

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „ნიუფარმ ჯორჯიას“

**ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის**



შპს „ნიუფარმ ჯორჯია“

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "ზაქარია".

ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

სარჩევი:

1. ფინანსური ანგარიშგება:

- ფინანსური მდგომარეობა;
- საქმიანობის შედეგები;
- ფულადი სახსრების მოძრაობა.

2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

- ზოგადი ინფორმაცია;
- ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა;
- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.



Handwritten signature

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	2 021	2 020	2 019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	100 866	23 063	29 150
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	1 307 255	1 140 944	1 103 617
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	250 000	40 000	
მარაგები	4	551 572	780 467	490 304
მზა პროდუქცია		496 404	725 008	435 667
სხვა		55 168	55 459	54 637
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები				
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	7 642	7 500	7 579
ძირითადი საშუალებები	6	170 975	44 305	59 648
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ აქტივები		2 388 310	2 036 279	1 690 298

ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება	7	5649	90	360
სავაჭრო ვალდებულებები			40596	
ანარიცხები	8	3474	2259	1235
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	9	25097		
საგადასახადო ვალდებულებები	10	21035	3559	7428
გამომუშავებული შემოსავალი				
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	11	568544	340000	180000
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები	12	8223	3844	470
სულ ვალდებულებები		632 022	390 348	189 493

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		200	200	200
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1 756 088	1 645 731	1 500 605
გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		1 756 288	1 645 931	1 500 805
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2 388 310	2 036 279	1 690 298
სულ მოკლევადიანი აქტივები		2 209 693	1 984 474	1 623 071
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		632 022	390 348	189 493

მოგება-ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგაშიშვება 2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2 021	2 020
ნეტო ამონაგები		2 440 999	2 002 303
საქონლის გაყიდვიდან	13	2 440 999	2 002 303
მომსახურების გაწევიდან			
გაყიდვების თვითღირებულება	14	-1 434 815	-1 141 644
საერთო მოგება		1 006 184	860 659
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	15	12 930	10 890
დასაქმებულთა ანაზღაურება	16	-439 151	-340 699
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	17	-24 840	-18 793
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი	18	-55 356	-18 447
იჯარის ხარჯი	19	-64 967	-61 961
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	20	-84 210	-55 851
სულ საოპერაციო ხარჯები		-655 594	-484 861
საოპერაციო მოგება		350 590	375 798
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	21	-4514	3695
მიღებული დივიდენდები			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადის ხარჯი		-30456	-4893
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		315 620	374 600
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი			
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)			
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:			
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)			
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1645931	1 500 805
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-205263	-229 474
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1 756 288	1 645 931



Handwritten signature in blue ink.

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	2 021	2 020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		61 932	-123 803
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-210 000	-40 000
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		229 817	160 225
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		81 749	-3 578
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		-3 946	-2 509
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		23 063	29 150
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>100 866</u>	<u>23 063</u>



Handwritten signature in blue ink.

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

1. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები.

• **ზოგადი ინფორმაცია:**

შპს „ნიუფარმ ჯორჯია“ - შემდგომში კომპანია - ს/კ 401948096 - დაარსდა 2010 წლის 28 ივნისს.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან:

მარინა მიქაია - 31001013478 - 14%

ნინო ისაკაძე - 01017012540 - 10%

ჯაბა კილაძე - 01006005785 - 10%

ჯანსუღ კვირიკაშვილი - 01009011445 - 16,5 %

ავთანდილ ცინცაძე - 01024000464 - 16,5%

ვახტანგ ლაშხი - 01009005931 - 16,5%

მერაბ თევზაძე - 01008004316 - 16.5%.

კომპანიის დირექტორია მარინა მიქაია - 31001013478.

იურიდიული მისამართი - თბილისი, დიდუბის რაიონი, დიდმის მასივი, მე-2 კვარტალი, კორპ. 17, ბინა 2. ფაქტიური მისამართია - თბილისი, დიდი დიდოში, ნესტან დარეჯანის 18. კომპანიის საქმიანობის კოდი - 46460 - საბითუმო ვაჭრობა ფარმაცევტული საქონლით. კომპანიის საქმიანობა მოიცავს ასევე სამედიცინო სახარჯი მასალებით ვაჭრობასაც.

