**შპს „თეგეტა მოტორსი“**

 **2019 წლის მესამე კვარტლის ფინანსური ანგარიშგება (არააუდირებული)**

***2019 წლის 30 სექტემბერს დასრულებული სამი თვისთვის***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2019 წლის 30 სექტემბერი** | **2018 წლის 31 დეკემბერი** |
| **აქტივები** |  |  |  |
| **გრძელვადიანი აქტივები** |  |  |  |
| ძირითადი საშუალებები |  |  89,565  | 72,182 |
| აქტივების გამოყენების უფლება |  |  13,940  | - |
| არამატერიალური აქტივები |  |  4,730  | 3,711 |
| ძირითად საშუალებებზე გადახდილი ავანსები |  |  415  | 4,298 |
| ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში |  |  3,490  | 3,459 |
| ინვესტიციები მეკავშირე საწარმოებში |  |  206  | 206 |
| **სულ გრძელვადიანი აქტივები**  |  |  **112,346** | **83,856** |
| **მიმდინარე აქტივები** |  |  |  |
| გარანტიებთან დაკავშირებული აქტივი |  | 160 | 160 |
| მარაგები |  |  94,901  | 65,751 |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები |  |  40,541 | 18,769 |
| გადახდილი ავანსები |  |  2,854  | 2,829 |
| წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი |  |  1,473  | 1,299 |
| გაცემული სესხები |  |  2,778  | 7 |
| ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები |  |  2,054  | 2,837 |
| **სულ მიმდინარე აქტივები** |  |  **144,761** | **91,652** |
| **სულ აქტივები** |  |  **257,107** | **175,508** |
| **კაპიტალი** |  |  |  |
| საწესდებო კაპიტალი |  |  18,133  | 18,133 |
| გაუნაწილებელი მოგება |  |  53,525  | 52,475 |
| **სულ კაპიტალი**  |  |  **71,658** | **70,608** |
| **ვალდებულებები** |  |  |  |
| **გრძელვადიანი ვალდებულებები** |  |  |  |
| სესხები |  |  66,169 | 43,672 |
| საიჯარო ვალდებულებები |  |  13,052 | - |
| **სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები** |  |  **79,221** | **43,672** |
| **მიმდინარე ვალდებულებები** |  |  |  |
| სესხები |  |  45,600  | 28,359 |
| საიჯარო ვალდებულებები |  |  3,223  | - |
| სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები |  |  51,097  | 26,274 |
| საგარანტიო ანარიცხები |  |  160  | 160 |
| ფინანსური თავდებობის ანარიცხი |  |  410  | 421 |
| საგადასახადო ვალდებულებები, მოგების გადასახადის გარდა |  |  1,866  | 4,759 |
| სახელშეკრულებო ვალდებულებები |  |  3,872  | 1,255 |
| **სულ მიმდინარე ვალდებულებები** |  |  **106,228** | **61,228** |
| **სულ ვალდებულებები** |  |  **185,449** | **104,900** |
| **სულ კაპიტალი და ვალდებულებები** |  |  **257,107** | **175,508** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ავთანდილ წერეთელი |  | რევაზ ზირაქაძე |
| გენერალური დირექტორი |  | ფინანსური დირექტორი |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **9 თვისთვის, რომელიც მთავრდება 30 სექტემბერს** | **3 თვისთვის, რომელიც მთავრდება 30 სექტემბერს** |
|  |  | **2019** | **2018** | **2019** | **2018** |
|  |  |  |  |  |  |
| შემოსავლები მომხმარებლებთან გაფორმებული ხელშეკრულებიდან |  | 217,575 | 158,575 |  84,848  | 59,350 |
| გაყიდული პროდუქციის თვითღირებულება |  | (171,870) | (118,305) |  (66,406) | (44,178) |
| **საერთო მოგება** |  | **45,705** | **40,270** |  **18,442**  | **15,172** |
|  |  |  |  |  |  |
| საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები |  | (28,233) | (23,538) |  (9,320) | (7,951) |
| რეალიზაციის და დისტრიბუციის ხარჯები |  | (7,313) | (5,514) |  (2,860) | (1,964) |
| სხვა საოპერაციო შემოსავალი |  | 9,998 | 3,112 |  3,806  | 370 |
| სხვა საოპერაციო ხარჯები |  | (2,272) | (1,211) |  (1,106) | (811) |
| **საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული მოგება** |  | **17,885** | **13,119** |  **8,962** | **4,816** |
|  |  |  |  |  |  |
| ფინანსური შემოსავალი |  | 255 | 203 | 83 | 63 |
| ფინანსური ხარჯები |  | (16,550) | (6,459) | (5,376) | (6,950) |
| **მოგება / (ზარალი) დაბეგვრამდე** |  | **1,590** | **6,863** | **3,669** | **(2,071**) |
|  |  |  |  |  |  |
| მოგების გადასახადის (ხარჯი) |  | (117) | (480) | (38) | (53) |
| **წლის მოგება / (ზარალი)** |  | **1,473** | **6,383** | **3,631** | **(2,124)** |
|  |  |  |  |  |  |
| სხვა სრული შემოსავალი |  | – | – | – | – |
| **მთლიანი სრული მოგება / (ზარალი)** |  | **1,473** | **6,383** | **3,631** | **(2,124)** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **საწესდებოკაპიტალი** | **გაუნაწილებელი მოგება** | **სულკაპიტალი** |
