შპს ,,თერა მოტორსი“

საიდენტიფიკაციო ნომერი 445386813

ფინანსური ანგარიში 2018

ქ. ბათუმი

31 აგვისტო 2019 წელი

შინაარსი:

1. შესავალი (ზოგადი მონაცემები) -- 3
2. ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობა -- 4
3. საწარმოს ძირითადი საქნიანობა --- 5
4. ბიზნეს გარემო და რისკების მიმოხილვა --- 5
5. ფინანსური მდგომარეობა და შედეგები ---6-11
5. სამომავლო გეგმები---------------------- -- 12

შესავალი

ზოგადი მონაცემები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „თერა მოტორსი" (თავდაპირველი სახელწოდება „პატარა იაპონია" რეგისტრაციის # B10071415) გადასახადის გადამხდელად ირიცხება 2010 წლის 11 ივნისიდან და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 445386813 ; მისი იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. ბათუმი ჭავჭავაძის ქ. #23.

2017 წლის 31 აგვისტოს განხორციელდა მნიშვნელოვანი ცვლილება ორგანიზაციის სახელწოდების ცვლილებასთან დაკავშირებით, კერძოდ შეიცვალა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „პატარა იაპონია" შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „თერა მოტორსი"-ით (რეგისტრაციის #: **B17091467**) და ასევე პარტნიორთა კრების ოქმის საფუძველზე რეორგანიზაცია განხორციელდა შემდეგი მონაცემებით:

ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირი – დირექტორი – თენგიზ ანანიძე (პ/№61001000530) საქართველო; საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორები:
– ნიკა ნაგერვაძე (ს№61006039777) საქართველო – 50% წილი;
– თენგიზ ნაგერვაძე (ს№61006010918) საქართველო – 50% წილი;

მიმდინარე პერიოდისათვის კომპანიის დირექტორია თენგიზ ანანიძე (პ/№61001000530)

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორები:
– ნიკა ნაგერვაძე (ს№61006039777) საქართველო – 50% წილი;
– თენგიზ ნაგერვაძე (ს№61006010918) საქართველო – 50% წილი;

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობა ფინანსურ ინფორმაციაზე

შპს ,,თერა მოტორსის“ მენეჯმენტი პასუხისმგებელია ფინანსური ინფორმაციის მომზადებაზე, რომელიც ნათლად ასახავს კომპანიის ფინანსურ მდგომარეობას და მის მიერ განხორციელებული ქმედებების შედეგებს. ფინანსურ მდგომარეობას (აქტივების, ვალდებულებების და კაპიტალის თანაფარდობა), საწარმოს საქმიანობის შედეგებს (სრული შემოსავლებისა და მოგება-ზარალის ანგარიშგება), ფულადი ნაკადების მოძრაობასა და კაპიტალში ცვლილებებს მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების დაცვით (მსს ფასს-ები). ფინანსური ინფორმაციის მომზადებისას მენეჯმენტი პასუხისმგებელია:

• ამოირჩიოს შესაფერისი სააღრიცხვო პრინციპები და შესაბამისად გამოიყენოს ისინი;

• მოახდინოს წინდახედული და არსებითი შეფასებები;

• მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების თანახმად, განაცხადოს ნებისმიერი არსებული დარღვევების შესახებ და ახსნას ის ფინანსურ ანგარიშგებაში;

• მოამზადოს ფინანსური ინფორმაცია წარმოების უწყვეტობის პრინციპზე იმ შემთხვევაში, თუ კომპანიას შესწევს უნარი გააგრძელოს თავისი საქმიანობა მომავალში;

მენეჯმენტი ასევე პასუხისმგებელია:

• შექმნას, განახორციელოს და შეინარჩუნოს შიდა კონტროლის ეფექტური და ხარისხიანი სისტემა კომპანიაში;

• ნებისმიერ დროს აწარმოოს კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების ჩანაწერების აღრიცხვა შესაბამისი სიზუსტით, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ დარწუნდნენ, რომ ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულიაა მსს ფასს–ების დაცვით;

• გადადგას ისეთი ნაბიჯები, რომელიც შესაძლებლობას მისცემს მათ დაიცვას კომპანიის აქტივები;

• აღმოფხვრას სხვადასხვა დარღვევები.ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ფინანსური ინფორმაციის მომზადებასა და სამართლიან წარდგენაზე.

შპს „ თერა მოტორსის „ ფინანსური ანგარიშგება ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად და სამართლიანად ასახავს ორგანიზაციის ფინანსურ მდგომარეობას 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

საწარმოს ძირითადი საქმიანობა:

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა საბურავების იმპორტი და რეალიზაცია, და სპეციალური ტექნიკით მომსახურება,ხოლო საბურავების რესტავრაცია-აღდგენა, ავტომანქანებზე დემონტაჟი- მონტაჟი,წარმოადგენს კომპანიის დამატებით სერვისებს რომელიც კიდევ უფრო მრავალფეროვანს ხდის კომპანიის მხრიდან მომხმარებელზე შეთავაზებულ საქონელსა და მომსახურებას;

კომპანია საბურავების იმპორტს ახორციელებს სხვადასხვა ქვეყნიდად.

კომპანია ახდენს როგორც სატვირთო ასევე მსუბუქი ავტომობილის ახალი და მეორადი საბურავების იმპორტს.

კომპანია ეტაპობრივად აფართოებს გეოგრაფიულად დაფარვის არეალს. კომპანია ამ ეტაპისთვის წარმოდგენილია 4 სავაჭრო ლოკაციით. საქონლის რეალიზაცია ხდება საქართველოს მაშტაბით.

ბიზნეს გარემოსა და რისკების მიმოხილვა:

როგორც ზემოთ იყო აღნიშნული , საქონლის ძირითადი ნაწილი არის იმპორტირებული, შესაბამისად კომპანიისთვის მნიშვნელოვანი რისკ ფაქტორია სავალუტო რყევები და ლარის გაუფასურება რაც არსებითად მოქმედებს შეძენილი საქონლის თვითღირებულებაზე და შესაბამისად გასაყიდ ფასზე,რადგან როგორც შეძენის ფასი ასევე ტრანსპორტირების ხარჯების გაწევა ხდება უცხოურ ვალუტაში. გაზრდილი საცალო ფასები კი მნიშვნელოვნად ამცირებს რეალიზაციებს და მარჟებს. მნიშვნელოვანი ფაქტორია ასევე ქვეყნის სტაბილურობა,რომელიც რათქმაუნდა ასევე მნიშვნელოვანი ფაქტორია როგორც კომპანიის სტაბილურობისათვის ასევე სამომავლო განვითარებისათვის.

ზემოთ აღნიშნული რისკების თავიდან აცილების მიზნით, კომპანიის პარტნიორები და კომპანიის ხელმძღვანელობას სისტემატიურად ახორციელებენ მონიტორინგს და ხდება შესაბამისი ნაბიჯების გადადგმა, რომ ისე განისაზღვროს და დაკორექტირდეს საცალო ფასები რომ ერთი მხრივ არ მოხდეს წამგებიანი ტრანზაქციების განხორციელება და არც ის რომ ფასების განსაზღვრის დროს მაქსილაურად იქნეს გათვალისწინებული კონკურენტუნარიანობის და საუკეთესო ფასის პრინციპი.

კომპანიის ფინანსური შედეგები და მდგომარეობა 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები				
		შენიშვნა	***31.12.2018***	***01.01.2018***
ფულადი სახსრები			50 262	81 807
სავაჭრო მოთხოვნები			339 016	378 680
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი			93 943	174 399
მარაგი			**1 043 130**	**997 625**
	-მზა პროდუქცია		1 043 130	997 625
ძირითადი საშუალებები			**1 115 030**	**301 986**
	- მიწა		854 000	-
	- შენობა-ნაგებობა			
	- სხვა ძირითადი საშუალებები		260 385	301 181
	-არამატერიალური აქტივები		645	805
სულ აქტივები			**2 641 381**	**1 934 497**

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
ვალდებულებები	*შენიშნები*	***2018***	***2017***
სავაჭრო ვალდებულებები		162 417	161 643
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		8 541	4 844
საგადასახადო ვალდებულებები		11 164	
ბანკებისაგან ნასესხები სახსრები		1 088 428	594 792
სხვა ნასესხები სახსრები		156 854	312 478
სხვა ვალდებულებები		143 615	98 897
სულ ვალდებულებები		***1 571 019***	***1 172 654***
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი		183 503	63 503
გაუნაწილებელი მოგება		886 859	698 340
სულ კაპიტალი		**1 070 362**	**761 843**
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		**2 641 381**	**1 934 497**
		-	-

