

შპს „ოტომოტო“

შპს „ოტომოტო“
ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2024 წლის 31 დეკემბერს

შპს „ოტომოტო“

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	31.12.2024 წ.	31.12.2023 წ.	31.12.2022 წ.
აქტივები			
ფული და ფულის ექვივალენტები	59673	24711	56124
სავაჭრო მოთხოვნები	915490	1020150	948434
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	39357	50399	35514
მარაგები	1145981	1527428	1647121
_მზა პროდუქცია, საქონელი	1082981	1464126	1573617
_სხვა მარაგები	63000	63302	73504
საინვესტიციო ქონება			
გაცემული სესხები			
სხვა მიმდინარე აქტივები	14211		
სხვა არამატერიალური აქტივები	2519	2051	2661
ძირითადი საშუალებები	1208065	1115885	1101236
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	732816	732816	732336
სულ აქტივები	4118112	4473440	4523426
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება			
სავაჭრო ვალდებულებები	2416421	2634978	2677086
საგადასახადო ვალდებულებები		6602	29672
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ	10337		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	263228	357979	439290
სხვა ვალდებულებები	8255	3119	8471
სულ ვალდებულებები	2698241	3002678	3154519
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	4803	26233	31300
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1415068	1444529	1337607
სარეზერვო კაპიტალი			
სულ საკუთარი კაპიტალი	1419871	1470762	1368907
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4118112	4473440	4523426

დირექტორი:

გ. კირთაძე



გ. კირთაძე

შპს „ოტომოტო“

სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2024 წ.	2023 წ.
ნეტო ამონაგები	5309108	6737601
საქონლის გაყიდვიდან	5269354	6687550
მომსახურების გაწევიდან	39754	50051
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-4820954	-6088591
საერთო მოგება	488154	649010
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-264379	-310538
ცვეთა და ამორტიზაცია	-34860	-39154
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-40956	-41889
იჯარის ხარჯი	-30369	-27447
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-87022	-112928
სულ საოპერაციო ხარჯები	-457586	-531956
საოპერაციო მოგება	30568	117054
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	-1089	560
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	17048	8464
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	46527	126078
მოგების გადასახადი	-12430	-4104
მოგება/(ზარალი)	34097	121974
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	34097	121974
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	1470762	1368907
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-63558	-19195
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		4143
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-21430	-5067
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1419871	1470762

დირექტორი:



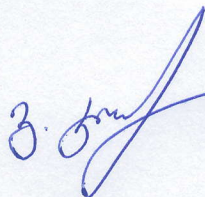
გ. კირთაძე

შპს „ოტომოტო“

ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

	2024 წ.	2023 წ.
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	379517	139470
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-125943	-23998
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	-218607	-146950
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	34967	-31478
სავალუტო კურსის ეფექტი	-5	65
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	24711	56124
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	59673	24711

დირექტორი:





ბ. კირთაძე

1. კომპანიის შესახებ

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

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის ხელმძღვანელები და პარტნიორები არიან:

დირექტორი: გიორგი კირთაძე - პ/ნ 60001006984

პარტნიორი: იური აბულაძე - პ/ნ 60002001082

ძირითადი და დამატებითი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს საავტომობილო ზეთებით, 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 № 5 ბ 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.

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის, ოფიციალური გაცვლითი კურსი, როგორც ეს განსაზღვრულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ, იყო:

31 დეკემბერი

2024 წ.

ლარი/1 აშშ დოლარი	2.8068
ლარი/1 ევრო	2.9306

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 შემოდინება.

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

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

3. მარაგები

2022, 2023, 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მარაგების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2024	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022
საქონელი	1 082 981	1 464 126	1 573 617
სხვა მარაგები	63 000	63 302	73 504
სულ მარაგები	1 145 981	1 527 428	1 647 121

4. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2022, 2023, 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

შპს „ოტომოტო“

	31 დეკემბერი 2024	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022
სავაჭრო მოთხოვნები	915 490	1 020 150	948 434
გადახდილი ავანსები	39 357	50 399	35 514
სულ მოთხოვნები	954 847	1 070 549	983 948

5. ფული და ფულის ექვივალენტები
2022, 2023, 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ფული და ფულის ექვივალენტების ბალანსები მოიცავს შემდეგს:

	31 დეკემბერი 2024	31 დეკემბერი 2023	31 დეკემბერი 2022
ფული სალაროში	37 517	11 456	25 135
ფული ბანკში	22 156	13 255	30 989
სულ ფული და ფულის ექვივალენტი	59 673	24 711	56 124

6. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

2023, 2024 წელს ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგისაგან:

	2024	2023
საგადასახადო ხარჯი	13 542	13 009
სოციალური დანარიცხები	5 865	6 387
საბანკო ხარჯი	1 407	3 775
საკანცელარიო ხარჯი	7	909
მიმდინარე საექსპლუატაციო ხარჯი	29 731	40 631
სხვა ხარჯები	36 471	48 217
სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	87 023	112 928

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