

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „ნიუფარმ ჯორჯიას“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის



შპს „ნიუფარმ ჯორჯია“

ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 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 საადრიცხვო პოლიტიკა;
- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.

Handwritten signature



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური ანგარიშგება

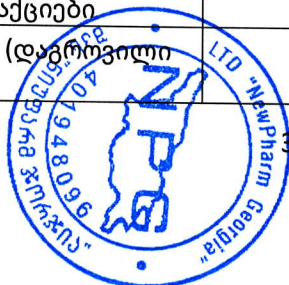
ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	2022	2 021	2 020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	389 801	100 866	23 063
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	768 107	1 307 255	1 140 944
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	11 000	250 000	40 000
მარაგები	4	414 643	551 572	780 467
მზა პროდუქცია		315 674	496 404	725 008
სხვა		98 969	55 168	55 459
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები				
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	10 626	7 642	7 500
ძირითადი საშუალებები	6	170 017	170 975	44 305
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ აქტივები		1 764 194	2 388 310	2 036 279

ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება	7	5 853	5649	90
სავაჭრო ვალდებულებები				40596
ანარიცხები	8	3 015	3474	2259
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	9	13 760	25097	
საგადასახადო ვალდებულებები	10	13 437	21035	3559
გამომუშავებელი შემოსავალი				
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები			568544	340000
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები	11	44	8223	3844
სულ ვალდებულებები		36 109	632 022	390 348

საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		200	200	200
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / (დაკარგული ზარალი)		1 727 885	1 756 088	1 645 731

Handwritten signature



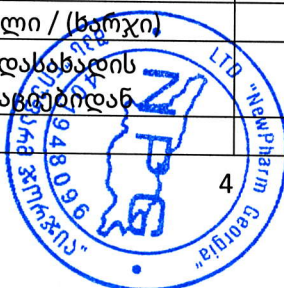
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		1 728 085	1 756 288	1 645 931
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1 764 194	2 388 310	2 036 279
			-	-
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1 583 551	2 209 693	1 984 474
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		36 109	632 022	390 348

მოგება-ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2022	2 021
ნეტო ამონაგები		2 367 104	2 440 999
საქონლის გაყიდვიდან	12	2 367 104	2 440 999
მომსახურების გაწევიდან			
გაყიდვების თვითღირებულება	13	-1 237 114	-1 434 815
საერთო მოგება		1 129 990	1 006 184
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	14	4 202	12 930
დასაქმებულთა ანაზღაურება	15	-498 623	-439 151
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	16	-44 473	-24 840
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი	17	-33 060	-55 356
იჯარის ხარჯი	18	-63 145	-64 967
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	19	-135 752	-84 210
სულ საოპერაციო ხარჯები		-770 851	-655 594
საოპერაციო მოგება		359 139	350 590
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	20	-45 127	-4514
მიღებული დივიდენდები			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადის ხარჯი		-62885	-30456

Handwritten signature

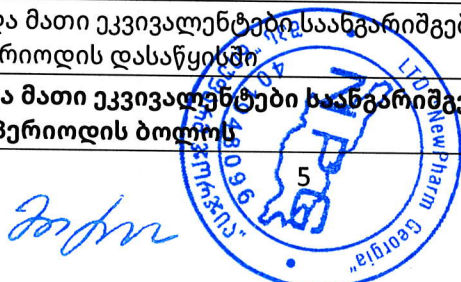


ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		251 127	315 620
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		1756288	1645931
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-279330	-205263
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>1 728 085</u>	<u>1 756 288</u>

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	2022	2 021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		652 170	61 932
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		239 000	-210 000
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-565 175	229 817
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		325 995	81 749
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		-37060	-3 946
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		100866	23 063
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>389 801</u>	<u>100 866</u>



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 დიღომი, 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 in blue ink.

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

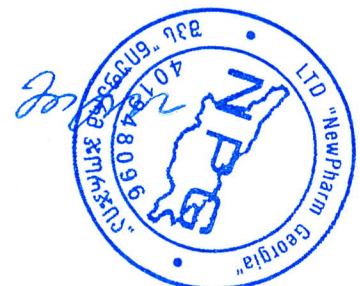
წინამდებარე ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად. ფინანსური ინფორმაცია მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ 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 2022 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.