|  |  |  |  |
| **ნაშთი 2018 წლის 1 იანვარს** | **4,133** | **43,949** | **48,082** |
|  |  |  |  |
| ფასს 9-ის მიღების ეფექტი | – | 344 | 344 |
| **დაკორექტირებული ნაშთი 2018 წლის 1 იანვარს** | **4,133** | **44,293** | **48,426** |
|  |  |  |  |
| გამოცხადებული დივიდენდები | - | (3,000) | (3,000) |
| წლის მთლიანი სრული შემოსავალი | - | 6,383 | 6,383 |
|  |  |  |  |
| **ნაშთი 2018 წლის 30 სექტემბერს** | **4,133** | **47,676** | **51,809** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **საწესდებოკაპიტალი** | **გაუნაწილებელი მოგება** | **სულკაპიტალი** |
| **ნაშთი 2019 წლის 1 იანვარს** | **18,133** | **52,475** | **70,608** |
|  |  |  |  |
| ფასს 16-ის მიღების ეფექტი | - | (423) | (423) |
| **ნაშთი 2019 წლის 1 იანვარს** | **18,133** | **52,052** | **70,185** |
|  |  |  |  |
| წლის მთლიანი სრული შემოსავალი | - | 1,473 | 1,473 |
|  |  |  |  |
| **ნაშთი 2019 წლის 30 სექტემბერს** | **18,133** | **53,525** | **71,658** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  | **2019** | **2018** |
|  |  |  |  |
| **ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან** |  |  |  |
| მოგება დაბეგვრამდე |  | 1,590 | 6,863 |
| კორექტირებები: |  |  |  |
| ძირითადი საშუალებებისა და საიჯარო აქტივის გამოყენების უფლების ცვეთა |  | 5,866 | 2,685 |
| არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია |  | 407 | 355 |
| სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების მოსალოდნელი ზარალის ანარიცხი / (ამობრუნება) |  | 839 | 265 |
| ძირითადი საშუალებების გასვლიდან მიღებული ზარალი / (შემოსულობა) |  | 149 | (94) |
| გაცემულ სესხებზე მოსალოდნელი საკრედიტო ზარალის (ამობრუნება) / ანარიცხი |  | (2,951) | (14) |
| საპროცენტო შემოსავალი |  | (255) | (203) |
| საპროცენტო ხარჯი |  | 7,969 | 4,586 |
| საკურსო სხვაობიდან მიღებული ზარალი |  | 9,001 | 1,744 |
| მარაგების ჩამოწერა ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებამდე |  | 828 | 543 |
|  შემოსავალი დივიდნდებიდან |  | (5,000) | (2,006) |
| **ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან სამუშაო კაპიტალის ცვლილებებამდე** |  | **18,443** | **14,724** |
|  |  |  |  |
| ცვლილებები სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში |  | (19,764) | (7,754) |
| ცვლილებები გადახდილ ავანსებში |  | (25) | 361 |
| ცვლილებები მარაგებში |  | (29,978) | (17,847) |
| ცვლილებები სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში |  | 23,177 | (200) |
| ცვლილებები სახელშეკრულებო ვალდებულებებში |  | 2,617 | 1,014 |
| ცვლილებები საგადასახადო ვალდებულებებში |  | (2,893) | (715) |
| **ცვლილებები საბრუნავ კაპიტალში** |  | **(26,866)** | **(25,141)** |
|  |  |  |  |
| გადახდილი მოგების გადასახადი |  | (291) | (761) |
| **წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან** |  | **(8,714)** | **(11,178)** |
|  |  |  |  |
| **ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან** |  |  |  |
| ძირითადი საშუალებების შეძენა |  | (18,472) | (12,664) |
| ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული ზარალი / (შემოსავალი) |  | (679) | 674 |
| არამატერიალური აქტივების შეძენა |  | (1,428) | (876) |
| გაცემული სესხები |  | - | (7,331) |
| გაცემული სესხების დაფარვა |  | 349 | 8,816 |
| მიღებული პროცენტი |  | 18 | 245 |
| მიღებული დივიდენდები |  | 3,305 | 2,006 |
| **წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან** |  | **(16,907)** | **(9,130)** |
|  |  |  |  |
| **ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან** |  |  |  |
| სესხების აღება |  | 89,654 | 109,813 |
| სესხების დაფარვა |  | (52,014) | (82,637) |
| საიჯარო ვალდებულების დაფარვა |  | (4,003) | - |
| გადახდილი პროცენტი |  | (6,328) | (4,727) |
| გადახდილი დივიდენდები |  | - | (3,758) |
| **წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან** |  | **27,309** | **18,691** |
|  |  |  |  |
| სავალუტო კურსის ცვლილების გავლენა ფულსა და ფულის ეკვივალენტებზე |  | (2,471) | (2,011) |
| **ფულისა და ფულის ეკვივალენტების წმინდა (შემცირება)** |  | **(783)** | **(3,628)** |
|  |  |  |  |
| ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში |  | 2,837 | 4,885 |
| **ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს** |  | **2,054** | **1,257** |

#