აქ მნიშვნელოვანია აღინიშნოს, რომ კომპანიის მიზანს წარმოადგენს საქართველოში ევროპული მედიკამენტების იმპორტი და ჰოსპიტალური სექტორისათვის მიწოდება ხელმისაწვდომ ფასებში, რაც დადებითად აისახება პაციენტების მკურნალობის ხარისხზე. კომპანია ასევე ახორციელებს მაღალი ხარისხის სამედიცინო სახარჯი მასალების იმპორტს და მიწოდებას. სახარჯი მასალების ბრუნვა მედიკამენტების ბრუნვასთან შედარებით, გაცილებით მცირეა.

შპს „ნიუფარმ ჯორჯიაზე“ 2022 წლის 7 ივლისს სამედიცინო და ფარმაცევტული საქმიანობის რეგულირების სააგენტოს მიერ გაცემულია **GDP** (კარგი სადისტრიბუციო პრაქტიკის) სტანდარტთან შესაბამისობის სერტიფიკატი.



Handwritten signature

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

- **ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები და სააღრიცხვო პოლიტიკა;**

წინამდებარე ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად. ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ ინფორმაციაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში თუ სხვა რამე არ არის მითითებული.

ფუნქციონირებადი საწარმო

ფუნქციონირებადი საწარმოს მართებულობის დაშვების შეფასებისას საწარმოს ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს ნებისმიერ ინფორმაციას საწარმოს მომავალი საქმიანობის შესახებ, რომელიც გულისხმობს ბალანსის შედგენის თარიღიდან სულ მცირე, 12 თვეს. ზემოთქმულიდან გამომდინარე, ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე.

სამუშაო ვალუტა

ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული მუხლები შეფასებულია იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტაში, სადაც საწარმო ახორციელებს საქმიანობას. კომპანიის სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი ("GEL"). ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ასევე ქართული ლარი.



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

უცხოური ვალუტა

ოპერაციები აღირიცხება ოპერაციების განხორციელების თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი მუხლები თითოეული საანგარიშგებო თარიღით გადაანგარიშდება საანგარიშგებო თარიღით არსებული სავალუტო კურსით. საკურსო სხვაობების შედეგად წარმოქმნილი ყველა რეალიზებული და არარეალიზებული შემოსულობა და ზარალი აისახება პერიოდის საქმიანობის შედეგებში.

2021 წლის 31 დეკემბერი

აშშ დოლარი/ლარი	3,0976
ევრო/ლარი	3,504

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდია - უწყვეტი.

სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობათა თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია - იდენტიფიცირებადი განსაზღვრის მეთოდი.

გამომდინარე იქიდან, რომ ნიუფარმ ჯორჯია ფლობს მედიკამენტების მარაგებს, რომლის ვარგისიანობის ვადებიც უმნიშვნელოვანესია, მათი გაცემა ხორციელდება პრინციპით FIFO.

ამონაგების აღიარება

ამონაგები მოიცავს კომპანიის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში საქონლის გაყიდვიდან მიღებულ ან მისაღებ ანაზღაურების რეალურ ღირებულებას. კომპანია მაშინ აღიარებს ამონაგებს, როდესაც შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ შეფასება. მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი.



Handwritten signature in blue ink.

