



შპს პრემიერ მოტორსი - ს/კ 405 062 989

ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2024 წლის 31 დეკემბერს

ფინანსური მდგომარეობა			
	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	569 242,00	1 804 505,00	1 472 337,00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1 657 529,00	237 818,00	194 526,00
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1 101 827,00	2 010 101,00	2 417 864,00
მარაგები	2 975 095,00	6 694 608,00	1 424 087,00
მზა პროდუქცია	2 780 892,00	6 655 760,00	1 424 087,00
სხვა	194 203,00	38 848,00	-
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	-	-	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	71 278,00	58 003,00	40 944,00
ძირითადი საშუალებები	2 173 868,00	2 160 750,00	1 790 246,00
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	-	-
სულ აქტივები	8 548 839,00	12 965 785,00	7 340 004,00
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	1 260 862,00	236 133,00	125 684,00
ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	26 450,00	35 581,00
საგადასახადო ვალდებულებები	-	140 401,00	71 146,00
გამოუმტკიცებელი შემოსავალი	767 487,00	5 685 243,00	1 598 588,00
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	1 604 477,00	3 100 530,00	2 071 110,00
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	-	-	50 167,00
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	-	13 637,00
სულ ვალდებულებები	3 632 826,00	9 188 757,00	3 965 913,00
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	715 870,00	715 870,00	1 124 127,00
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	4 200 143,00	3 061 158,00	2 249 964,00
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-	-	-
სულ საკუთარი კაპიტალი	4 916 013,00	3 777 028,00	3 374 091,00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	8 548 839,00	12 965 785,00	7 340 004,00
სულ მოკლევადიანი აქტივები	6 303 693,00	10 747 032,00	5 508 814,00
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	3 632 826,00	9 188 757,00	3 915 746,00
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	-	-	-

საქმიანობის შედეგები		
	31/12/2024	31/12/2023
საქმიანობის შედეგები		
ნეტო ამონაგები	19 629 605,63	15 702 841,00
საქონლის გაყიდვიდან	18 958 183,63	15 165 570,00
მომსახურების გაწვიდან	422 066,00	429 399,00
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	-	-
სხვა	249 356,00	107 872,00
გაყიდვების თვითღირებულება	- 16 228 123,00	- 13 159 621,00
საწყისი მარაგები	-	-
მარაგების შესყიდვა	-	-
გადაუმტკიცების დანახარჯები	-	-
საბოლოო მარაგები	-	-
საერთო მოგება	3 401 482,63	2 543 220,00
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-	-
დასაქმებულთა ანაზღაურება	- 1 156 072,00	- 1 110 823,00
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	- 107 410,00	- 70 279,00
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
საპროცენტო ხარჯი	- 267 203,00	- 117 149,00
იჯარის ხარჯი	- 15 500,00	- 12 000,00
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	- 450 298,00	- 337 549,00
სულ საოპერაციო ხარჯები	- 1 996 483,00	- 1 647 800,00
საოპერაციო მოგება	1 404 999,63	895 420,00
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	- 3 597,00	- 110 723,00
მიღებული დივიდენდები	-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	45 941,00	48 200,00
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1 447 343,63	832 897,00
მოგების გადასახადის ხარჯი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1 447 343,63	832 897,00
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	-
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)	1 447 343,63	832 897,00
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3 777 028,00	3 374 091,00
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	-	-
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)	- 308 359,00	-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-	-
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	51 603,00	- 429 960,00
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4 916 012,63	3 777 028,00
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	-	-

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	799 464,00	639 144,00
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	- 204 708,00	- 494 238,00
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	- 1 815 323,00	140 776,00
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	- 1 220 567,00	285 682,00
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	- 14 696,00	46 486,00
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1 804 505,00	1 472 337,00
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	569 242,00	1 804 505,00

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%

2024 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 იურუდიულ 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 ანგარიშგებაში 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

