

შპს „ეს კა იმპექსი“

ფინანსური ანგარიშგება 2022 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 აპრილს კომპანია დაფუძნდა შემდეგი წილობრივი მონაწილეობით:

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

ხოლო მიმდინარე თარიღისათვის კომპანიის ერთპიროვნულ მფლობელსა და 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, 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შესაბამისი შესადარისი ინფორმაციით 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
- 2022 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 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

ფინანსურ ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	1,390,111	1,253,682
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,390,111	1,253,682
მარაგები	2	2,331,950	2,598,945
წინასწარგადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		3,450,765	2,033,282
ფული და ფულის ეკვივალენტები		65,560	350,566
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		382,792	780,499
მოკლევადიანი აქტივები		6,231,067	5,763,292
სულ აქტივები		7,621,178	7,016,973
საწესდებო კაპიტალი		-	-
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		6,712,996	5,026,454
სულ კაპიტალი		6,712,996	5,026,454
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები	3	370,695	1,159,095
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		967	(0)
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	(0)
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		536,520	831,424
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		908,182	1,990,519
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		7,621,178	7,016,973

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
ძირითადი საშუალებები, წმინდა	1	1,390,111	1,253,682
არამატერიალური აქტივები, წმინდა		-	-
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,390,111	1,253,682
მარაგები	2	2,331,950	2,598,945
წინასწარ გადახდები		-	-
სავაჭრო მოთხოვნები		3,450,765	2,033,282
ფული და ფულის ეკვივალენტები		65,560	350,566
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		382,792	780,499
მოკლევადიანი აქტივები		6,231,067	5,763,292
სულ აქტივები		7,621,178	7,016,973
საწესდებო კაპიტალი		-	-
აკუმულირებული მოგება / (ზარალი)		6,712,996	5,026,454
სულ კაპიტალი		6,712,996	5,026,454
გრძელვადიანი სესხები		-	-
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
მოკლევადიანი სესხები	3	370,695	1,159,095
საგადასახადო ვალდებულებები		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		967	-
გადასახდელი პროცენტი		-	-
გადასახდელი ხელფასები		-	-
მიღებული ავანსები		-	-
სავაჭრო ვალდებულებები		536,520	831,424
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		908,182	1,990,519
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		7,621,178	7,016,973

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ა. სარჯველაძე



სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
რეალიზაცია	4	9,189,059	8,257,054
შემოსავალი რეალიზაციიდან		9,189,059	8,257,054
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(1,622,141)	(1,627,282)
მიწოდების დანახარჯები		(4,032,920)	(4,574,935)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		(92,630)	(22,751)
საოპერაციო მოგება		3,441,368	2,032,086
ფინანსური შემოსავალი		3,393	1,051
ფინანსური ხარჯები		(72,918)	(112,581)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		29,808	(299,787)
მოგება დაბეგვრამდე		3,401,651	1,620,769
მოგების გადასახადი		(257,266)	-
წმინდა მოგება		3,144,385	1,620,769
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან, გადასახადების გამოკლებით		-	-
მთლიანი სრული შემოსავალი		3,144,385	1,620,769

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

(თანხები მოცემული ქართულ ლარებში)

	Notes	31-Dec-22	31-Dec-21
რეალიზაცია	4	9,189,059	8,257,054
შემოსავალი რეალიზაციიდან		9,189,059	8,257,054
ადმინისტრაციული ხარჯი	5	(1,622,141)	(1,627,282)
მიწოდების დანახარჯები		(4,032,920)	(4,574,935)
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	-
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
სხვა ხარჯები		(92,630)	(22,751)
საოპერაციო მოგება		3,441,368	2,032,086
ფინანსური შემოსავალი		3,393	1,051
ფინანსური ხარჯები		(72,918)	(112,581)
ქონების გადასახადი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი/(ხარჯი)		29,808	(299,787)
მოგება დაბეგვრამდე		3,401,651	1,620,769
მოგების გადასახადი		(257,266)	-
წმინდა მოგება		3,144,385	1,620,769
სხვა სრული შემოსავალი:			
შემოსულობა მიწისა და შენობების გადაფასებიდან,			
გადასახადების გამოკლებით			
მთლიანი სრული შემოსავალი		3,144,385	1,620,769

დირექტორი

ალექსანდრე სარჯველაძე

ა. სარჯველაძე



ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა #1

ძირითადი საშუალებები, წმინდა	31-Dec-22	31-Dec-21
უძრავი ქონება	1,023,449	1,023,449
დაუმთავრებელი მშენებლობა	203,823	97,419
სატრანსპორტო საშუალებები	12,227	12,227
ოფისის აღჭურვილობა	33,054	9,209
სხვა მოწყობილობები	117,558	111,377
	1,390,111	1,253,682
	-	-

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

შენიშვნა #2

მარაგები	31-Dec-22	31-Dec-21
მარაგები საოპერაციო საქმიანობისთვის	2,331,950	2,598,945
სხვა სახის მარაგები	-	-
	2,331,950	2,598,945
	-	-

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისა და წინა წლის ანალოგიური თარიღისათვის კომპანიის მარაგები წარმოდგენილია მოცემული სახით.

შენიშვნა #3

მოკლევადიანი სესხები	31-Dec-22	31-Dec-21
სესხის ძირი თანხა	370,695	1,159,095
გადასახდელი პროცენტები	-	-
	370,695	1,159,095
	-	-

კომპანია სარგებლობს საკრედიტო ხაზით. აღნიშნულ საკრედიტო რესურსებს ძირითადად იყენებს მოკლევადიანი საოპერაციო მიზნებისთვის.

შენიშვნა #4

რეალიზაცია	31-Dec-22	31-Dec-21
შემოსავალი ძირითადი საქმიანობიდან	9,189,059	8,257,054
	9,189,059	8,257,054
	-	-

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს მედიკამენტების იმპორტი და სხვადასხვა ორგანიზაციების მომარაგება.

შენიშვნა #5

ადმინისტრაციული ხარჯი		
	31-Dec-22	31-Dec-21
შრომის ანაზღაურება	(533,506)	(1,197,900)
საგადასახადო ხარჯი	-	(164,052)
სარეკლამო, მარკეტინგული ხარჯები	(977,910)	-
საპენსიო ხარჯი	(10,453)	(23,424)
საიჯარო ქირა	-	(102,650)
საკანცელარიო საქონელი	(12,456)	(13,684)
სამეურნეო ხარჯი	(4,829)	(4,093)
კომუნიკაციის ხარჯები	(4,553)	(6,829)
კომუნალური ხარჯები	(18,825)	(18,401)
რემონტი	-	(19,291)
კომპიუტერის ხარჯი	-	(42)
დაცვის მომსახურება	(5,532)	(4,011)
სხვა	(54,076)	(72,904)
	(1,622,141)	(1,627,282)