2022 წლის 31 დეკემბერი

აშშ დოლარი/ლარი	2.702
ევრო/ლარი	2.8844

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულებები 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



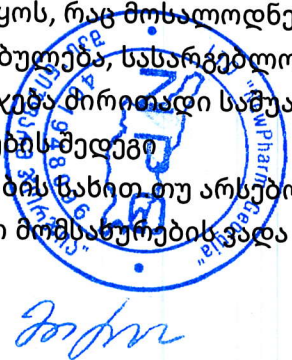
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით აღიარებს ამონაგებს , როდესაც შესაძლებელია ამონაგების ოდენობის საიმედოდ შეფასება. მოსალოდნელია, რომ კომპანიაში შემოვა მომავალი ეკონომიკური სარგებელი.

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 ცვლილებებს შედეგად პერსპექტიულად აღირიცხება სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა , რომ ცვეთის ნორმა , აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა , ან



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი მოლოდინის ასახვის მიზნით,
მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება მათი თვითღირებულებით, გამოკლებული
დაგროვილი ამორტიზაციით.

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 აღებული
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.



Handwritten signature in blue ink.

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

დივიდენდი

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

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 ანოლებას 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



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.

Handwritten signature



ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი:

შენიშვნა 1

ფულადი სახსრები და მათი
ეკვივალენტები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
1210/1	თი ბი სი მიმდინარე	87 062.29
1210/4	ბანკი ქართუ მიმდინარე GE76CR0000000017373602	3 019.28
1210/5	ბანკი ქართუ საბარათე GE53CR0000000016863602	3.00
1220/1	თი ბი სი ბანკი	12.92 4.78 USD 2.7029
1222/4	ქართუ ბანკი მიმდინარე	299703.41 103904.94 EUR 2.8844
სრულად		389 800.90

Handwritten signature



შენიშვნა 2 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

ანგარიში	დასახელება	01.01.2023 დებიტი
1410	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	604 547.18
1416	ძირითადი საშუალებების რეალიზაციის დებიტორები	3 965.89
3110	მოწოდებიდან და მომსახურებ. წარმოქმნ. ვალდებულებები	3 004.46
3111	შემოსავლების სამსახური - გაფორმების ეკონომიკური ზონა (გეზი)	1 113.09
3112	საქონლის მომწოდებლები	139 951.52
3185	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	23.57
3315	არარეზიდენტი იურიდ. პირის მოგების გადასახადი	7.64
3321	ფიზიკური პირის დივიდენდებიდან გადასახადი	813.49
3420	გადასახდელი დივიდენდები	9 900.00
იჯარა	საიჯარო ქირაში გამოსაქვითი მოთხოვნა	4 780.00
		768 106.84

Handwritten signature



შენიშვნა 3

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად
გაცემული ფულადი სახსრები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
1490	ფიზიკურ პირზე გაცემული მოკლევადიანი სესხები	11 000.00
სრულად		11 000.00

Handwritten signature



შენიშვნა 4 მარაგები

ანგარიში	დასახელება	01.01.2023 დებეტი
1602	საწვავი ავტოტრანსპორტისათვის	2 695.25
1610	საქონელი (მედიკამენტები და სამედიცინო სახარჯი მასალა)	315 674.41
1611	სარეგისტრაციო სინჯები, ნიმუშები, ნაბეჭდი მასალა	13 614.55
1613	ვადაგასული და დაზიანებული საქონლის საწყობი	75 908.77
1691	მცირეფასიანი ინვენტარი, რომელიც არ არის ძირითადი საშუალება	6 680.38
1693	სხვადასხვა ნივთები	70.00
		414 643.36

Handwritten signature



შენიშვნა 5 სხვა არამატერიალური აქტივები

2580	წამლების რეგისტრაციების უფლებები	30 850.00	
2590	სხვა არამატერიალური აქტივები	3 695.58	
2680	წამლების რეგისტრაციის უფლებების ამორტიზაცია		21 846.26
2690	სხვა არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია		2 073.43
	ნარჩენი ღირებულება		10 625.89

