



შპს პრემიერ მოტორსი - ს/კ 405 062 989

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2022 წლის 31 დეკემბერს

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31.12.2022	31.12.2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1 472 337,00 ლ	207 745,16 ლ	111 175,00 ლ
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	194 526,00 ლ	115 972,00 ლ	79 677,00 ლ
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	2 417 864,00 ლ	1 095 407,00 ლ	1 304 823,00 ლ
მარაგები	1 424 087,00 ლ	1 440 846,00 ლ	1 294 213,00 ლ
შპს პროდუქცია	1 424 087,00 ლ	1 430 005,00 ლ	1 283 399,00 ლ
სხვა	- ლ	10 841,00 ლ	10 814,00 ლ
საინვესტიციო ქონება	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	- ლ	- ლ	- ლ
ბიოლოგიური აქტივები	- ლ	- ლ	24 794,00 ლ
თვითღირებულების მოდელით	- ლ	- ლ	- ლ
გადაფასების მოდელით	- ლ	- ლ	- ლ
გუდვილი	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა არამატერიალური აქტივები	- ლ	- ლ	- ლ
ძირითადი საშუალებები	40 944,00 ლ	33 120,00 ლ	21 143,00 ლ
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	1 790 246,00 ლ	1 732 347,00 ლ	1 789 669,00 ლ
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	- ლ	- ლ	- ლ
სულ აქტივები	7 340 004,00 ლ	4 625 437,16 ლ	4 625 494,00 ლ
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	- ლ	- ლ	- ლ
სავაჭრო ვალდებულებები	125 684,00 ლ	121 680,67 ლ	183 061,00 ლ
ანარიცხები	- ლ	- ლ	- ლ
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	35 581,00 ლ	20 764,00 ლ	11 850,00 ლ
საგადასახადო ვალდებულებები	71 146,00 ლ	1 710,00 ლ	6 585,00 ლ
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	1 598 588,00 ლ	864 684,00 ლ	532 994,00 ლ
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	2 071 110,00 ლ	809 358,49 ლ	1 201 075,00 ლ
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	50 167,00 ლ	222 612,00 ლ	442 670,00 ლ
მიღებული გრანტები	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა ვალდებულებები	13 637,00 ლ	- ლ	8 591,00 ლ
სულ ვალდებულებები	3 965 913,00 ლ	2 037 389,16 ლ	2 386 826,00 ლ
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	1 124 127,00 ლ	1 189 749,00 ლ	1 247 600,00 ლ
საემისიო შემოსავალი	- ლ	- ლ	- ლ
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	- ლ	- ლ	- ლ
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2 249 964,00 ლ	1 398 299,00 ლ	991 068,00 ლ
გადაფასების რეზერვი	- ლ	- ლ	- ლ
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	- ლ	- ლ	- ლ
სულ საკუთარი კაპიტალი	3 374 091,00 ლ	2 588 048,00 ლ	2 238 668,00 ლ
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7 340 004,00 ლ	4 625 437,16 ლ	4 625 494,00 ლ
სულ მოკლევადიანი აქტივები	5 508 814,00 ლ	2 859 970,16 ლ	2 789 888,00 ლ
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	3 915 746,00 ლ	1 814 777,16 ლ	1 944 156,00 ლ

საქმიანობის შედეგები			
საქმიანობის შედეგები	31.12.2022	31.12.2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	15 061 405,00 ლ	7 257 823,00 ლ	2 379 159,00 ლ
საქონლის გაყიდვიდან	14 721 371,00 ლ	6 967 570,00 ლ	2 133 196,00 ლ
მომსახურების გაწევიდან	330 856,00 ლ	260 632,00 ლ	241 367,00 ლ
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა	9 178,00 ლ	29 621,00 ლ	4 596,00 ლ
გაყიდვების თვითღირებულება	- 12 707 520,00 ლ	- 5 804 948,00 ლ	- 1 507 422,00 ლ
საწყისი მარაგები	- ლ	- ლ	- ლ
მარაგების შესყიდვა	- ლ	- ლ	- ლ
გადაუმუშავების დანახარჯები	- ლ	- ლ	- ლ
საბოლოო მარაგები	- ლ	- ლ	- ლ
საერთო მოგება	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	2 353 885,00 ლ	1 452 875,00 ლ	871 737,00 ლ
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- ლ	- ლ	- ლ
ცვლადი / ამორტიზაციის ხარჯი	- 853 036,00 ლ	- 685 190,00 ლ	- 548 025,00 ლ
საპროცენტო შემოსავალი	- 91 609,00 ლ	- 100 297,00 ლ	- 118 577,00 ლ
საპროცენტო ხარჯი	- ლ	- ლ	- ლ
იჯარის ხარჯი	- 62 931,00 ლ	- 102 694,00 ლ	- 59 027,00 ლ
აღმონიტრირებული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 6 000,00 ლ	- ლ	- ლ
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 539 662,00 ლ	- 231 103,00 ლ	- 160 349,00 ლ
საოპერაციო მოგება	- 1 553 238,00 ლ	- 1 119 284,00 ლ	- 885 978,00 ლ
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:	800 647,00 ლ	333 591,00 ლ	- 14 241,00 ლ
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 სახსრების გადაფასებიდან	- ლ	- ლ	- ლ
მიღებული დივიდენდები	32 671,00 ლ	69 855,00 ლ	- 147 030,00 ლ
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	- ლ	- ლ	- ლ
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	3 164,00 ლ	3 610,00 ლ	12 795,00 ლ
მოგების გადასახადის ხარჯი	836 482,00 ლ	407 056,00 ლ	- 148 476,00 ლ
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	836 482,00 ლ	407 056,00 ლ	- 148 476,00 ლ
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადასტურებული სხვა)	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	- ლ	- ლ	- ლ
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	836 482,00 ლ	407 056,00 ლ	- 148 476,00 ლ
საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2 588 048,00 ლ	2 238 668,00 ლ	2 369 500,00 ლ
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი') / (აქციების შეძენა)	- ლ	- ლ	- ლ
განაწილება შესატრელებზე (მათ შორის დივიდენდი)	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	- ლ	- ლ	- ლ
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	- ლ	- ლ	- ლ
საერთო კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	- 50 439,00 ლ	- 57 676,00 ლ	17 644,00 ლ
	3 374 091,00 ლ	2 588 048,00 ლ	2 238 668,00 ლ

ფულადი სახსრების მოძრაობა			
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31.12.2022	31.12.2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	232 016,00 ლ	790 113 ლ	37 225,00 ლ
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	- 185 648,00 ლ	- 70 049 ლ	- 70 168,00 ლ
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1 186 206,00 ლ	- 693 348 ლ	167 524,00 ლ
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	1 232 574,00 ლ	26 715 ლ	134 581,00 ლ
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	32 018,00 ლ	69 855 ლ	- 147 030,00 ლ
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	207 745,00 ლ	111 175 ლ	123 624,00 ლ
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1 472 337 ლ	207 745 ლ	111 175,00 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%

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დირექტორია 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 ნარჩენ 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

