

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	559440	353225	580927
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	417076	789354	391179
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3815	0	45661
მარაგები	649061	270091	189916
მზა პროდუქცია	643361	253941	0
სხვა	5700	16150	189916
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	2576	2863	1898
ძირითადი საშუალებები	10083	10689	9259
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1642051	1426222	1218840
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	9209	0
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	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	0	9209	0
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1642051	1417013	1218840
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1642051	1417013	1218840
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1642051	1426222	1218840
სულ მოკლევადიანი აქტივები	976517	1396521	1207683
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	5362210	3904650
საქონლის გაყიდვიდან	5351112	3901243
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0	0
სხვა	11098	3407
გაყიდვების თვითღირებულება	-3777400	-2310611
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1584810	1594039
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-242859	-214201
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-1525	-1295
საპროცენტო შემოსავალი	44903	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-4200	-4200
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-86091	-76170
სულ საოპერაციო ხარჯები	-289772	-295866
საოპერაციო მოგება	1295038	1298173
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)	-20000	-20000
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1275038	1278173
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1275038	1278173
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)	1275038	1278173
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1417013	1218840
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-1050000	-1080000
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1642051	1417013
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	199129	386270
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	-580927
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	199129	-194657
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	7086	-33045
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	353225	580927
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	559440	353225

შპს აივიფ სთორ ჯორჯია (ს/კ 405402504) შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი: ქ. თბილისი, სულხან ცინცაძის ქუჩა N12, არასაცხოვრებელი ფართი N2-4, სართული 2, III ბლოკი. კომპანიის საქმიანობის სფეროა სამედიცინო ნაწარმით საცალო ვაჭრობა.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტის საბუთის მიერ მოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. იგი წარმოდგენილია საქართველოს ფულად ერთეულებში ლარი.

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან აღიარდება მაშინ, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული და მისაღები რეალური ღირებულებით.

2024 წლის განმავლობაში სხვა საოპერაციო შემოსავალი/ხარჯი მოიცავს საქველმოქმედო ორგანიზაციაში გადარიცხულ თანხებს.

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთით შემცირებული თვითღირებულების თანხით. ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადაზე წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე და არამატერიალურ აქტივებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება 10% წლიური განაკვეთი. არამატერიალურ აქტივს წარმოადგენს ბუღალტრული აღრიცხვის პროგრამა და კომპანიის ვებ-გვერდი, საიდანაც მომხმარებელს შეუძლია განახორციელოს პროდუქციის შეძენა.

იჯარა ფინანსურ იჯარად კლასიფიცირდება მაშინ, როდესაც იჯარის პირობები ითვალისწინებს იჯარით გაცემული აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას. ყველა სხვა იჯარა კლასიფიცირდება საოპერაციო (ჩვეულებრივ) იჯარად. 2024 წელს კომპანიის იჯარა მიეკუთვნება ჩვეულებრივ იჯარას და გადასახდელები აისახება მოგებაში ან ზარალში შესაბამისი იჯარის ვადის განმავლობაში.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები მოიცავს შეძენილ პროდუქციას, რომლის რეალიზაციაც ჯერ არ მომხდარა. პროდუქციის აღიარება ხდება თვითღირებულებით ეროვნულ ვალუტაში. თვითღირებულება გაიანგარიშება "პირველი შემოსავალში-პირველი გასავალში" FIFO მეთოდით. ჩანართი სხვა, მოიცავს ბიუჯეტში ავანსად გადარიცხულ თანხას.

რეალიზაცია, ძირითადად ხორციელდება ნაღდი და უნაღდო ანგარიშსწორებით, ასევე ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. როგორც წესი დავალიანებები იფარება დროულად, მოკლევადიან პერიოდში და უიმედო ვალები ამ ეტაპზე კომპანიას არ აქვს.

2024 წლის ბოლოს სავაჭრო ვალდებულებები მოიცავს ადგილობრივი მომწოდებლებისგან შეძენილი საქონლის ჯამურ ღირებულებას, რომლის დაფარვაც შემდეგ პერიოდში მოხდა. კომპანიას ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები არ აქვს.

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული თანხები მოიცავს მომწოდებლებთან ავანსად გადარიცხულ თანხებს, რომლის შესაბამისი პროდუქციაც კომპანიას ჯერ არ მიუღია. ვალუტაში ავანსად გადარიცხული თანხები აღრიცხულია საანგარიშგებო დღისთვის არსებული კურსით და წლის ბოლოს არსებული კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული შემოსავალი ან ზარალი აღირიცხება სხვა შემოსავალში ან ზარალში.

საანგარიშგებო წლის განმავლობაში შპს აივიფ სთორ ჯორჯია-დან მოხდა მოგების განაწილება მის მშობელ საწარმოზე 1050000 ლარის ოდენობით.

