

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

შპს „ნიუფარმ ჯორჯიას“

ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

შპს „ნიუფარმ ჯორჯია“

ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის

Handwritten signature



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 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 სააღრიცხვო პოლიტიკა;
- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.

Handwritten signature



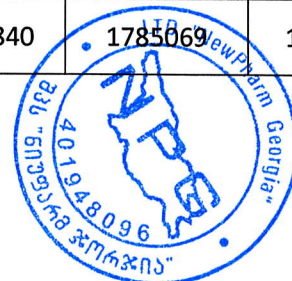
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	2024	2023	2 022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	482 256	244 606	389 801
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	555 133	984 800	768 107
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები				11 000
მარაგები	3	476 629	416 538	414 643
მზა პროდუქცია		467 138	316 353	315 674
სხვა		9 491	100 185	98 969
საინვესტიციო ქონება				
სხვა მოკლევადიანი აქტივები				
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	15 265	12 558	10 626
ძირითადი საშუალებები	5	114 028	145 169	170 017
სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ აქტივები		1 643 311	1 803 671	1 764 194
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება	6	1 465	6 186	5 853
სავაჭრო ვალდებულებები				
ანარიცხები	7	2 203	2 047	3 015
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	8	10 299	3 778	13 760
საგადასახადო ვალდებულებები	9	8 260	6 347	13 437
გამომუშავებელი შემოსავალი				
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები				
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები				
მიღებული გრანტები				
სხვა ვალდებულებები	10	44	44	44
სულ ვალდებულებები		22 271	18 402	36 109
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		200	200	200
საემისიო შემოსავალი				
გამოსყიდული საკუთარი აქციები				
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1620840	1785069	1 727 885

Handwritten signature



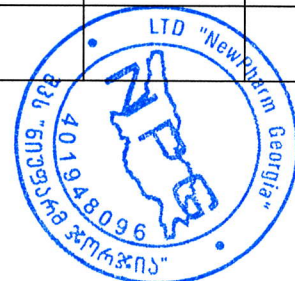
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

გადაფასების რეზერვი				
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები				
სულ საკუთარი კაპიტალი		1 621 040	1 785 269	1 728 085
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1 643 311	1 803 671	1 764 194
სულ მოკლევადიანი აქტივები		1 514 018	1 645 944	1 583 551
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		22 271	18 402	36 109

მოგება-ზარალის და გაუნაწილებელი მოგების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	2024	2 023
ნეტო ამონაგები		2 637 460	2 335 462
საქონლის გაყიდვიდან	11	2 637 460	2 335 462
მომსახურების გაწევიდან			
გაყიდვების თვითღირებულება	12	-1 438 143	-1 175 296
საერთო მოგება		1 199 317	1 160 166
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	13	8 484	3 730
დასაქმებულთა ანაზღაურება	14	-732 398	-614 633
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	15	-42 541	-45 503
საპროცენტო შემოსავალი			
საპროცენტო ხარჯი			
იჯარის ხარჯი	16	-71 056	-62 575
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	17	-216 433	-129 293
სულ საოპერაციო ხარჯები		-1 053 944	-848 274
საოპერაციო მოგება		145 373	311 892
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	18	-18 335	14 541
მიღებული დივიდენდები			
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)			
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან			
მოგების გადასახადის ხარჯი		-49 162	-41 498
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		77 876	284 935
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):			
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი			

პაპია



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

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		1 785 269	1 728 085
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')			
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-242 105	-227 751
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში			
კაპიტალის სხვა ცვლილებები			
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>1 621 040</u>	<u>1 785 269</u>

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	შენიშვნა	2024	2 023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		479 466	-162 563
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-7 676	11 000
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-217 885	
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		253 905	-151 563
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		-16 255	6 368
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		244 606	389 801
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		<u>482 256</u>	<u>244 606</u>

Handwritten signature



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

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 დიდოში, 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“ 2025 წლის 7 ივლისს სამედიცინო და ფარმაცევტული საქმიანობის რეგულირების სააგენტოს მიერ გაცემულია GDP (კარგი სადისტრიბუციო პრაქტიკის) სტანდარტთან შესაბამისობის სერტიფიკატი, რომელიც ძალაშია 2028 წლის 10 ივნისამდე.

