

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.

ბუღალტერი



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

2021849

მიღებული სესხები

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

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	146293
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	922656

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

კომპანია



მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად დაბეგვრას ექვემდებარება დამფუძნებლებზე განაწილებული მოგება. საანგარიშო პერიოდში მოხდა დივიდენდის გაცემა, 2017 წლამდე გაუნაწილებელი მოგებიდან, შესაბამისად გაცემული თანხა მოგების გადასახადით დაბეგვრას არ ექვემდებარებოდა.

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	2849414
- სხვა	21095
სხვა მიმდინარე აქტივები	208516

სხვა მიმდინარე აქტივებში იგულისხმება

ვალდებულებების მხარეს წარმოშობილი აქტივი "-" ნიშნით

6060000



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	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტი	84869	160217	96745
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2021849	1628555	967959
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად მარაგები	70390	279049	308393
მზა პროდუქცია	2849414	2935649	3436089
სხვა	2828319	2922538	3424068
საინვესტიციო ქონება	21095	13111	12021
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	208516	70390	78923
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	37532	39023	39614
ძირითადი საშუალებები	1792852	1622036	1680205
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	7065422	6734919	6607928
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	27611	683437
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	32558	59306	77028
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	146293	373909	582732
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	922656	1206614	722610

ბილალ



მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	1101507	1667440	2065807

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში)	279594	279594	268058
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი)	5684321	4787885	4274063
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	5963915	5067479	4542121
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7065422	6734919	6607928
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	5747789	6332250
საქონლის გაყიდვიდან	5663439	6187121
მომსახურების გაწევიდან	84350	145129
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3794231	-4291754
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1953558	2040496
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	98120	80621
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-642162	-678490
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-99776	-128664
საპროცენტო შემოსავალი	165706	48074
საპროცენტო ხარჯი	-123208	-219255
იჯარის ხარჯი	-115091	-119810
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო	-340711	-497614
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1057122	-1515138
საოპერაციო მოგება	896436	525358

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0



ბიზნესი

სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფას	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უც	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხ	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახად	896436	525358
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზა	896436	525358

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის,	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი დ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), ს	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარა	896436	525358
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პე	5067479	4542121
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორ	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგ	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პე	5963915	5067479

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნ	366035	63472
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქ	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნი	-441383	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლ	-75348	63472
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენ.	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენ	160217	96745
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენ	84869	160217

ბუღალტერი

