

შპს „ეს კა იმპექსი“

ფინანსური ანგარიშგება 2021 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 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შესაბამისი შესადარისი ინფორმაციით 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
- 2021 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 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-21	31-Dec-20
ძირითადი საშუალებები, წმინდა არამატერიალური აქტივები, წმინდა	1	1,253,682	338,385
		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,253,682	338,385
მარაგები	2	2,598,945	2,282,557
წინასწარგადახდები		-	112,275
სავაჭრო მოთხოვნები		2,325,586	1,970,116
ფული და ფულის ეკვივალენტები		350,566	404,566
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		488,194	587,716
მოკლევადიანი აქტივები		5,763,292	5,357,229
სულ აქტივები		7,016,973	5,695,615
საწესდებო კაპიტალი		-	-
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		5,026,454	4,335,315
სულ კაპიტალი		5,026,454	4,335,315
გრძელვადიანი სესხები		43,663	43,663
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		43,663	43,663
მოკლევადიანი სესხები	3	1,086,757	301,869
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	-
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		860,100	1,014,768
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,946,857	1,316,637
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		7,016,973	5,695,615

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-21	31-Dec-20
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	1,253,682	338,385
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,253,682	338,385
მარაგები	2	2,598,945	2,282,557
წინასწარგადახდები		-	112,275
სავაჭრო მოთხოვნები		2,325,586	1,970,116
ფული და ფულის ეკვივალენტები		350,566	404,566
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		488,194	587,716
მოკლევადიანი აქტივები		5,763,292	5,357,229
სულ აქტივები		7,016,973	5,695,615
საწესდებო კაპიტალი		-	-
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		5,026,454	4,335,315
სულ კაპიტალი		5,026,454	4,335,315
გრძელვადიანი სესხები		43,663	43,663
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		43,663	43,663
მოკლევადიანი სესხები	3	1,086,757	301,869
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	-
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		860,100	1,014,768
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		1,946,857	1,316,637
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		7,016,973	5,695,615

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ა. სარჯველაძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-21
რეალიზაცია	4	8,257,054
შემოსავალი რეალიზაციიდან		8,257,054
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(1,627,282)
მიწოდების დანახარჯები		(4,574,935)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-
სხვა ხარჯები		(22,751)
საოპერაციო მოგება		2,032,086
ფინანსური შემოსავალი		1,051
ფინანსური ხარჯები		(112,581)
ქონების გადასახადი		-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		(299,787)
მოგება დაბეგვრამდე		1,620,769
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		1,620,769
სხვა სრული შემოსავალი:		
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-
მთლიანი სრული შემოსავალი		1,620,769

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-21
რეალიზაცია	4	8,257,054
შემოსავალი რეალიზაციიდან		8,257,054
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(1,627,282)
მიწოდების დანახარჯები		(4,574,935)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-
სხვა ხარჯები		(22,751)
საოპერაციო მოგება		2,032,086
ფინანსური შემოსავალი		1,051
ფინანსური ხარჯები		(112,581)
ქონების გადასახადი		-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		(299,787)
მოგება დაბეგვრამდე		1,620,769
მოგების გადასახადი		-
წმინდა მოგება		1,620,769
სხვა სრული შემოსავალი:		
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან,		
გადასახადების გამოკლებით		
მთლიანი სრული შემოსავალი		1,620,769

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ა. სარჯველაძე



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა #1

ძირითადი საშუალებები, წმინდა	31-Dec-21	31-Dec-20
შენობა-ნაგებობა	1,120,869	311,987
სატრანსპორტო საშუალებები	12,227	12,227
ოფისის აღჭურვილობა	9,209	9,209
სხვა მოწყობილობები	111,377	4,963
	<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-21	31-Dec-20
მარაგები საოპერაციო საქმიანობისთვის	2,584,807	2,268,419
სხვა სახის მარაგები	14,138	14,138
	<u>2,598,945</u>	<u>2,282,557</u>
	-	-

2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისა და წინა წლის ანალოგიური თარიღისათვის კომპანიის მარაგები წარმოდგენილია მოცემული სახით.

შენიშვნა #3

მოკლევადიანი სესხები	31-Dec-21	31-Dec-20
სს საქართველოს ბანკი	1,084,396	299,509
სესხები პარტნიორებისგან	2,361	2,361
	<u>301,869</u>	<u>260,745</u>
	-	-

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

შენიშვნა #4

რეალიზაცია	31-Dec-21
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	8,257,054
	<u>8,257,054</u>
	-

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მედიკამენტების იმპორტი და სხვადასხვა ორგანიზაციების მომარაგება.

შენიშვნა #5

ადმინისტრაციული ხარჯი	31-Dec-21
შრომის ანაზღაურება	(1,197,900)
საგადასახადო ხარჯი	(164,052)
საპენსიო ხარჯი	(23,424)
საიჯარო ქირა	(102,650)
საკანცელარიო საქონელი	(13,684)
სამეურნეო ხარჯი	(4,093)
კომუნიკაციის ხარჯები	(6,829)
კომუნალური ხარჯები	(18,401)
რემონტი	(19,291)
კომპიუტერის ხარჯები	(42)
დაცვის მომსახურება	(4,011)
სხვა	(72,904)
	<u>(1,627,282)</u>
	-