

შპს „ოტომოტო“
ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2023 წლის 31 დეკემბერს

შპს „ოტომოტო“

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	31.12.2023 წ.	31.12.2022 წ.	31.12.2021 წ.
აქტივები			
ფული და ფულის ქვივალენტები	24711	56124	19002
სავაჭრო მოთხოვნები	1020150	948434	992230
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	50399	35514	39326
მარაგები	1527428	1647121	840818
_მზა პროდუქცია, საქონელი	1464126	1573617	770374
_სხვა მარაგები	63302	73504	70444
საინვესტიციო ქონება			
გაცემული სესხები			
სხვა მიმდინარე აქტივები			5172
სხვა არამატერიალური აქტივები	2051	2661	3272
ძირითადი საშუალებები	1115885	1101236	973126
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	732816	732336	604870
სულ აქტივები	4473440	4523426	3477816
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	2634978	2677086	1871563
საგადასახადო ვალდებულებები	6602	29672	
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	357979	439290	188846
სხვა ვალდებულებები	3119	8471	2775
სულ ვალდებულებები	3002678	3154519	2063184
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	26233	31300	201200
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1444529	1337607	1213432
სარეზერვო კაპიტალი			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1470762	1368907	1414632
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4473440	4523426	3477816

დირექტორი:

გ. ლობჯანიძე




შპს „ოტომოტო“

სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2023 წ.	2022 წ.
ნეტო ამონაგები	6737601	6348848
საქონლის გაყიდვიდან	6687550	6300619
მომსახურების გაწევიდან	50051	48229
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-6088591	-5531771
საერთო მოგება	649010	817077
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-310538	-283553
ცვეთა და ამორტიზაცია	-39154	-40898
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-41889	-34813
იჯარის ხარჯი	-27447	-23108
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-112928	-122677
სულ საოპერაციო ხარჯები	-531956	-505049
საოპერაციო მოგება	117054	312028
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	560	-2374
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	8464	4115
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	126078	313769
მოგების გადასახადი	-4104	-29133
მოგება/(ზარალი)	121974	284636
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	121974	284636
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1368907	1414632
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-19195	-157579
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	4143	-2882
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-5067	-169900
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1470762	1368907

დირექტორი:



გ. ლობჯანიძე

შპს „ოტომოტო“

ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2023 წ.	2022 წ.
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	139470	415443
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-23998	-266854
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-146950	-110844
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	-31478	37745
სავალუტო კურსის ეფექტი	65	-623
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	56124	19002
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	24711	56124

დირექტორი:



გ. ლობჯანიძე

1. კომპანიის შესახებ

შპს „ოტომოტო“, ს/ნ 412706166, (შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება) დაარსდა 2015 წლის 27 თებერვალს, მდებარეობს საქართველოში და დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის ხელმძღვანელები და პარტნიორები არიან:

დირექტორი: გიორგი ლოზუნიძე - პ/ნ 60002018529

პარტნიორი: იური აბულაძე - პ/ნ 60002001082

ძირითადი და დამატებითი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს სავაჭრო-საბაზო ფუნქციონირებით, აკუმულატორებით და საბურავებით ვაჭრობა ადგილობრივ ბაზარზე. ასევე კომპანიის დამატებით საქმიანობას წარმოადგენს უძრავი ან მოძრავი ქონების იჯარით გაცემა.

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. საქართველო, ქ. ქუთაისი, მ. ბროსეს ქუჩა #5ბ 9. კომპანიის საქმიანობის ადგილია საქართველო.

ანგარიშგების ვალუტა. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში.

2. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებები მითითებულია აკუმულირებული ამორტიზაციის გამოკლებით.

მცირე საექსპლუატაციო რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. ძირითადი საშუალებების, ძირითადი ნაწილების გაუმჯობესებაზე გაწეული დანახარჯები კაპიტალიზდება.

ცვეთა. მიწას ამორტიზაცია არ ერიცხება. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდით.

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.

სესხები. სესხები აღირიცხება თვითღირებულებით.

