება. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

საქონლის რეალიზაცია:

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება საქონლის მიწოდებისა და უფლებების გადაცემის შემდეგ, თუ კმაყოფილდება შემდეგი პირობები:

- კომპანიამ მყიდველს გადასცა საქონლის ფლობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი.
- კომპანია აღარ ინარჩუნებს მენეჯერული ჩარევის საშუალებას ისეთი ხარისხით, რაც მფლობელობასთანაა დაკავშირებული და ეფექტურ კონტროლს გაყიდულ საქონელზე.
- შესაძლებელია შემოსავლის სარწმუნოდ გაზომვა.
- მოსალოდნელია, კომპანიაში ტრანზაქციასთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის შემოძინება.

პერსონალთან დაკავშირებული ხარჯები. ხელფასები დარიცხულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურებების გაწევის წელს.

კომპანიის ფული განთავსებულია სს „საქართველოს ბანკი“-ს საბანკო ანგარიშებზე.

3. მარაგები

2019,2020,2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მარაგების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2021	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
საქონელი	770 374	675 457	764 853
სხვა მარაგები	70 444	76 458	79 111
სულმარაგები	840 818	751 915	843 964

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2019,2020,2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

შპს „ოტომოტო“

	31 დეკემბერი 2021	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
სავაჭრო მოთხოვნები	992 230	852 243	650 981
გადახდილი ავანსები	39 326	31 500	31 500
სულ მოთხოვნები	1 031 556	883 743	682 481

5. ფული და ფულის ექვივალენტები

2019,2020,2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ფული და ფულის ექვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2021	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
ფული სალაროში	6 162	85 269	4 495
ფული ბანკში	12 840	46 445	3 209
სულ ფული და ფულის ექვივალენტი	19 002	131 714	7 704

6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

2020,2021 წელს ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგისაგან:

	2021	2020
საგადასახადო ხარჯი	15 290	343
სოციალური დანარიცხები	5 738	4 518
საბანკო ხარჯი	3 077	882
საკანცელარიო ხარჯი	173	0
მიმდინარე საექსპლუატაციო ხარჯი	36 861	25 229
სხვა ხარჯები	29 014	17 013
სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	90 153	47 985

7. მოქმედი საწარმოს პრინციპი. მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში.