

შპს სმგ

ს/კ 406300033

მისამართი: თბილისი, გახოკიძის 4

ელ.ფოსტა: admin@smotors.ge

განმარტებითი შენიშვნები

ზოგადი ინფორმაცია

საგადასახადო რეგისტრაციის თარიღი: 22/01/2020

დღგ-ს გადამხდელია(დან) 13/02/2020

ორგანიზაციის დამფუძნებელია სიმონ კუმელაშვილი 100% წილით

საქმიანობის სახე: **საცალო და საბითუმო ვაჭრობა სპეც.ტექნიკით,**
მანქანა-დანადგარებითა და სათადარიგო ნაწილებით.

დირექტორი: შოთა სონიშვილი, სიმონ კუმელაშვილი

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 წარმოქმნილია საანგარიშ პერიოდში და არ შეიცავს უიმედო ვალებს.

სავაჭრო მოთხოვნები	265327
--------------------	--------

მიღებული სესხები

საწარმოს აქვს მიღებული სესხი როგორც მეკავშირე ოგანიზაციისგან ისე საბანკო ინსტიტუტიდან წლის ბოლოს თანხით:

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	2791246
------------------------------------	---------

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

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

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	2869101
----------	---------

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 ეკვივალენტები	338986	12802	472980
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	265327	251813	166314
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფუ	0	0	
მარაგები	2869101	2621019	802924
მზა პროდუქცია	2869101	2621019	802924
სხვა	0	0	0



საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	244862	0
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	187238	179892	105924
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3660652	3310388	1548142

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	18000	40254	14830
სავაჭრო ვალდებულებები	41657	0	228882
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	20588	15986	15705
საგადასახადო ვალდებულებები	106908	9241	29898
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2791246	2935352	1029419
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	2978399	3000833	1318734

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კ	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	682253	309555	229408
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	682253	309555	229408
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3660652	3310388	1548142
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები

31/12/2022

4930413

31/12/2021

5621065



საქონლის გაყიდვიდან	4866433	5526391
მომსახურების გაწევიდან	63980	94674
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3891593	-4623036
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1038820	998029
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	49609
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-292230	-384593
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-32903	-27374
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-272744	-216624
იჯარის ხარჯი	-26521	-25423
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-136879	-313477
სულ საოპერაციო ხარჯები	-761277	-917882
საოპერაციო მოგება	277543	80147

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 ვალუტაში	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	95155	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	372698	80147
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	372698	80147

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიურ რესურსების) განხორციელების შედეგად	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე ს:ს-ებისგან)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	372698	80147
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისის მდგომარეობა	309555	229408
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალიზაცია')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს მდგომარეობა	682253	309555



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერა	841820	-1998564
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვე	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო	-515636	1538386
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	326184	-460178
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარ	12802	472980
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარ	338986	12802

