

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	461	43388	29574
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2008308	2150118	1386531
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	545	471682	0
მარაგები	127086	74540	181697
მზა პროდუქცია	117547	65439	131974
სხვა	9539	9101	49723
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	2616365	1238658	494524
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	4752765	3978386	2092326
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	612976	587664	622501
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1712808	1447060	486203
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	2325784	2034724	1108704
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	150	150	150
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2426831	1943512	983472
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2426981	1943662	983622
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4752765	3978386	2092326
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2136400	824026	1597801
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	612976	587664	1106503

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	2485743	3336570
საქონლის გაყიდვიდან	2424400	3318530
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	61343	18040
გაყიდვების თვითღირებულება	-769086	-1039523
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1716657	2297047
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-934392	-951193
ცვლით / ამორტიზაციის ხარჯი	-109270	-65120
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	-21870
იჯარის ხარჯი	-7618	-8448
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-182058	-290376
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1233338	-1337007
საოპერაციო მოგება	483319	960040

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)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	483319	960040
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	483319	960040

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკვეშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	483319	960040
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1943662	983622
ახალი აქციების გამოშვება (მპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებს (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2426981	1943662

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 2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

3. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები მოცემულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში (ლარი). უცხოურ ვალუტაში 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით გაქვს 0.90 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: 900,000.00 ლარი

შენობა-ნაგებობა: 1,630,774.55 ლარი

კომპიუტერული ტექნიკა, ავეჯი და სხვა ინვენტარი: 4,903.16 ლარი

მსუბუქი ავტომობილები: 80,686.48

7. სავაჭრო ვალდებულებები:

სავაჭრო ვალდებულება გვაქვს 3 მომწოდებელთან, რომლებთანაც 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	წეკლამის ხარჯები	15,318.00
2	მარკეტინგული ხარჯები	24,939.00
3	ღირებულების გადასახადი	12,525.00
4	მიწის გადასახადი	1,857.00
5	მივლინების ხარჯი (კომერციული)	4,470.00
6	მიწოდების სხვა ხარჯები	762.00
7	საპენსიო ხარჯი	12,941.00
8	ენერგიის ხარჯი	2,359.00
9	გაზი და წყალი	634.00
10	დასფთავება და ანალოგიური ხარჯები	105.00
11	მცირეფასიანი ინვენტარის ხარჯი	93.00
12	საკანცელარიო ხარჯები	896.00
13	კომუნიკაციის ხარჯები	4,131.00
14	დაზღვევის ხარჯი გარდა პერსონალური დაზღვევისა	295.00
15	საწვავის ხარჯები	27,712.00
16	საგადასახადო ხარჯი	2,155.00
17	საბანკო ხარჯები	1,969.00
18	მივლინების ხარჯი (საერთო ადმინისტრაციული)	7,553.00
19	ავტომანქანების რემონტი	2,659.00
20	სხვა საერთო ხარჯები	53,873.00
21	არყოფითი საკრსო სხვაობები	4,812.00
	ჯამი	182,058.00