

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.



Handwritten signature in blue ink.

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	2339360
--------------------	---------

მიღებული სესხები

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

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	146293
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	3095349

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ტრანზაქციების აღიარება ხდება ტრანზაქციის განხორციელების თარიღში არსებული ეროვნული ბანკის ოფიაცილური 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	3688774
- სხვა	17410
სხვა მიმდინარე აქტივები	235527



Handwritten signature

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	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტი	94660	84869	160217
საეაქრო და სხვა მოთხოვნები	2339360	2021849	1628555
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გ	68503	70390	279049
მარაგები	3706184	2849414	2935649
მზა პროდუქცია	3688774	2828319	2922538
სხვა	17410	21095	13111
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	235527	208516	70390
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	36269	37532	39023
ძირითადი საშუალებები	3362320	1792852	1622036
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობი	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	9842823	7065422	6734919
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
საეაქრო ვალდებულებები	477190	0	27611
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	47641	32558	59306



საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	146293	146293	373909
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	3095349	922656	1206614
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	3766473	1101507	1667440

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში)	279594	279594	279594
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი)	5796756	5684321	4787885
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	6076350	5963915	5067479
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9842823	7065422	6734919
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	7128677	5747789
საქონლის გაყიდვიდან	7055338	5663439
მომსახურების გაწევიდან	73339	84350
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-4474889	-3794231
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2653788	1953558
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	231082	98120
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-832245	-642162
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-86244	-99776
საპროცენტო შემოსავალი	186696	165706
საპროცენტო ხარჯი	-191705	-123208
იჯარის ხარჯი	-122956	-115091
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო	-1012824	-340711



Handwritten signature in blue ink.

სულ საოპერაციო ხარჯები	-1828196	-1057122
საოპერაციო მოგება	825592	896436

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღ	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასუ	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უც	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარ	-228173	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახად	597419	896436
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარ	597419	896436

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 / (ზარალ	597419	896436
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პე	5963915	5067479
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორ	-484984	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგ	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პე	6076350	5963915

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა 31/12/2022 31/12/2021

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნი	9791	366035
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმ	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილ	0	-441383
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლ	9791	-75348
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენ	84869	160217
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენ	94660	84869



Handwritten signature in blue ink.