
შპს “ოზომოტორსი“

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2023 წლის 31 დეკემბერს

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

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა		31/12/2023	31/12/2022
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	54579	200332	52061
სავაჭრო მოთხოვნები	940264	1072005	1466294
გადახდილი ავანსები			0
მარაგები	5685714	4827080	4129388
მზა პროდუქცია	5685714	4827080	4129388
სხვა			0
საინვესტიციო ქონება			0
სხვა მიმდინარე აქტივები			0
ბიოლოგიური აქტივები			0
თვითღირებულების მოდელით			0
გადაფასების მოდელით			0
გუდვილი			0
სხვა არამატერიალური აქტივები			0
ძირითადი საშუალებები	871556	738628	860825
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			0
სულ აქტივები	7552113	6838045	6508568
ვალდებულებები			
იჯარის ვალდებულება	0	0	43120
სავაჭრო ვალდებულებები	496256	629695	168663
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ			0
საგადასახადო ვალდებულებები			0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1452302	1025426	1080438
მიღებული გრანტები			0
სხვა ვალდებულებები			0
	1948558	1655121	1249101
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		0	0
საემისიო შემოსავალი	1379618	1379618	727587
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	4223937	3803306	4531880
გადაფასების რეზერვი			0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		0	0

სულ საკუთარი კაპიტალი	5603555	5182924	5259467
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7552113	6838045	6508568
სულ მოკლევადიანი აქტივები	7552113	6838045	6508568
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1948558	1655121	1249101

საქმიანობის შედეგები		
	31/12/2023	31/12/2022
საქმიანობის შედეგები		
ნეტო ამონაგები	5194917	4801155
საქონლის გაყიდვიდან	5194917	4801155
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-3174369	-3027431
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	2020548	1773724
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-607628	-500979
ცვეთა და ამორტიზაცია	-101039	
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-212928	-328924
იჯარის ხარჯი	-36000	-30000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-691522	-716643
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1649117	-1576546
საოპერაციო მოგება	371431	197178
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		0
მარაგები		0
სხვა არაფინანსური აქტივები		0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		0
მიღებული დივიდენდები		0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	371431	197178
მოგების გადასახადი		0
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	371431	197178
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	371431	197178
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	5182924	5259467
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	49000	-273721
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5603555	5182924
	0	0

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

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს		

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

1. შპს “ობომოტორსი“

შპს“ობომოტორსი“ („კომპანია“) დაარსდა 2009 წლის 3 ივნისს და მდებარეობს საქართველოში. კომპანია დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით უშუალო მფლობელი ფიზიკური პირი ზურაბი ობოლაშვილი პ/ნ 12001026050

ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად ბიზნეს საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა ჯარით და ფერადი ლითონებით.

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. საქართველო, ქ. თბილისი, ისნის რ-ნი მარტვილის ქ. N4

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი ადგილია საქართველო.

ანგარიშგების ვალუტა. თუსხვაგვარადარარისმითითებული, წინამდებარეფინანსურიანგარიშგებამომზადებულიაქართულლარში.

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 „ონფო საწარმო“-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, იმპორტთან დაკავშირებული გადასახადებით, გამოუქვითავი გადასახადებით და სხვა პირდაპირი ხარჯებით.

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

მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულებამოიცავს უშუალომასალებს და იმზედნადებხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათარსებულმდებარეობასა 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.

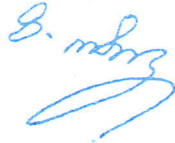
დამატებითი ღირებულების გადასახადი. გაყიდულ პროდუქციაზე თუ მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება პროდუქციისა თუ მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე.

სავაჭრო და სხვადავალიანებები. სავაჭროდავალიანებების 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.

დირექტორი



/ზ. ობოლაშვილი/

