

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.



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	413084
--------------------	--------

მიღებული სესხები

საწარმოს აქვს მიღებული მხოლოდ საბანკო დაწესებულებიდან

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	2385281
------------------------------------	---------

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

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



მოგების გადასახადი

მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად დაბეგვრას ექვემდებარება დამფუძნებლებზე განაწილებული მოგება. საანგარიშო პერიოდში გაიცა დივიდენდის სახით

განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი	36842
---	-------

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	5783325
----------	---------

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	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	561872	94660	84869
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	413084	2339360	2021849
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახს	1401229	68503	70390
მარაგები	5783325	3706184	2849414
მზა პროდუქცია	3928198	3688774	2828319
სხვა	1855127	17410	21095
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	235527	208516
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	35206	36269	37532
ძირითადი საშუალებები	4920357	3362320	1792852
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	578648	0	0
სულ აქტივები	13693721	9842823	7065422
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	477190	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	52120	47641	32558
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	2502347	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	146293	146293
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	2385281	3095349	922656
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	36842	0	0
სულ ვალდებულებები	4976590	3766473	1101507
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი' მოთხოვნით)	279594	279594	279594



საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	8437537	5796756	5684321
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	8717131	6076350	5963915
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	13693721	9842823	7065422
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1	1	1
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

31/12/2023

31/12/2022

ნეტო ამონაგები	8476832	7128677
საქონლის გაყიდვიდან	8408117	7055338
მომსახურების გაწევიდან	68715	73339
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-5013238	-4474889
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3463594	2653788
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	431115	231082
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1050985	-832245
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-99548	-86244
საპროცენტო შემოსავალი	176876	186696
საპროცენტო ხარჯი	-177777	-191705
იჯარის ხარჯი	-165345	-122956
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-937277	-1012824
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1822941	-1828196
საოპერაციო მოგება	1640653	825592

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 ვალუტით ვაჭრო	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	1036970	-228173



მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობი	2677623	597419
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	2677623	597419
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივები	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	2677623	597419
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	6076350	5963915
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-36842	-484984
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	8717131	6076350

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

31/12/2023

31/12/2022

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	467212	9791
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	467212	9791
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	94660	84869
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	561872	94660

