

შპს „ეს კა იმპექსი“

ფინანსური ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრით

დასრულებული წლისათვის

შინაარსი

ზოგადი ინფორმაცია.....	3
ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები	3
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	4
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	6

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ეს კა იმპექსი“ (შემდეგში - კომპანია) წარმოადგენს შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებას, რომელიც დაფუძნდა 1997 წლის 8 აპრილს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად სსიპ საჯარო რეეტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ, საიდენტიფიკაციო ნომრით 204898441.

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მედიკამენტების იმპორტი და რეალიზაცია.

კომპანიის იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რაიონი, წყნეთის ქუჩა 2ა

1997 წლის 8 აპრილიდან კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

- ალექსანდრე სარჯველაძე (პ/ნ 01009003377) - 50 %;
- კახაბერ შაფაქიძე (პ/ნ 01008005290) - 50%.

კომპანიის ხელმძღვანელობაზე/წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირი - დირექტორი არის: ალექსანდრე სარჯველაძე (პ/ნ 01009003377).

ფინანსური ინფორმაციის მომზადების საფუძვლები

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოებისათვის ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს) საფუძველზე.

კომპანიამ მსს ფასს პირველად 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოიყენა. ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოქვეყნებული სარეკომენდაციო მითითების საფუძველზე, 2020 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შესაბამისი შესადარისი ინფორმაციით 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
- 2020 წლის მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგებას;
- შესაბამის ახსნა განმარტებით შენიშვნებს.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადება ემყარება ფუნქციონირებადობისა და დარიცხვის მეთოდის ძირითად დაშვებებს. ფუნქციონირებადობის პრინციპის დაშვებით, კომპანია განაგრძობს ფუნქციონირებას პროგნოზირებად მომავალში.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

დასახელება ქართულად	Notes	31-Dec-20	31-Dec-19
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	338,385	336,302
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		338,385	336,302
მარაგები	2	2,282,557	2,236,460
წინასწარგადახდები	3	112,275	121,066
სავაჭრო მოთხოვნები		1,970,116	1,443,892
ფული და ფულის ეკვივალენტები		404,566	481,743
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		587,716	474,805
მოკლევადიანი აქტივები		5,357,229	4,757,966
სულ აქტივები		5,695,615	5,094,268
საწესდებო კაპიტალი		-	-
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		4,354,970	3,484,461
სულ კაპიტალი		4,354,970	3,484,461
გრძელვადიანი სესხები		43,663	43,663
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		43,663	43,663
მოკლევადიანი სესხები	4	301,869	260,745
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	-
გადასახდელი პროცენტი		9,021	28,676
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	11,751
სავაჭრო ვალდებულებები		986,091	1,264,973
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,296,982	1,566,145
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		5,695,615	5,094,268

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

დასახელება ქართულად	Notes	31-Dec-20	31-Dec-19
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	338,385	336,302
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		338,385	336,302
მარაგები	2	2,282,557	2,236,460
წინასწარგადახდები	3	112,275	121,066
სავაჭრო მოთხოვნები		1,970,116	1,443,892
ფული და ფულის ეკვივალენტები		404,566	481,743
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		587,716	474,805
მოკლევადიანი აქტივები		5,357,229	4,757,966
სულ აქტივები		5,695,615	5,094,268
საწესდებო კაპიტალი		-	-
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		4,335,315	3,484,461
სულ კაპიტალი		4,335,315	3,484,461
გრძელვადიანი სესხები		43,663	43,663
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		43,663	43,663
მოკლევადიანი სესხები	4	301,869	260,745
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	-
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	11,751
სავაჭრო ვალდებულებები		1,014,768	1,293,649
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,316,637	1,566,145
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		5,695,615	5,094,268

