



შპს პრემიერ მოტორსი - ს/კ 405 062 989

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2021 წლის 31 დეკემბერს

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31.12.2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	207 745,16 ლ	111 175,00 ლ	123 624,00 ლ
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	115 972,00 ლ	79 677,00 ლ	90 704,00 ლ
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1 095 407,00 ლ	1 304 823,00 ლ	3 394,00 ლ
მარაგები	1 440 846,00 ლ	1 294 213,00 ლ	1 022 816,00 ლ
მზა პროდუქცია	1 430 005,00 ლ	1 283 399,00 ლ	1 014 113,00 ლ
სხვა	10 841,00 ლ	10 814,00 ლ	8 703,00 ლ
საინვესტიციო ქონება	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	- ლ	24 794,00 ლ	9 657,00 ლ
ბიოლოგიური აქტივები	- ლ	- ლ	- ლ
თვითღირებულების მოდელით	- ლ	- ლ	- ლ
გადაფასების მოდელით	- ლ	- ლ	- ლ
გუდვილი	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა არამატერიალური აქტივები	33 120,00 ლ	21 143,00 ლ	21 143,00 ლ
ძირითადი საშუალებები	1 732 347,00 ლ	1 789 669,00 ლ	1 838 077,00 ლ
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	- ლ	- ლ	- ლ
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	- ლ	- ლ	- ლ
სულ აქტივები	4 625 437,16 ლ	4 625 494,00 ლ	3 109 415,00 ლ
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	- ლ	- ლ	- ლ
სავაჭრო ვალდებულებები	121 680,67 ლ	183 061,00 ლ	72 752,00 ლ
ანარიცხები	- ლ	- ლ	- ლ
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	20 764,00 ლ	11 850,00 ლ	12 866,00 ლ
საგადასახადო ვალდებულებები	- 1 710,00 ლ	6 585,00 ლ	29 305,00 ლ
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	864 684,00 ლ	532 994,00 ლ	28 639,00 ლ
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	809 358,49 ლ	1 201 075,00 ლ	48 666,00 ლ
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	222 612,00 ლ	442 670,00 ლ	539 336,00 ლ
მიღებული გრანტები	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა ვალდებულებები	- ლ	8 591,00 ლ	8 351,00 ლ
სულ ვალდებულებები	2 037 389,16 ლ	2 386 826,00 ლ	739 915,00 ლ
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'კაპიტალი')	1 189 749,00 ლ	1 247 600,00 ლ	1 229 956,00 ლ
საემისიო შემოსავალი	- ლ	- ლ	- ლ
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	- ლ	- ლ	- ლ
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1 398 299,00 ლ	991 068,00 ლ	1 139 544,00 ლ
გადაფასების რეზერვი	- ლ	- ლ	- ლ
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	- ლ	- ლ	- ლ
სულ საკუთარი კაპიტალი	2 588 048,00 ლ	2 238 668,00 ლ	2 369 500,00 ლ
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4 625 437,16 ლ	4 625 494,00 ლ	3 109 415,00 ლ
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2 859 970,16 ლ	2 789 888,00 ლ	1 240 538,00 ლ
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1 814 777,16 ლ	1 944 156,00 ლ	200 579,00 ლ

საქმიანობის შედეგები			
საქმიანობის შედეგები	31.12.2021	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	7 257 823,00 ლ	2 379 159,00 ლ	6 394 403,00 ლ
საქონლის გაყიდვიდან	6 967 570,00 ლ	2 133 196,00 ლ	5 917 038,00 ლ
მომსახურების გაწევიდან	260 632,00 ლ	241 367,00 ლ	242 579,00 ლ
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა	29 621,00 ლ	4 596,00 ლ	234 786,00 ლ
გაყიდვების თვითღირებულება	- 5 804 948,00 ლ	- 1 507 422,00 ლ	- 5 045 200,00 ლ
საერთო მოგება	1 452 875,00 ლ	871 737,00 ლ	1 349 203,00 ლ
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	- ლ	- ლ	- ლ
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- 685 190,00 ლ	- 548 025,00 ლ	- 538 706,00 ლ
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	- 100 297,00 ლ	- 118 577,00 ლ	- 109 096,00 ლ
საპროცენტო შემოსავალი	- ლ	- ლ	- ლ
საპროცენტო ხარჯი	- 102 694,00 ლ	- 59 027,00 ლ	- 130 447,00 ლ
ოჯარის ხარჯი	- ლ	- ლ	- ლ
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 231 103,00 ლ	- 160 349,00 ლ	- 355 573,00 ლ
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 1 119 284,00 ლ	- 885 978,00 ლ	- 1 133 822,00 ლ
საოპერაციო მოგება	333 591,00 ლ	14 241,00 ლ	215 381,00 ლ
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	- ლ	- ლ	- ლ
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	- ლ	- ლ	- ლ
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სა	69 855,00 ლ	- 147 030,00 ლ	- 23 890,00 ლ
მიღებული დივიდენდები	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	3 610,00 ლ	12 795,00 ლ	- 3 334,00 ლ
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	407 056,00 ლ	- 148 476,00 ლ	188 157,00 ლ
მოგების გადასახადის ხარჯი	- ლ	- ლ	- ლ
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	407 056,00 ლ	- 148 476,00 ლ	188 157,00 ლ
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერ	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადა	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	- ლ	- ლ	- ლ
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	407 056,00 ლ	- 148 476,00 ლ	188 157,00 ლ
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2 238 668,00 ლ	2 369 500,00 ლ	2 141 246,00 ლ
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შე	- ლ	- ლ	- ლ
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა ცვლილებები განაწილებულ მოგებაში	- ლ	- ლ	- ლ
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	- 57 676,00 ლ	17 644,00 ლ	40 097,00 ლ
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 588 048,00 ლ	2 238 668,00 ლ	2 369 500,00 ლ