დირექტორი: თენგიზ ანანიძე

ბუღალტერი: ციცინო ბოლქვაძე

კომპანიის ფინანსური შედეგები და მდგომარეობა 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები				
		შენიშვნა	31.12.2018	01.01.2018
ფულადი სახსრები			50 262	81 807
სავაჭრო მოთხოვნები			339 016	378 680
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი			93 943	174 399
მარაგი			1 043 130	997 625
	-მზა პროდუქცია		1 043 130	997 625
ძირითადი საშუალებები			1 115 030	301 986
	- მიწა		854 000	-
	- შენობა ნაგებობა			
	- სხვა ძირითადი საშუალებები		260 385	301 181
	-არამატერიალური აქტივები		645	805
სულ აქტივები			2 641 381	1 934 497

საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
ვალდებულებები	შენიშვნები	2018	2017
სავაჭრო ვალდებულებები		162 417	161 643
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		8 541	4 844
საგადასახადო ვალდებულებები		11 164	
ბანკებისაგან ნასესხები სახსრები		1 088 428	594 792
სხვა ნასესხები სახსრები		156 854	312 478
სხვა ვალდებულებები		143 615	98 897
სულ ვალდებულებები		1 571 019	1 172 654
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი		183 503	63 503
გაუნაწილებელი მოგება		886 859	698 340
სულ კაპიტალი		1 070 362	761 843
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2 641 381	1 934 497

დირექტორი: თენგიზ ანანიძე

ბუღალტერი: ციცინო ბოლქვაძე

6

ქ.ბათუმი აგვისტო 2019 წ

2018 წლის მოგება ზარალის უწყისი

ნეტო ამონაგები	*შენიშვნა*	***2 509 587***
- საქონლის გაყიდვიდან		2 121 132
- მომსახურების გაწევიდან		388 455
- სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის ღირებულება		***(1 685 744)***
- საწყისი მარაგი		(997 625)
- შესყიდვა		(1 731 249)
- საბოლოო მარაგი		1 043 130
საერთო მოგება		***823 843***
სხვა შემოსავალი		21 717
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(290 028)
ცვეთა/ამორტიზაცია		(59 335)
სხვა ხარჯი		
საპროცენტო ხარჯი		(114 750)
სხვა ხარჯები		(192 928)
მოგება, მოგების გადასახადის ხარჯამდე		***188 519***
მოგების გადასახადი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი		***188 519***

დირექტორი: თენგიზ ანანიძე

ბუღალტერი: ციცინო ბოლქვაძე

2018 წლის მოგება ზარალის უწყისი

სუფთა ამონაგები	*შენიშვნა*	***2 509 587***
- საქონლის გაყიდვიდან		2 121 132
- მომსახურების გაწევიდან		388 455
- სხვა		
რეალიზებული პროდუქციის ღირებულება		*(1 685 744)*
- საწყისი მარაგი		(997 625)
- შესყიდვა		(1 731 249)
- საბოლოო მარაგი		1 043 130
საერთო მოგება		***823 843***
სხვა შემოსავალი		21 717
დასაქმებულთა ანაზღაურება		(290 028)
ცვეთა/ამორტიზაცია		(59 335)
სხვა ხარჯი		
საპროცენტო ხარჯი		(114 750)
სხვა ხარჯები		(192 928)
მოგება მოგების გადასახადის ხარჯამდე		***188 519***
მოგების გადასახადი		
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი		***188 519***

დირექტორი: თენგიზ ანანიძე

ბუღალტერი: ციცინო ბოლქვაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2018 წელი
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე	**188 519**
კორექტირებები:	
ცვეთა და მორტიზაცია	59 335
მოგება/ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან საბრუნავ კაპიტალში ცვლილებამდე	**247 854.00**
კლება/ზრდა:	
ცვლილებები მარაგში	(45 505)
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	39 664
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	4 471
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-
საგადასასხადო აქტივი	80 456
საგადასახადო ვალდებულება	11 164
მოგების გადასახადი	
ავანსები	44 718
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	**382 822**
ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ძირითადი საშუალების შეძენა	(872 379)
მიმდინარე აქტივები	
კაპიტალის შემცირება	120 000
გაცემული/მიღებული დივიდენდი	
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	**(752 379)**
ფულადი სახსრების მოძრაობა ფინანსური საქმიანობიდან	
მიღებული სესხები	775 908
გაცემული სესხები	(437 896)
ფინანსური ოპერაციიდან მიღებული სხვა შემოსავალი	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	**338 012**
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ექვივალენტებში	(31 545)
სავალუტო კურსის ეფექტი	
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის დასაწყისში	81 807
ფული და ფულის ექვივალენტები წლის ბოლოს	50 262

დირექტორი: თენგიზ ანანიძე

ბუღალტერი: ციცინო ბოლქვაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი

ფულადი სახსრების მოძრაობა	2018 წელი
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება/ზარალი დაბეგვრამდე	**188 519**
კორექტირებები:	
ცვეთა და ამორტიზაცია	59 335
მოგება/ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან საბრუნავ კაპიტალში ცვლილებამდე	**247 854.00**
კლება/ზრდა:	
ცვლილებები მარაგში	(45 505)
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	39 664
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	4 471
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-
საგადასახადო აქტივი	80 456
საგადასახადო ვალდებულება	11 164
მოგების გადასახადი	
ავანსები	44 718
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	**382 822**
ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(872 379)
მიმდინარე აქტივები	
კაპიტალის შემცირება	120 000
გაცემული/მიღებული დივიდენდი	
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	**(752 379)**
ფულადი სახსრების მოძრაობა ფინანსური საქმიანობიდან	
მიღებული სესხები	775 908
გაცემული სესხები	(437 896)
ფინანსური ოპერაციიდან მიღებული სხვა შემოსავალი	
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	**338 012**
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(31 545)
სავალუტო კურსის ეფექტი	
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	81 807
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	50 262

დირექტორი: თენგიზ ანანიძე

ბუღალტერი: ციცინო ბოლქვაძე

სამომავლო გეგმები

კომპანიის სამომავლო გეგმებს წარმოადგენს გაზარდოს როგორც გეოგრაფიული დაფარვის აერალი , ასევე მნიშვნელოვნად გაზარდოს საქონლის ასორტიმენტი. გაზრდილი მოთხოვნის დასაკმაყოფილებლად ზემოთ აღნიშნული ამოცანების შესრულება წარმოადგენს კომპანიის პრიორიტეტულ მიზნებს.

კომპანიისთვის ყოველდღიურ და უპირველეს პრიორიტეტულ ამოცანად რჩება , ყველა ჩვენი მომხმარებელი ვაქციოთ ჩვენს ერთგულ მომხმარებლად, რაც თავისთავში გულისხმობს , რომ დღეს უფრო უკეთესი მომსახურება უნდა შევთავაზოთ ვიდრე გუშინ და ხვალ უფრო უკეთესი ვიდრე დღეს.

ეს არის მენეჯმენტის და თანამშრომელთა ის ყოველდღიური საზრუნავი და სამუშაო, რაც გვაძლევს საშუალებას და შესაძლებლობას გავზარდოთ ჩვენი ერთგული მომხმარებლების რაოდენობა.

დირექტორი: თენგიზ ანანიძე ------------------

სამომავლო გეგმები

კომპანიის სამომავლო გეგმებს წარმოადგენს გაზარდოს როგორც გეოგრაფიული დაფარვის არეალი , ასევე მნიშვნელოვნად გაზარდოს საქონლის ასორტიმენტი. გაზრდილი მოთხოვნის დასაკმაყოფილებლად ზემოთ აღნიშნული ამოცანების შესრულება წარმოადგენს კომპანიის პრიორიტეტულ მიზნებს.

კომპანიისთვის ყოველდღიურ და უპირველეს პრიორიტეტულ ამოცანად რჩება , ყველა ჩვენი მომხმარებელი ვაქციოთ ჩვენს ერთგულ მომხმარებლად, რაც თავისთავში გულისხმობს , რომ დღეს უფრო უკეთესი მომსახურება უნდა შევთავაზოთ ვიდრე გუშინ და ხვალ უფრო უკეთესი ვიდრე დღეს.

ეს არის მენეჯმენტის და თანამშრომელთა ის ყოველდღიური საზრუნავი და სამუშაო, რაც გვაძლევს საშუალებას და შესაძლებლობას გავზარდოთ ჩვენი ერთგული მომხმარებლების რაოდენობა.

დირექტორი: თენგიზ ანანიძე ----------------