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ა. სარჯველაძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-20
რეალიზაცია	6	6,854,573
შემოსავალი რეალიზაციიდან		6,854,573
ადმინისტრაციული ხარჯი	7	(1,442,916)
მიწოდების დანახარჯები		(3,400,665)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-
სხვა ხარჯები		(60,977)
საოპერაციო მოგება		1,950,015
ფინანსური შემოსავალი		205
ფინანსური ხარჯები		-
ქონების გადასახადი		-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		1,974
მოგება დაბეგვრამდე		1,952,194
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		1,952,194
სხვა სრული შემოსავალი:		
"შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით"		-

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

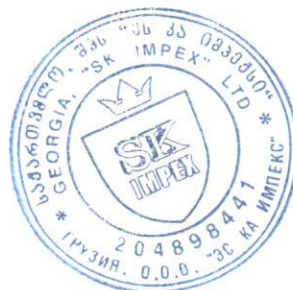
(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-20
რეალიზაცია	6	6,854,573
შემოსავალი რეალიზაციიდან		6,854,573
ადმინისტრაციული ხარჯი	7	(1,442,916)
მიწოდების დანახარჯები		(3,400,665)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-
სხვა ხარჯები		(60,977)
საოპერაციო მოგება		1,950,015
ფინანსური შემოსავალი		205
ფინანსური ხარჯები		(19,655)
ქონების გადასახადი		-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		1,974
მოგება დაბეგვრამდე		1,932,538
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		1,932,538
სხვა სრული შემოსავალი:		
"შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან.		
გადასახადების გამოკლებით"		-

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ა. სარჯველაძე



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა #1

ძირითადი საშუალებები, წმინდა	31-Dec-20	31-Dec-19
შენობა-ნაგებობა	311,987	311,987
სატრანსპორტო საშუალებები	12,227	12,227
ოფისის აღჭურვილობა	9,209	9,209
სხვა მოწყობილობები	4,963	2,879
	<u>338,385</u>	<u>336,302</u>
	-	-

კომპანიას არ გააჩნია მიწის ნაკვეთები. ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულების მეთოდით და კომპანიას ამ დრომდე არ გამოუყენებია აქტივების გადაფასების მიდგომა.

შენიშვნა #2

მარაგები	31-Dec-20	31-Dec-19
მარაგები საოპერაციო საქმიანობისთვის	2,268,419	2,222,322
სხვა სახის მარაგები	14,138	14,138
	<u>2,282,557</u>	<u>2,236,460</u>
	-	-

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისა და წინა წლის ანალოგიური თარიღისათვის კომპანიის მარაგები წარმოდგენილია მოცემული სახით.

შენიშვნა #3

წინასწარგადახდები		
	31-Dec-20	31-Dec-19
წინასწარგადახდები	112,275	121,066
	112,275	121,066
	-	-

შენიშვნა #4

მოკლევადიანი სესხები		
	31-Dec-20	31-Dec-19
სს საქართველოს ბანკი	299,509	258,384
სესხები პარტნიორებისგან	2,361	2,361
	301,869	260,745
	-	-

კომპანიის მოკლევადიანი სესხების სტრუქტურა აერთიანებს ხუთ კრედიტს. მათ შორის არის ერთი სესხი პარტნიორისგან, ხოლო დანარჩენი საკრედიტო რესურსი მოზიდულია სს საქართველოს ბანკისგან.

შენიშვნა #5

რეალიზაცია	31-Dec-20
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	6,854,573
	6,854,573
	-

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მედიკამენტების იმპორტი და სხვადასხვა ორგანიზაციების მომარაგება.

შენიშვნა #6

ადმინისტრაციული ხარჯი	31-Dec-20
შრომის ანაზღაურება	(1,098,650)
საგადასახადო ხარჯი	(190,885)
საპენსიო ხარჯი	(20,354)
საიჯარო ქირა	(105,161)
საკანცელარიო საქონელი	(7,891)
სამეურნეო ხარჯი	(3,209)
კომუნიკაციის ხარჯები	(35)
კომუნალური ხარჯები	(208)
რემონტი	(12,443)
კომპიუტერის ხარჯები	(730)
დაცვის მომსახურება	(983)
სხვა	(2,368)
	(1,442,916)
	-