

შპს “ფარმაქსი”

ს/კ 204975090

ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერი

1. შესავალი

კომპანია და მისი საქმიანობა

შპს "ფარმაქსი" დაარსდა 2001 წელს. კომპანიის მუშაობის ძირითადი მიმართულებებია სამედიცინო ლაბორატორიების და სისხლის ბანკების მომსახურება – ჭიპლარის სისხლის აღება და შენახვა.

კომპანიის მფლობელთა სტრუქტურა არის შემდეგი:

	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	01.01.2017
გიორგი ლოლაძე	30%	30%	30%	31%
ელენე ხვედელიძე	30%	30%	30%	32%
მარინე ხატელიშვილი	20%	20%	20%	32%
ზურაბ დაბრუნდაშვილი	5%	5%	5%	1.25%
დავით ღვინიაშვილი	5%	5%	5%	1.25%
დავით ბახტურიძე	5%	5%	5%	1.25%
ლევან კალმახელიძე	5%	5%	5%	1.25%
	100 %	100 %	100 %	100 %

კომპანია მდებარეობს თბილისში. კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, თბილისი, ლისის ტბის მიმდებარე #4.

კომპანიის დირექტორია თამარ ანჯაფარიძე.

წარმოდგენილი ანგარიშის ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ განსაზღვრული კურსით. ანგარიშის პერიოდისთვის უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივები გადადის ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი წლის ბოლოს არსებული კურსით. ანგარიშსწორებისას წარმოქმნილი ყველა საკურსო სხვაობა აისახება მოგება-ზარალზე.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტაციისთვის გამოყენებული გაცვლითი კურსები არის შემდეგი:

	31 დეკემბერი 2019	31 დეკემბერი 2018	1 იანვარი 2018
1 USD/GEL	2.8677	2.6766	2.5922
1 EUR/GEL	3.2095	3.0701	3.1044

შპს "ფარმაქსი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დამთავრებული წლისთვის

(ლარი)

	31-დეკ-19	31-დეკ-18	1-იან-18
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	353,218	260,953	253,136
არამატერიალური აქტივები	10,136	13,515	16,894
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	3,597,597	3,597,597	1,042,572
სხვა გრძელვადიანი აქტივები:			
გაცემული სესხები	2,610,082	1,139,382	2,168,074
იჯარით გამოყენების უფლება	131,783		
სულ გრძელვადიანი აქტივები	6,702,816	5,011,447	3,480,676
მოკლევადიანი აქტივები			
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	83,265	56,811	65,282
გადახდილი ავანსები	51,180	4,400	20,289
გაცემული სესხი			
სავაჭრო მოთხოვნები	1,196,533	1,103,177	559,021
მიმდინარე საგადასახადო აქტივი			3,871
სხვა მიმდინარე აქტივები	303,502	96,513	5,171
ფული და ფულის ექვივალენტები	171,193	451,634	825,142
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1,805,673	1,712,535	1,478,776
სულ აქტივები	8,508,489	6,723,982	4,959,452
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	2,000	2,000	2,000
გაუნაწილებელი მოგება	7,906,343	6,280,232	4,638,498
სხვა რეზერვები			
სულ კაპიტალი	7,908,343	6,282,232	4,640,498
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	20,648	53,508	22,894
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები (მიღებული ავანსები)	450,056	382,240	296,060
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		6,002	-
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	470,704	441,750	318,954
გრძელვადიანი ვალდებულებები:	129,442		
იჯარის გამოყენების უფლება	129,442	-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	-	-
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები	8,508,489	6,723,982	4,959,452

შპს "ფარმაქსი"

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დამთავრებული წლისთვის

(ლარი)

	2019	2018
ამონაგები	2,823,069	2,768,490
მარაგის ცვლილება	26,454	(8,471)
მარაგის შესყიდვის ხარჯი	(181,042)	(147,711)
საერთო მოგება	2,668,481	2,612,308
საპროცენტო შემოსავალი:	220,802	151,330
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(540,890)	(402,521)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(59,803)	(55,254)
იჯარის ხარჯი	(15,000)	(30,000)
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(506,111)	(450,858)
საოპერაციო მოგება	1,767,479	1,825,005
მარაგების გაუფასურების ხარჯი	-	-
ფინანსურ აქტივებზე გაუფასურების ხარჯი	(53,966)	(926)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	4,740	
მოგება/ზარალი საკურსო სხვაობიდან	1,497	(17,922)
არასაოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი	(246)	(2,252)
მოგება დაბეგვრამდე	1,719,504	1,803,905
მოგების გადასახადი	-	-
წლის წმინდა მოგება	1,719,504	1,803,905
სხვა სრული შემოსავალი/(ხარჯი)		
წლის სრული მოგება	1,719,504	1,803,905

