
შპს "ოზომოტორსი"

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2024 წლის 31 დეკემბერს

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

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	284860	54579	200332
სავაჭრო მოთხოვნები	616081	940264	1072005
გადახდილი ავანსები			
მარაგები	7197032	5685714	4827080
მზა პროდუქცია	7197032	5685714	4827080
სხვა			
საინვესტიციო ქონება			
სხვა მიმდინარე აქტივები			
ბიოლოგიური აქტივები			
თვითღირებულების მოდელით			
გადაფასების მოდელით			
გუდვილი			
სხვა არამატერიალური აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	770682	871556	738628
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში			
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები	8868655	7552113	6838045
ვალდებულებები			
იჯარის ვალდებულება	0	0	43120
სავაჭრო ვალდებულებები	34756	496256	629695
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები			
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	156921		
საგადასახადო ვალდებულებები			
გამოუმუშავებელი შემოსავალი			
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	2878649	1452302	1025426
მიღებული გრანტები			
სხვა ვალდებულებები			
	3070326	1948558	1655121
კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		0	0
საემისიო შემოსავალი	1379618	1379618	1379618
გამოსყიდული საკუთარი აქციები			
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	4418711	4223937	3803306
გადაფასების რეზერვი			
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		0	0

სულ საკუთარი კაპიტალი	5798329	5603555	5182924
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	8868655	7552113	6838045
სულ მოკლევადიანი აქტივები	8868655	7552113	6838045
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	3070326	1948558	1655121

საქმიანობის შედეგები		
	31/12/2024	31/12/2023
საქმიანობის შედეგები		
ნეტო ამონაგები	4813643	5194917
საქონლის გაყიდვიდან	4813643	5194917
მომსახურების გაწევიდან		
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	-3110708	-3174369
საწყისი მარაგები		
მარაგების შესყიდვა		
გადამუშავების დანახარჯები		
საბოლოო მარაგები		
საერთო მოგება	1702935	2020548
სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-596114	-607628
ცვეთა და ამორტიზაცია	-136818	-101039
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	-125601	-212928
იჯარის ხარჯი	-36000	-36000
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-565915	-691522
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1460448	-1649117
საოპერაციო მოგება	242487	371431
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	242487	371431
მოგების გადასახადი		0
მოგების გადასახადის ხარჯი		
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	242487	371431
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	242487	371431
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	5603555	5182924
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	-47713	49200
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	5798329	5603555
	0	0

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

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
	31/22/2024	31/12/2023
ფულადი სახსრების მოძრაობა	230281	-145753
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	230281	-145753
სავალუტო კურსის ეფექტი		
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	54579	200332
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	284860	54579

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

1. შპს "ოზომოტორსი"

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

2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით უშუალო მფლობელი ფიზიკური პირი ზურაბი ოზოლაშვილი პ/ნ 12001026050

ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის ძირითად ბიზნეს საქმიანობას წარმოადგენს საბითუმო ვაჭრობა ჯართით და ფერადი ლითონებით, ასევე მეორადი ა/მანქანებით, ავზებით.

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

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი ადგილია საქართველო.

ანგარიშგების ვალუტა.

თუ სხვაგვარად არარის 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 „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 შუალომასალებს და იმზედნადებხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათარსებულ 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 სხვადავალთანებები. სავაჭრო და ვალთანებების დარიცხვა ხდება მაშინ, როცა კონტრაგენტი ასრულებს თავის სახელშეკრულებას 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

გ. მხო



/ზ. ობოლაშვილი/