Handwritten signature



შენიშვნა 6 ძირითადი საშუალებები

2150	მანქანა-დანადგარები (მე-2 ჯგ.), როგორც ინვენტარი და მოწყობილობა	1 289.00	
2151	ძაღოვანი, თბოტექნ. და ტურბ. მოწყობ-ები (მე-3 ჯგ.)	20 630.00	
2155	კავშირგაბმულობის მოწყობილობები (მე-3 ჯგ.)	8 172.99	
2160	ოფისის აღჭურვილობა, კომპ. ტექნ. გარდა (მე-2 ჯგ.)	28 859.98	
2161	კომპ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობ-ები (მე-2 ჯგ.)	34 802.37	
2170	ავეჯი (1-ლი ჯგ.)	15 166.00	
2171	ინვენტარი (მე-2 ჯგ.)	4 879.25	
2173	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებები GDP (მე-5 ჯგ.)	69 229.69	
2182	სხვა ავტოტრანსპორტი (1-ლი ჯგ.)	108 557.82	
2190	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	3 981.62	
2250	მანქანა-დანადგარების ცვეთა		1 289.00
2251	ძაღოვანი, თბოტექნ. და ტურბ. მოწყობ-ების ცვეთა		1 929.27
2255	კავშირგაბმულობის მოწყობილობების ცვეთა		1 967.81
2260	ოფისის აღჭურვილობის (კომპიუტ. ტექნ. გარდა) ცვეთა		13 939.29
2261	კომპიუტერული ტექნ. და პერიფ. მოწყობილობების ცვეთა		26 566.66
2270	ავეჯის ცვეთა		10 404.17
2271	ინვენტარის ცვეთა		3 910.23
2273	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებების ცვეთა		11 048.59
2282	სხვა ავტოტრანსპორტის ცვეთა		53 468.87
2290	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობის ცვეთა		1 027.62
	სულ	295 568.72	125 551.51
	ნარჩენი ღირებულება	<u>170 017.21</u>	

პაპი



შენიშვნა 7 საიჯარო ვალდებულება

ანგარიში	დასახელება	01.01.2023 კრედიტი რაოდენობა	01.01.2023 კრედიტი თანხა
3116/1	ანგარიშსწორება ლარებში		1 530.00
3116/usd	ანგარიშსწორება დოლარში	1600 USD 2.702	4 323.20
სრულად			5 853.20

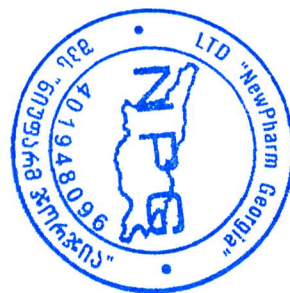
Handwritten signature



შენიშვნა 8 ანარიცხები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
1740	წინასწარ გადახდილი საპენსიო დაზღვევის შენატანი	2 240.85
3140	პენსია	774.53
სრულად		3 015.38

Handwritten signature



შენიშვნა 9 ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3130	გადასახდელი ხელფასები	13 760.00
სრულად		13 760.00

Handwritten signature



შენიშვნა 10 საგადასახადო ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3310	გადასახდელი მოგების გადასახადი	6 749.62
3320	გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	706.82
3330	გადასახდელი დღგ	5 382.07
3380	ქონების გადასახადი	598.35
სრულად		<u>13 436.86</u>

აქ მნიშვნელოვანია აღინიშნოს, რომ ყველა
საგადასახადო ვალდებულება დაფარულია 2023
წლის იანვრის თვეში.

Handwritten signature



შენიშვნა 11 სხვა ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
	სხვა ვალდებულებები	43.78
სრულად		43.78

გაქმნილი



შენიშვნა 12 ამონაგები საქონლის გაყიდვიდან

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებეტი	სრულად კრედიტი
6110	შემოსავალი რეალიზაციიდან		2 368 914.08
6120	გაყიდული საქონლის დაბრუნება ან ფასდათმობა	1 810.00	
სრულად		1 810.00	2 368 914.08

შედეგი	2 367 104.08
--------	--------------

საქონელი მოიცავს როგორც მედიკამენტებს,
ასევე სამედიცინო სახარჯ მასალებს.