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
გადასახადები

მოგების გადასახადი: მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად კომპანია იბეგრება ე.წ. ესტონური მოდელით. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის მიზნებისთვის მოგების გადასახადის დაბეგვრის ობიექტი კომპანიის მიერ იმიჯდება ორ ნაწილად : მოგება, რომელიც დივიდენდის სახით ნაწილდება და დაბეგვრის სხვა ობიექტები, გარდა დივიდენდის სახით განაწილებული მოგებისა (სხვა დასაბეგრი ობიექტი). მოგების გადასახადის ხარჯი საანგარიშგებო მუხლით „მოგების გადასახადი“ წარდგენილი იქნება საანგარიშგებო წლის მოგება-ზარალში, როდესაც მოხდა დივიდენდის განაწილება. სხვა დასაბეგრი ობიექტიდან გამომდინარე მოგების გადასახადი აღიარდება გადასახადის გადახდის ვალდებულების წარმომშობის მოვლენის მოხდენის შესაბამის საანგარიშგებო თვეში, მოგების გადასახადის ხარჯი აღიარდება და წარდგენილი არის საანგარიშგებო პერიოდის მოგებაში ან ზარალში ხარჯის სახით.

ძირითადი საშუალება და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით, შემცირებული დაგროვილი ცვეთით და შენობა-ნაგებობების აფასების რეზერვით (ასეთის არსებობის შემთხვევაში). ცვეთადი ღირებულება არის ძირითადი საშუალების ღირებულება , შემცირებული მისი ნარჩენი ღირებულებით. ნარჩენი ღირებულება ფასდება იმ თანხის ოდენობით ,რასაც კომპანია ამ ჟამად მიიღებდა მოცემული აქტივის გაყიდვიდან, გაყიდვის დანახარჯების გამოკლებით, აქტივი უკვე იმ ასაკსა და მდგომარეობაში რომ იყოს, რაც მოსალოდნელია სასარგებლო მომსახურების ვადის დასასრულს. ნარჩენი ღირებულება, სასარგებლო მომსახურების ვადა და ცვეთის დარიცხვის მეთოდი გადაისინჯება ძირითადი საშუალების სპეციფიკიდან გამომდინარე .აღრინდელი შეფასების ცვლილების შედეგი პერსპექტიულად აღირიცხება სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით.თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა , რომ ცვეთის ნორმა , აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა , ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით , მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათი თვითღირებულებით, გამოკლებული დაგროვილი ამორტიზაციით.

გაბრიელ



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

იჯარა

იჯარა კლასიფიცირდება ფინანსურ იჯარად, თუ იგი ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. იჯარა კლასიფიცირდება ჩვეულებრივ იჯარად (საოპერაციო) იჯარად, თუ იგი არ ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადაანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში, საანგარიშგებო თარიღისათვის არსებული სავალუტო კურსის მიხედვით. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავალში ან სხვა ხარჯებში.

ღივილენდი

ღივილენდები გაუნაწილებელ მოგებაში აღიარდება, როგორც იმ პერიოდის გაუნაწილებელი მოგების შემცირება, როდესაც გაიცა ღივილენდები.

სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები აღიარებულია გარიგების ფასით. სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ანარიცხი იქნება იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს ობიექტური მტკიცებულებები იმისა, რომ კომპანია ვერ შეძლებს დავალიანების სრულად ამოღებას მოთხოვნების თავდაპირველი პირობების შესაბამისად. სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან, რომელიც წარმოშობილია საქონლის რეალიზაციიდან, აღიარა შემოსავლად, მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ვინაიდან არ არსებობს აქტივის გაუფასურების ობიექტური მტკიცებულებები, ფინანსურ ანგარიშგებაში ისინი აღრიცხულია ნომინალური ღირებულებით და კლასიფიცირებულია მოკლევადიან მოთხოვნებად.



Handwritten signature in blue ink.

ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი:

შენიშვნა 1

ფულადი სახსრები და მათი
ეკვივალენტები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
1210/1	თი ბი სი მიმდინარე (ლარი)	36 752.90
1210/4	ბანკი ქართუ მიმდინარე GE76CR0000000017373602 (ლარი)	1 861.62
1210/5	ბანკი ქართუ საბარათე GE53CR0000000016863602 (ლარი)	3.00
1220/1	თი ბი სი ბანკი (დოლარი)	14.81 4.78 USD 3.0983
1222/1	თი ბი სი ბანკი (ევრო)	36.02 10.28 EUR 3.5039
1222/4	ქართუ ბანკი მიმდინარე (ევრო)	62043.09 17 706.36 EUR 3.504
1430/1/	საქვეანგარიშო ნაშთი	154.80
სრულად		100 866.24



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 2 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
1410	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	1 263 922.24
1416	ძირითადი საშუალებების რეალიზაციის დებიტორები	4 820.86
3110	მოწოდებიდან და მომსახურებ. წარმოქმნ. ვალდებულებები	1 105.38
3111	შემოსავლების სამსახური - გაფორმების ეკონომიკური ზონა (გეზი)	112.80
3112	საქონლის მომწოდებლები	32 345.77
3185	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	26.00
3315	არარეზიდენტი იურიდ. პირის მოგების გადასახადი	7.64
3321	ფიზიკური პირის დივიდენდებიდან გადასახადი	83.93
3420	გადასახდელი დივიდენდები	50.00
	საიჯარო ქირაში გამოსაქვითი თანხა	4 780.00
სრულად		1 307 255



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 3

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად
გაცემული ფულადი სახსრები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
1490	იურიდიულ პირზე გაცემული მოკლევადიანი სესხები	250 000.00
სრულად		<u>250 000.00</u>



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 4 მარაგები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
1601	ჩგდ (ჩეკთან გათანაბრებული დოკუმენტები, ქვითრები)	5.00
1602	საწვავი ავტოტრანსპორტისათვის	249.56
1604	მონიკოს პალეტები	789.12 26 ცალ 30.3508
1606	მონიკოს ტემპერატურის გამზომი	1027.14 14 ცალ 73.3671
1610	საქონელი (მედიკამენტები და სამედიცინო სახარჯი მასალა)	496 404.61
1611	სარეგისტრაციო სინჯები, ნიმუშები, ნაბეჭდი მასალა	5 226.02
1613	ვადაგასული და დაზიანებული საქონელი	43 353.51
1616	კარინდის პალეტები	1055.19 44 23.9816
1617	ცელტექსის პალეტები	46.04
1691	მცირეფასიანი ინვენტარი, რომელიც არ არის ძირითადი	3 347.04
1693	სხვადასხვა ნივთები	70.00
სრულად		551 573.23



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 5 სხვა არამატერიალური აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღი საწყისი დებეტი	საღი საწყისი კრედიტი	სრულად დებეტი	სრულად კრედიტი	საღი საბოლოო დებეტი	საღი საბოლოო კრედიტი
2580	მედიკამენტების რეგისტრაციების უფლებები	22 850.00		2 900.00		25 750.00	
2590	სხვა არამატერიალური აქტივები	2 645.58				2 645.58	
2680	მედიკამენტების რეგისტრაციის უფლებების		16 781.26		2 361.25		19 142.51
2690	სხვა არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია		1 214.12		396.84		1 610.96
სრულად		25 495.58	17 995.38	2 900.00	2 758.09	28 395.58	20 753.47

ჯამური ნარჩენი ღირებულება	7 642.11
---------------------------	----------

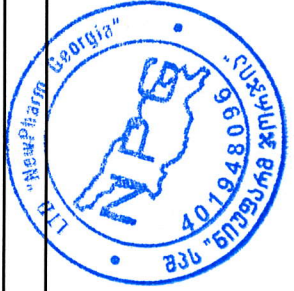


Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 6 ძირითადი საშუალებები

ანგარიში	დასახელება	სალო საწყისი დებეტი	სალო საწყისი კრედიტი	სრულად დებეტი	სრულად კრედიტი	სალო საბოლოო დებეტი	სალო საბოლოო კრედიტი
2150	მანქანა-დანადგარები (მე-2 ჯგ.), როგორც ინვენტარი და	1 289.00				1 289.00	
2151	ბალოვანი, თბოტექნ. და ტურბ. მოწყობ-ები (მე-3 ჯგ.)			10 410.00		10 410.00	
2155	კავშირგაბმულობის მოწყობილობები (მე-3 ჯგ.)	4 974.99		1 899.00		6 873.99	
2160	ოფისის აღჭურვილობა, კომპ. ტექნ. გარდა (მე-2 ჯგ.)	13 763.98		13 096.00		26 859.98	
2161	კომპ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობ-ები (მე-2 ჯგ.)	28 365.37		584.00		28 949.37	
2170	ავიჯი (1-ლი ჯგ.)	13 616.00				13 616.00	
2171	ინვენტარი (მე-2 ჯგ.)	4 879.25				4 879.25	
2173	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებები GDP (მე-5 ჯგ.)			63 162.99		63 162.99	
2182	სხვა ავტოტრანსპორტი (1-ლი ჯგ.)	35 598.01		59 599.81		95 197.82	
2190	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	3 981.62				3 981.62	
2250	მანქანა-დანადგარების ცვეთა		1 147.33		100.00		1 247.33
2251	ბალოვანი, თბოტექნ. და ტურბ. მოწყობ-ების ცვეთა				347.00		347.00
2255	კავშირგაბმულობის მოწყობილობების ცვეთა		951.27		423.32		1 374.59
2260	ოფისის აღჭურვილობის (კომპიუტ. ტექნ. გარდა) ცვეთა		5 501.23		2 971.07		8 472.30
2261	კომპიუტერული ტექნ. და პერიფ. მოწყობილობების ცვეთა		18 268.20		4 317.59		22 585.79
2270	ავიჯის ცვეთა		5 880.14		2 206.60		8 086.74
2271	ინვენტარის ცვეთა		2 141.01		935.85		3 076.86
2273	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებების ცვეთა				1 218.31		1 218.31
2282	სხვა ავტოტრანსპორტის ცვეთა		27 644.62		9 362.76		37 007.38
2290	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობის ცვეთა		629.46		199.08		828.54
სრულად		106 468.22	62 163.26	148 751.80	22 081.58	255 220.02	84 244.84

ჯამური ნარჩენი ღრებულება



Handwritten signature in blue ink.

170 975.18

შენიშვნა 7 საიჯარო ვალდებულება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3116	ვალდებულებები იჯარაზე მედ ლოჯისტიკი	5 649.16
სრულად		<u>5 649.16</u>



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 8 ანარიცხები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
1740	საპენსიო დაზღვევის შენატანი	2 619.51
3140	პენსია	854.35
სრულად		3 473.86



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 9 ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3130	გადასახდელი ხელფასები	24 484.00
3160	ვალდებულებები ანგარიშვალდებული პირების წინაშე	613.80
სრულად		<u>25 097.80</u>



Handwritten signature

შენიშვნა 10 საგადასახადო ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3310	გადასახდელი მოგების გადასახადი	8 364.56
3320	გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	3 390.79
3322	ფიზიკური პირის პროცენტებიდან გადასახადი	430.50
3330	გადასახდელი დღგ	8 305.55
3380	ქონების გადასახადი	543.38
სრულად		<u>21 034.78</u>

აქ მნიშვნელოვანია აღინიშნოს, რომ ყველა
საგადასახადო ვალდებულება დაფარულია 2022
წლის იანვრის თვეში.



Handwritten signature

შენიშვნა 11 მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3202	მოკლევადიანი სესხები ბანკებისგან - 14.05.2021-14.05.2022 (ქართუ ბანკი)	500 000.00
3210	მოკლევადიანი სესხები ფიზიკური პირებისგან	68 544.00
სრულად		<u>568 544.00</u>



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 12 სხვა ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღირს საბოლოო კრედიტი
3211	ვალდებულება ფიზიკური პირებისაგან მიღებული სესხების პროცენტზე	8 179.64
	საკუთარი რეზიდენტი ბანკთაშორის სავალუტო გადარიცხვების საკურსო სხვაობები	43.78
სრულად		8 223.42



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 13 ამონაგები საქონლის გაყიდვიდან

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებიტი	სრულად კრედიტი
6110	შემოსავალი რეალიზაციიდან		2 445 964.05
6120	გაყიდული საქონლის დაბრუნება ან ფასდათმობა	4 965.00	
სრულად		4 965.00	2 445 964.05

შედეგი	<u>2 440 999.05</u>
--------	---------------------

საქონელი მოიცავს როგორც მედიკამენტებს,
ასევე სამედიცინო სახარჯ მასალებს.