შპს “ფარმაქსი”

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დამთავრებული წლისთვის

(ლარი)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სხვა რეზერვები	სულ კაპიტალი
1 იანვარი, 2017	2,000	3,346,296	X	3,348,296
წლის მოგება		1,360,343		1,360,343
გადახდილი დივიდენდი		(68,141)		(68,141)
1 იანვარი, 2018	2,000	4,638,498	-	4,640,498
წლის მოგება	-	1,803,905	-	1,803,905
(საექვო ვალების რეზერვის ზრდა	-	(87,107)	-	(87,107)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		584		584
გადახდილი დივიდენდი	-	(75,648)	-	(75,648)
31 დეკემბერი, 2018	2,000	6,280,232	-	6,282,232
წლის მოგება	-	1,719,504	-	1,719,504
(საექვო ვალების რეზერვის ზრდა	-	(94,713)	-	(94,713)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		1,320		1,320
გადახდილი დივიდენდი	-		-	
31 დეკემბერი, 2019	2,000	7,906,343	-	7,908,343

შპს “ფარმაქსი”

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბერს დამთავრებული წლისთვის

(ლარი)

	2019	2018
საოპერაციო საქმიანობა		
მოგება მოგების გადასახადამდე	1,719,504	1,803,905
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან კაპიტალში ცვლილებებამდე:	-	-
ცვეთა და ამორტიზაცია	59,203	55,254
გამოყენების უფლების ამორტიზაცია	9,413	
სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი	(94,713)	(87,107)
წმინდა ფინანსური შემოსავალი/ზარჯი	1,320	584
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან კაპიტალში ცვლილებებამდე:	1,694,727	1,772,636
სამუშაო კაპიტალის კორექტირება:		
ცვლილება სასაქონლო მატერიალური ფასეულობებში	(26,454)	8,471
ცვლილება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნებში	(300,345)	(635,498)
ცვლილება გადახდილ ავანსებში	(46,780)	15,889
გადასახდელი ხელფასები	(6,002)	
ცვლილება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივში		
ცვლილება საგადასახადო აქტივებში		3,871
ცვლილება სავაჭრო და სხვა ვალდებულებებში	34,956	122,796
ცვლილება გმელვადიანი იჯარის ვალდებულებებში	129,442	
საოპერაციო საქმიანობიდან ფულადი სახსრები სამუშაო კაპიტალის ცვლილებამდე	1,479,544	1,288,165
საინვესტიციო საქმიანობა		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(148,089)	(59,692)
გამოყენების უფლების შეძენა	(141,196)	
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
ინვესტიციებში გადახდილი თანხა		(2,555,025)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(289,285)	(2,614,717)
ფინანსური საქმიანობა		
მიღებული ძირი		1,953,574
გაცემული სესხები	(1,470,700)	(924,882)
სასესხო ვალდებულებების შემცირება		
ფინანსური იჯარის გადახდები		
გადახდილი დივიდენდები		(75,648)
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან	(1,470,700)	953,044
წმინდა ფულის და ფულის ექვივალენტების ზრდა/შემცირება	(280,441)	(373,508)
წმინდა ფულის და ფულის ექვივალენტების ზრდა/შემცირება		
ფული და ფული ექვივალენტები წლის დასაწყისში	451,634	825,142
ფული და ფული ექვივალენტები წლის ბოლოს	171,193	451,634

შპს "ფარმაქსი"
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
(ლარი)

1. გრძელვადიანი აქტივები

1.1. ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ობიექტის დასახელება	ნაშთი 31.12.19	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 31.12.18	შემოსვლა	გასვლა	ნაშთი 01.01.18
შეძენის ღირებულება							
მიწა							
დაუმთავრებელი მშენებლობა							
შენობა							
სატრანსპორტო საშუალებები							
მანქანა დანადგარები	673,713	146,704	0	527,009	59,692		467,317
ოფისის აღჭურვილობა	1,575			1,575			1,575
ავეჯი და ინვენტარი	5,832	1,385		4,447			4,447
იჯარით აღ კეთილმოწყობა							
არამატერიალური აქტივები	16,894			16,894			16,894
ჯამი	698,014	148,089	0,0	549,925	59,692		490,233

1.2 ძირითადი საშუალებების და არა მატერიალური აქტივების ცვეთა:

