



შპს პრემიერ მოტორსი - ს/კ 405 062 989

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2023 წლის 31 დეკემბერს

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1 804 505,00 ლ	1 472 337,00 ლ	207 745,00 ლ
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	237 818,00 ლ	194 526,00 ლ	115 972,00 ლ
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	2 010 101,00 ლ	2 417 864,00 ლ	1 095 407,00 ლ
მარაგები	6 694 608,00 ლ	1 424 087,00 ლ	1 440 846,00 ლ
შზა პროდუქცია	6 655 760,00 ლ	1 424 087,00 ლ	1 430 005,00 ლ
სხვა	38 848,00 ლ	- ლ	10 841,00 ლ
საინვესტიციო ქონება	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	- ლ	- ლ	- ლ
ბიოლოგიური აქტივები	- ლ	- ლ	- ლ
თვითღირებულების მოდელით	- ლ	- ლ	- ლ
გადაფასების მოდელით	- ლ	- ლ	- ლ
გუდვილი	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა არამატერიალური აქტივები	58 003,00 ლ	40 944,00 ლ	33 120,00 ლ
ძირითადი საშუალებები	2 160 750,00 ლ	1 790 246,00 ლ	1 732 347,00 ლ
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	- ლ	- ლ	- ლ
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	- ლ	- ლ	- ლ
სულ აქტივები	12 965 785,00 ლ	7 340 004,00 ლ	4 625 437,00 ლ
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	- ლ	- ლ	- ლ
სავაჭრო ვალდებულებები	236 133,00 ლ	125 684,00 ლ	119 970,00 ლ
ანარიცხები	- ლ	- ლ	- ლ
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	26 450,00 ლ	35 581,00 ლ	20 764,00 ლ
საგადასახადო ვალდებულებები	140 401,00 ლ	71 146,00 ლ	- ლ
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	5 685 243,00 ლ	1 598 588,00 ლ	864 684,00 ლ
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	3 100 530,00 ლ	2 071 110,00 ლ	809 359,00 ლ
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	- ლ	50 167,00 ლ	222 612,00 ლ
მიღებული გრანტები	- ლ	- ლ	- ლ
სხვა ვალდებულებები	- ლ	13 637,00 ლ	- ლ
სულ ვალდებულებები	9 188 757,00 ლ	3 965 913,00 ლ	2 037 389,00 ლ
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მშ-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	715 870,00 ლ	1 124 127,00 ლ	1 189 749,00 ლ
საემისიო შემოსავალი	- ლ	- ლ	- ლ
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	- ლ	- ლ	- ლ
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3 061 158,00 ლ	2 249 964,00 ლ	1 398 299,00 ლ
გადაფასების რეზერვი	- ლ	- ლ	- ლ
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	- ლ	- ლ	- ლ
სულ საკუთარი კაპიტალი	3 777 028,00 ლ	3 374 091,00 ლ	2 588 048,00 ლ
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	12 965 785,00 ლ	7 340 004,00 ლ	4 625 437,00 ლ
სულ მოკლევადიანი აქტივები	10 747 032,00 ლ	5 508 814,00 ლ	2 859 970,00 ლ
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	9 188 757,00 ლ	3 915 746,00 ლ	1 814 777,00 ლ

საქმიანობის შედეგები			
	31/12/2023	31/12/2022	
საქმიანობის შედეგები			
ნეტო ამონაგები	15 702 841,00 ლ	15 061 405,00 ლ	
საქონლის გაყიდვიდან	15 165 570,00 ლ	14 721 371,00 ლ	
მოსახურების გაწევიდან	429 399,00 ლ	330 856,00 ლ	
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	- ლ	- ლ	
სხვა	107 872,00 ლ	9 178,00 ლ	
გაყიდვების თვითღირებულება	- 13 159 621,00 ლ	- 12 707 520,00 ლ	
საწყისი მარაგები	- ლ	- ლ	
მარაგების შესყიდვა	- ლ	- ლ	
გადაუმუშავების დანახარჯები	- ლ	- ლ	
საბოლოო მარაგები	- ლ	- ლ	
საერთო მოგება	2 543 220,00 ლ	2 353 885,00 ლ	
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	- ლ	- ლ	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- 1 110 823,00 ლ	- 853 036,00 ლ	
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	- 70 279,00 ლ	- 91 609,00 ლ	
საპროცენტო შემოსავალი	- ლ	- ლ	
საპროცენტო ხარჯი	- 117 149,00 ლ	- 62 931,00 ლ	
ოჯარის ხარჯი	- 12 000,00 ლ	- 6 000,00 ლ	
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 337 549,00 ლ	- 539 662,00 ლ	
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 1 647 800,00 ლ	- 1 553 238,00 ლ	
საოპერაციო მოგება	895 420,00 ლ	800 647,00 ლ	
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:			
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	- ლ	- ლ	
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	- ლ	- ლ	
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	- ლ	- ლ	
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით გაქრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	- 110 723,00 ლ	32 671,00 ლ	
მიღებული დივიდენდები	- ლ	- ლ	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	48 200,00 ლ	3 164,00 ლ	
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	832 897,00 ლ	836 482,00 ლ	
მოგების გადასახადის ხარჯი	- ლ	- ლ	
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	832 897,00 ლ	836 482,00 ლ	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	- ლ	- ლ	
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	- ლ	- ლ	
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	- ლ	- ლ	
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	832 897,00 ლ	836 482,00 ლ	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3 374 091,00 ლ	2 588 048,00 ლ	
აშალი აქციების გამოშვება (მშ-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	- ლ	- ლ	
განაწილება შესატრულებზე (მათ შორის დივიდენდი)	- ლ	- ლ	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	- ლ	- ლ	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	- 429 960,00 ლ	- 50 439,00 ლ	
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3 777 028,00 ლ	3 374 091,00 ლ	

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	639 144,00 ლ	232 016,00 ლ
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	- 494 238,00 ლ	- 185 648,00 ლ
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	140 776,00 ლ	1 186 206,00 ლ
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	285 682,00 ლ	1 232 574,00 ლ
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ გკვივალენტებზე	46 486,00 ლ	32 018,00 ლ
ფულადი სახსრები და მათი გკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1 472 337,00 ლ	207 745,00 ლ
ფულადი სახსრები და მათი გკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1 804 505,00 ლ	1 472 337,00 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%

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით დირექტორია ფიზიკური პირი საბა ყავრელიშვილი პ/ნ: 01024073546.

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 ანგარიშებაში 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 კონტრაგენტის 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:

საბა ყავრელიშვილი