Handwritten signature



შენიშვნა 13 გაყიდვების თვითღირებულება

7210	გაყიდული / შეძენილი საქონელი	1 193 210.11
7213	საახალწლო ტკბილეულის ჩამოწერის თვითღირებულება	33 957.20
7216	სხვა მარაგების ჩამოწერის თვითღირებულება (მედიკამენტების და სახარჯი მასალების გარდა)	2 922.49
7442	საწვავის ხარჯები	7 024.31
		1 237 114.11

გაქვს



შენიშვნა 14

სხვა საოპერაციო შემოსავალი

6111	დანაკლისის მიწოდებად აღიარება	1 213.79
8141	თვითღირებულებაზე დაბალი ფასით რეალიზაციისას მოგების დაბეგვრის მიზნით განსაზღვრული შემოსავალი	1 225.35
8198	შემოსავალი მომწოდებლების მხრიდან საქონლის უსასყიდლოდ მიღებიდან ან კრედიტ ნოტიდან	1 490.48
8199	არასაოპ. შემოს. სარეგისტ. სინჯების, ნაბეჭდი მასალის უსასყიდლოდ	273.14
		4 202.76

Handwritten signature



შენიშვნა 15 დასაქმებულთა ანაზღაურება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7410	შრომის ანაზღაურება	498 623.42
სრულად		<u>498 623.42</u>

Handwritten signature



შენიშვნა 16 ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებეტი
7455	საერთო დანიშნულების ძირ. საშუალებების ცვეთა	44 472.89
სრულად		<u>44 472.89</u>

გაქმნა



შენიშვნა 17 საპროცენტო ხარჯი

8210	საპროცენტო ხარჯები	1 834.18
8213	ბანკი ქართუს სესხის საპროცენტო ხარჯები (ახალი ხელშეკრულება 14.05.2021-14.05.2022) (2022-ის ნაწილი)	31 226.03
		33 060.21

გაქმ



შენიშვნა 18 იჯარის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებეტი
7420	საოფისე და სასაწყობო ფართების საიჯარო ქირა	63 144.80
სრულად		<u>63 144.80</u>

გაბრიელ



შენიშვნა

19

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

ანგარი ში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7340	ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	3 487.17
7390	მიწოდების სხვა ხარჯები	655.00
7415	საპენსიო დანარიცხები	7 220.76
7422	პროდუქციის რეალიზაციის სხვა ხარჯები	15.00
7435	დაზღვევა	4 852.26
7441	ავტომანქანის მომსახურების და რემონტის ხარჯები	5 209.30
7445	კომპიუტერული სახარჯი მასალების ხარჯები	240.00
7465	სხვა საგადასახადო ხარჯები	1 704.97
7466	საბაჟოზე გადახდილი და არ ჩათვლილი დღგ-ს ხარჯები	5.17
7470	საბანკო ხარჯები	2 741.48
7485	წარმომადგენლობითი ხარჯები	477.38
7488	იურიდიული ხარჯები	393.80
7490	სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	6 083.45
7491	GDP ხარჯები	8 075.75
7492	წამლების რეგისტრაციის ხარჯი	4 474.73
7494	დანაკლისის მიწოდებად აღიარების შედეგად წარმოქმნილი არაგამოქვითვადი ხარჯების ჩამოწერა	4 752.74
7495	მივლინების ხარჯები	150.00
7497	საჩუქრების მიწოდების დავალიანების ჩამოწერის ხარჯი	40 069.51
7498	უსასყიდლოდ მიწოდებ. მედიკამენტ. და სახარჯი მასალების დავალიანების ჩამოწერა	7 899.00
7499	ხარჯები, რომლებიც არ გამოიქვითება	3 786.00
8222	ზარალი თვითღირებულებაზე დაბალი ფასით მიწოდებიდან	1 242.95
8223	კრედიტ ნოტა	30 279.65
8282	მომწოდებელთან უიმედო სადებეტო ნაშთის ჩამოწერის ხარჯი	1 936.38

135 752.45

გაბრიელ



შენიშვნა 20

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

ანგარიში	დასახელება	სრულად დებიტი	სრულად კრედიტი
8180	დადებითი საკურსო სხვაობები		13 449.82
8280	უარყოფითი საკურსო სხვაობები	58 577.03	
სრულად		58 577.03	13 449.82

საბოლოო შედეგი	45 127.21
----------------	-----------

გაქმნი