ცვეთა	ნაშთი 31.12.19	ცეთის ჩამოწერა	ცვეთის დარიცხვა	ნაშთი 31.12.18	ცეთის ჩამოწერა	ცვეთის დარიცხვა	ნაშთი 01.01.18
შენობა							
სატრანსპორტო საშუალებები							
მანქანა დანადგარები	322,655		55,726	266,929		50,980	215,949
ოფისის აღჭურვილობა	1,278	81	227	1,132		299	833
ავეჯი და ინვენტარი	3,969	520	472	4,017		597	3,420
იჯარით აღ კეთილმოწყობა							
არამატერიალური აქტივები	6,758		3,379	3,379		3,379	
ჯამი	334,660	601	59,804	275,457		55,255	220,202

შპს "ფარმაქსი"
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
(ლარი)

2. სხვა გრძელვადიანი აქტივები

სხვა გრძელვადიანი აქტივები	31-დეკ-2019	31-დეკ-2018	31-დეკ-2017
გაცემული სესხები	2,610,082	1,139,382	2,168,074
იჯარის გამოყენების უფლება *	131,783		
სულ	2,741,865	1,139,382	2,168,074

* წარმოდგენენ ფასს 16 მიხედვით გრძელვადიანი იჯარით გამოყენების უფლებას. 01.01. 2019 წ აღიარებული ღირებულება 141,196 ლარი. 2019 წელში დარიცხული ამორტიზაცია 9,413 ლარი. 31.12.19 წ საბალანსო ღირებულება 131,783 ლარი.

3. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
სავაჭრო მოთხოვნები	1,753,943	1,565,874	934,612
მინუს: საექვო ვალების რეზერვი	(557,410)	(462,697)	(375,590)
სულ სავაჭრო მოთხოვნები	1,196,533	1,103,177	559,022
სხვა მოთხოვნები:	303,502	96,513	9,042
სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1,500,035	1,199,690	568,064

4. ნაღდი ფული და ფულის ექვივალენტები

ფული და ფულის ექვივალენტები	31-დეკ-2019	31-დეკ-2018	31-დეკ-2017
ფული ბანკში	170,689	451,296	824,874
ფული სალაროში	504	338	268
სულ ფული და ფულის ექვივალენტური	171,193	451,634	825,142

შპს "ფარმაქსი"
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 (ლარი)

5.სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
ფინანსური ვალდებულებები:			
სავაჭრო ვალდებულებები	20,648	53,508	22,894
მიღებული ავანსები	450,056	382,240	296,060
სულ სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	470,704	435,748	318,954
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		6,002	
ფინანსური იჯარის ვალდებულება (გამოყენების უფლება)*	129,442		
სულ ვალდებულებები	600,146	441,750	318,954

* წარმოდგენენ ფასს 16 მიხედვით გრძელვადიანი იჯარით გამოყენების უფლებას. 01.01.2019 წ აღიარებული ვალდებულება 141,196 ლარი. 2019 წელში გადახდილი თანხები 11,754 ლარი. საბალანსო ღირებულება 31.12.19 წ 129,442 ლარი.

6.ამონაგები

ამონაგები 2019,2018,2017 წწ 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის წარმოდგენილია შემდეგნაირად:

ამონაგები	31-დეკ-2019	31-დეკ-2018	31-დეკ-2017
სულ	2,823,069	2,768,490	2,059,849

შპს "ფარმაქსი"
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
(ლარი)

7. სხვა საოპერაციო ხარჯები

სხვა საოპერაციო ხარჯები	2019	2018
პროფესიონალური მომსახურება	159,691	193,747
მარკეტინგის/რეკლამის ხარჯი	67,998	67,665
ფასდათმობა (ტყუფები, მე-3 შვილი)	19,958	19,495
მივლინების ხარჯი	9,103	80,589
კვლევის/განვითარების ხარჯი	13,368	14,872
აუდიტის ხარჯი	54,810	23,600
დაზღვევის ხარჯი	2,200	6,348
გადასახადები	2,915	4,024
არაეკონომიკური ხარჯები	141,715	22,407
ზოგადი ადმინისტრაციული ხარჯები	34,352	18,111
სხვა და სხვა მომსახურება	21,509	11,874
სოციალური გადასახადი (საპენსიო ფონდი)	5,254	
კომუნიკაციის ხარჯები	2,279	2,154
ბანკის მომსახურების ხარჯები	5,109	4,083
სხვა ხარჯები	202	
სულ სხვა საოპერაციო ხარჯი	506,111	450,858

დირექტორი
თ. ანგაგარძე