ფულადი სახსრების მოძრაობა			
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31.12.2021	31/12/2020	31/12/2019
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულა	790 113 ლ	37 225,00 ლ	810 213,00 ლ
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულა	70 049 ლ	- 70 168,00 ლ	- 130 308,00 ლ
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი	693 348 ლ	167 524,00 ლ	- 591 217,00 ლ
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	26 715 ლ	134 581,00 ლ	88 688,00 ლ
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	69 855 ლ	- 147 030,00 ლ	- 23 890,00 ლ
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	111 175 ლ	123 624,00 ლ	58 826,00 ლ
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	207 745 ლ	111 175,00 ლ	123 624,00 ლ

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი) შესაბამისად.

1. შპს პრემიერ მოტორსი

შპს პრემიერ მოტორსი დაარსდა 2014 წლის 19 სექტემბერს და მდებარეობს საქართველოში. კომპანია დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანიას ჰყავს 1 მეწილე დამფუძნებელი პირი:

ივანე რუაძე 01010003039 - 100%

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ღირებულება ფიზიკური პირი ივანე რუაძე პ/ნ: 01010003039.

ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად ბიზნეს საქმიანობას წარმოადგენს სატვირთო ავტომობილებისა და სათადარიგო ნაწილების გაყიდვა.

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. კომპანიის იურიდიულ მისამართს წარმოადგენს - საქართველო, თბილისი, ვაკის რაიონი, დელისის ქ., №50ა

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი ადგილია საქართველო.

ანგარიშგების ვალუტა. თუ სხვაგვარად არ არის მითითებული, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

მომზადების საფუძვლები. მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფასს სტანდარტი) შესაბამისად.

კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისთვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „Fina“-ს.

ფუნქციონალური ვალუტა. კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას („ფუნქციონალური ვალუტა“). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი („ლარი“). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. ღირებულებები დამრგვალებულია უახლოეს ათასებამდე ლარში, თუ სხვა რამ არ არის მითითებული.

ფული და ფულის ექვივალენტები. ფული და ფულადი ექვივალენტები შედგება საბანკო და სალაროს ანგარიშებზე განთავსებული ნაშთებისგან.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებები აღირიცხება მათ წარჩენ ღირებულებას დაკლებული დაგროვილი ცვეთა ან/და გაუფასურების ღირებულება. თვითღირებულება განისაზღვრება შესყიდვის ფასით, გამოუქვითავი გადასახადებით და სხვა პირდაპირი ხარჯებით.

ცვეთა. მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ცვეთის დარიცხვა ხდება ფინანსური ამორტიზაციით - წრფივი მეთოდის საშუალებით, ცვეთის დარიცხვა იწყება მას მერე, რაც აქტივი შედის გამოყენებაში.

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.

კაპიტალი შპს-ში: კომპანიის საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის მიერ. ცვლილებები წესდებაში (საწესდებო კაპიტალში, მფლობელობაში, საემისიო კაპიტალი და სხვა ცვლილებების ჩათვლით) იქნება განხორციელებული მხოლოდ კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილებაზე დაყრდნობით.

დამატებითი ღირებულების გადასახადი. გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე.

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

შემოსავლის აღიარება. შემოსავლის აღიარება ხორციელდება დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

პერსონალის შენახვისა და პერსონალთან დაკავშირებული სხვა ხარჯები. ხელფასები, გასამრჯელოები, ბონუსები და არაფულადი შეღავათები დარიცხულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურებების გაწევის თვეს/წელს.

შპს პრემიერ მოტორსის დირექტორი:

ივანე რუაძე