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

უცხოურ ვალუტაში გადაანგარიშება. კომპანიის საოპერაციო და საანგარიშო ვალუტა არის საქართველოს ეროვნული ვალუტა – ლარი.

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კომპანიის საოპერაციო ვალუტაში გადაიყვანება შესაბამისი საანგარიშო პერიოდის დასრულებისას არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით. ფულადი აქტივების და ვალდებულებების კონვერტაციის და ტრანზაქციების განხორციელების შედეგად წარმოქმნილი საკურსო მოგება და საკურსო ზარალი საოპერაციო ვალუტაში წლის ბოლოს არსებული სებ-ის მიერ გამოქვეყნებული ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით აღიარებულია მოგება-ზარალში ფინანსური შემოსავლის ან ზარალის სახით. კონვერტაცია წლის ბოლოს არსებული კურსის მიხედვით არ გამოიყენება ისტორიული ღირებულებით აღრიცხულ არაფულად პუნქტებთან მიმართებით. რეალური ღირებულებით წარმოდგენილი არაფულადი პუნქტების, გადაყვანა ხორციელდება რეალური ღირებულების განსაზღვრის დღეს არსებული სავალუტო კურსების გამოყენებით.

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

	31 დეკემბერი
	ო
	<u>2023 წ.</u>
ლარი/1 აშშ დოლარი	2.6894
ლარი/1 ევრო	2.9753

შემოსავლის აღიარება. შემოსავლების გაანგარიშება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით.

საქონლის რეალიზაცია:

შემოსავალი საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება საქონლის მიწოდებისა და უფლებების გადაცემის შემდეგ, თუ კმაყოფილდება შემდეგი პირობები:

- კომპანიამ მყიდველს გადასცა საქონლის ფლობასთან დაკავშირებული მნიშვნელოვანი რისკები და სარგებელი.
- კომპანია აღარ ინარჩუნებს მენეჯერული ჩარევის საშუალებას ისეთი ხარისხით, რაც მფლობელობასთანაა დაკავშირებული და ეფექტურ კონტროლს გაყიდულ საქონელზე.
- შესაძლებელია შემოსავლის სარწმუნოდ გაზომვა.
- მოსალოდნელია, კომპანიაში ტრანზაქციასთან დაკავშირებული ეკონომიკური სარგებლის შემოძინება.

პერსონალთან დაკავშირებული ხარჯები. ხელფასები დარიცხულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურებების გაწევის წელს.

კომპანიის ფული განთავსებულია სს „საქართველოს ბანკი“-ს და სს „კრედიო ბანკი“-ს საბანკო ანგარიშებზე.

3. მარაგები

2021, 2022, 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მარაგების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2021
საქონელი	1 464 126	1 573 617	770 374
სხვა მარაგები	63 302	73 504	70 444
სულ მარაგები	1 527 428	1 647 121	840 818

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2021, 2022, 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

შპს „ოტომოტო“

	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2021
სავაჭრო მოთხოვნები	1 020 150	948 434	992 230
გადახდილი ავანსები	50 399	35 514	39 326
სულ მოთხოვნები	1 070 549	983 948	1 031 556

5. ფული და ფულის ექვივალენტები
2021, 2022, 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ფული და ფულის
ექვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022	31 დეკემბერი 2021
ფული სალაროში	11 456	25 135	6 162
ფული ბანკში	13 255	30 989	12 840
სულ ფული და ფულის ექვივალენტი	24 711	56 124	19 002

6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

2022, 2023 წელს ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება
შემდეგისაგან:

	2023	2022
საგადასახადო ხარჯი	13 009	12 150
სოციალური დანარიცხები	6 387	5 693
საბანკო ხარჯი	3 775	5 282
საკანცელარიო ხარჯი	909	468
მიმდინარე საექსპლუატაციო ხარჯი	40 631	42 867
სხვა ხარჯები	48 217	56 217
სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	112 928	122 677

7. მოქმედი საწარმოს პრინციპი. მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა,
როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და
ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში.