

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	29574	1919	256
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1386531	534404	469174
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	181697	495399	315222
მზა პროდუქცია	131974	474449	308627
სხვა	49723	20950	6595
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	494524	22113	28143
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2092326	1053835	812795
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	622501	464131	424935
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	14063
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	486203	2200	2200
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	1108704	466331	441198
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'კაპიტალი')	150	150	150
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	983472	587354	371447
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	983622	587504	371597
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2092326	1053835	812795
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1597801	971943	784652
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1106503	464131	438998

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	1779137	1198756
საქონლის გაყიდვიდან	1779137	1198756
მომსახურების განყიდვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-588860	-410420
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1190277	788336
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-598101	0
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-7532	-6031
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-32771	-5859
იჯარის ხარჯი	-8841	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-149650	-560539
სულ საოპერაციო ხარჯები	-796895	-572429
საოპერაციო მოგება	393382	215907
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და		
სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	2736	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი		
ოპერაციებიდან	396118	215907
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	396118	215907
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების)		
გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი		
ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი		
პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	396118	215907
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	587504	371597
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა',		
კოორპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	983622	587504

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს “ლარიფან კავკასია” დაარსდა 2009 წელს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანიის საიდენტიფიკაციო ნომერი არის 205270561.

იურიდიული მისამართი: ი.აბაშიძის №50, თბილისი, საქართველო.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა ფარმაცევტული პროდუქტების იმპორტი და საბითუმო რეალიზაცია.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკის აღწერა

შპს “ლარიფან კავკასია”-ს წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფასს-ის) შესაბამისად 2021 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

3. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები მოცემულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში (ლარი). უცხოურ ვალუტაში 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით გაქვს 6300 ევრო, რომელიც კონვერტირებულია ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსით.

4. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები აღიარებულია გარიგების ფასით. კომპანიის დებიტორები არიან სააფთაქო ქსელები და ანაზღაურება ხორციელდება ფაქტობრივი რეალიზებული პროდუქტის მიხედვით. შესაბამისად, თანხის ამოღების პრობლემა არ გვაქვს. თუ რაიმე ობიექტური მიზეზი არ არსებობს, როგორცაა მაგ: ვადაგასული პროდუქტების უკან დაბრუნება. ამ შემთხვევაში ხორციელდება დებიტორული დავალიანების შესაბამისი თანხით შემცირება.

5. მარაგები და მზა პროდუქცია

მარაგების ღირებულება ასახულია თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შესყიდვის, ტრანსპორტირების, სატერმინალო, საბაჟოზე მის იმპორტთან დაკავშირებულ ხარჯებს.

მარაგები მოიცავს მზა პროდუქციითვის საჭირო ნედლეული-მასალების ღირებულებას მზა პროდუქცია კი - სარეალიზაციოდ გამზადებულს.

6. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ღირებულება წარმოდგენილია საბალანსო ნარჩენი ღირებულებით და მოიცავს:

მიწის ნაკვეთი: 450,000.00 ლარი

შენობა-ნაგებობა: 24,724.00 ლარი

კომპიუტერული ტექნიკა: 1,186.00 ლარი

ავეჯი და სხვა ინვენტარი: 1,889.00 ლარი

მსუბუქი ავტომობილები: 16,725.00

7. სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულება გვაქვს 1 მომწოდებელთან, რომელთანაც გვაქვს გრძელვადიანი ხელშეკრულება და ის არის ჩვენი ძირითადი პროდუქტის მომწოდებელი.

8. გრძელვადიანი სესხები

სესხი გვაქვს აღებული ერთი ადგილობრივი ბანკიდან.

9. გაუნაწილებელი მოგება.

გაუნაწილებელი მოგება მოიცავს დაგროვილ ფინანსურ მოგებას, რომელი არ გაცემულა დივიდენდების სახით.

10. ნეტო ამონაგები

ამ მუხლში მოცემულია მიწოდებული პროდუქციის ღირებულება, რომელიც შემცირებულია უკანდაბრუნებული პროდუქტებისა და ფასდაკლებების ღირებულებით.

11. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები

No	ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები	ხარჯი (ლარი)
1	წვევების ხარჯები	37,775
2	მარკეტინგული ხარჯები	7,789
3	სარეკლამო მასალების ხარჯი	2,830
4	ღსნების გადასახადი	326
5	მიწის გადასახადი	926
6	საპენსიო ხარჯი	8,315
7	ექსპლუატაციის ხარჯები	1,020
8	დასფთავება და ანალოგიური ხარჯები	411
9	მცირეფასიანი საოფისე ინვენტარის ხარჯები	173
10	საკანცელარიო ხარჯები	2,320
11	კომპიუტერის ხარჯები	297
12	კომუნიკაციის ხარჯები	3,142
13	საწვავის ხარჯები (საერთო-ადმინისტრაციული)	21,505
14	საბანკო ხარჯები (გარდა კონფერტაციისა)	3,094
15	მიწის გადასახადი (საერთო-ადმინისტრაციული)	6,593
16	ავტომანქანების რემონტის ხარჯები	6,416
17	წარმომადგენლობითი ხარჯები	1,970
18	სხვა საერთო-ადმინ. ხარჯები	38,667
19	არყოფითი საკრსო სხვაობები	6,081
	ჯამი	149,650