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 14 გაყიდვების თვითღირებულება

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებეტი
7210	გაყიდული / შეძენილი საქონელი	1 408 142.97
7213	საპრომოციო მასალების მიწოდების თვითღირებულება	22 581.09
7442	საწვავის ხარჯები	4 091.40
სრულად		<u>1 434 815.46</u>



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 15 სხვა საოპერაციო შემოსავალი

ანგარიში	დასახელება	სრულად კრედიტი
6111	საინვენტარიზაციო დანაკლისის მიწოდებად აღიარება	9 204.35
8195	პანდემიასთან დაკავშირებული არასაოპერაციო შემოსავალი	3 087.00
8198	შემოსავალი მომწოდებლების მხრიდან საქონლის უსასყიდლოდ მიღებიდან ან კრედიტ ნოტიდან	620.69
8199	არასაოპ. შემოს. სარეგისტ. სინჯების, ნაბეჭდი მასალის უსასყიდლოდ	18.02
სრულად		12 930.06



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 16 დასაქმებულთა ანაზღაურება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7410	შრომის ანაზღაურება	439 151.22
სრულად		439 151.22



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 17 ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებეტი
7455	საერთო დანიშნულების ძირ. საშუალებების ცვეთა	24 839.67
სრულად		<u>24 839.67</u>



Handwritten signature

შენიშვნა 18 საპროცენტო ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებეტი
8210	საპროცენტო ხარჯები (ფიზ. პირებიდან მიღებულ სესხებზე)	4 610.14
8211	საპროცენტო ხარჯები ბანკი ქართუს საკრედიტო ხაზზე - 1	11 697.55
8213	საპროცენტო ხარჯები ბანკი ქართუს საკრედიტო ხაზზე - 2	39 048.56
სრულად		<u>55 356.25</u>



Handwritten signature in blue ink.

შენიშვნა 19 იჯარის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებეტი
7420	საოფისე და სასაწყობო ფართების საიჯარო ქირა	64 967.20
სრულად		<u>64 967.20</u>



Handwritten signature

შენიშვნა 20 ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებეტი
7340	ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	2 746.56
7415	საპენსიო დანარიცხები	7 597.37
7422	პროდუქციის რეალიზაციის სხვა ხარჯები	165.00
7435	დაზღვევა	6 132.35
7441	ავტომანქანის მომსახურების და რემონტის ხარჯები	3 671.00
7465	სხვა საგადასახადო ხარჯები (ქონების გადასახადი)	1 076.41
7466	საბაჟოზე გადახდილი და არ ჩათვლილი დღგ-ს ხარჯები	62.71
7470	საბანკო ხარჯები	3 878.50
7484	აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	1 500.00
7485	წარმომადგენლობითი ხარჯები	555.59
7490	სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები ()	8 648.82
7494	დანაკლისის მიწოდებად აღიარების შედეგად წარმოქმნილი ხარჯების ჩამოწერა	10 689.40
7497	საპრომოციო მასალების მიწოდების დავალიანების ჩამოწერის ხარჯი	26 645.69
7498	უსასყიდლოდ მიწოდებ. მედიკამენტ. და სახარჯი მასალების დავალიანების	10 840.50
სრულად		84 209.90



შენიშვნა 21

წმინდა შემოსულობა /
(დანაკარგი) უცხოური ვალუტით
ვაჭრობიდან და სავალუტო
სახსრების გადაფასებიდან

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებიტი	სრულად კრედიტი
8180	დადებითი საკურსო სხვაობები		11 288.16
8280	უარყოფითი საკურსო სხვაობები	15 802.22	
სრულად		15 802.22	11 288.16

საბოლოო შედეგი	4 514.06
----------------	----------



Handwritten signature