მიქაია



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

- **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.

Handwritten signature



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 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.

2024 წლის 31 დეკემბერი

აშშ დოლარი/ლარი	2.8068
ევრო/ლარი	2.9306

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები შემოსავალში აიღება შეძენის ფაქტობრივი თვითღირებულებით, რომელიც მოიცავს შეძენასთან, ტრანსპორტირებასთან, შენახვასთან დაკავშირებულ და სხვა პირდაპირ დანახარჯებს.

სასაქონლო მატერიალური მარაგების აღრიცხვის მეთოდია - უწყვეტი.

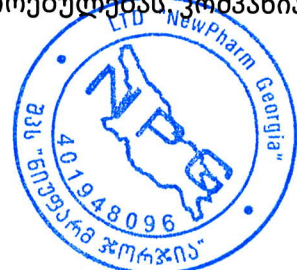
სასაქონლო მატერიალურ ფასეულობათა თვითღირებულების განსაზღვრის მეთოდია - იდენტიფიცირებადი განსაზღვრის მეთოდი.

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

Handwritten signature



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 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 ამჟამად 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 ცვლილების შედეგი პერსპექტიულად აღირიცხება სააღრიცხვო შეფასების ცვლილების სახით.თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა , რომ ცვეთის ნორმა , აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა , ან

პაპი



ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2024 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 (საოპერაციო) იჯარად, თუ
იგი არ ითვალისწინებს აქტივის საკუთრებასთან დაკავშირებული ფაქტობრივად ყველა
რისკისა და ეკონომიკური სარგებლის გადაცემას.

სავაჭრო ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით აღებულ
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



ღივიღენდი

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

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 ამოღებას 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.

- ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი.

გაბრიელ



ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მუხლების განმარტებანი:

შენიშვნა 1 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1210	ლარები ადგილობრივ საბანკო ანგარიშებზე	130 826.59	
1220	აშშ დოლარები ადგილობრივ ბანკებში	13.42	
1222	ევროები ადგილობრივ ბანკებში	351 693.19	
1430	მოთხოვნები ანგარიშვალდებული პირების მიმართ		277.10
სრულად		482 533.20	277.10

482 256.10

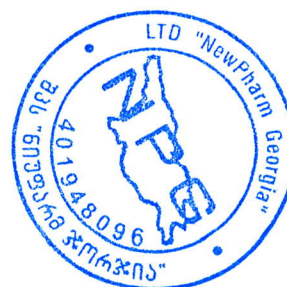
გაქმნილი



შენიშვნა 2 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
1410	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	392 793.31
3110	მოწოდებიდან და მომსახურებ. წარმოქმნ. ვალდებულებები	6 225.91
3111	შემოსავლების სამსახური - გაფორმების ეკონომიკური ზონა (გეზი)	1 175.89
3112	საქონლის მომწოდებლები	149 368.93
3185	ვალდებულებები საბაჟოს წინაშე	23.57
3315	არარეზიდენტი იურიდ. პირის მოგების გადასახადი	7.64
3321	ფიზიკური პირის დივიდენდებიდან გადასახადი	420.75
3380	ქონების გადასახადი	336.95
სხვა	სხვა მოთხოვნები	4 780.00
სრულად		555 132.95

პატი



შენიშვნა 3 მარაგები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
1602	საწვავი ავტოტრანსპორტისათვის	2 184.01
1610	საქონელი (მედიკამენტები და სამედიცინო სახარჯი მასალა)	467 138.80
1691	მცირეფასიანი ინვენტარი, რომელიც არ არის ძირითადი საშუალება	7 236.48
1693	სხვადასხვა ნივთები	70.00
სრულად		476 629.29

Handwritten signature



შენიშვნა 4 სხვა არამატერიალური აქტივები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2580	წამლების რეგისტრაციების უფლებები	43 700.00	
2590	სხვა არამატერიალური აქტივები	3 695.58	
2680	წამლების რეგისტრაციის უფლებების ამორტიზაცია		29 175.01
2690	სხვა არამატერიალური აქტივების ამორტიზაცია		2 955.34
სრულად		47 395.58	32 130.35

ნარჩენი ღირებულება:

15 265.23

გაქმნა



შენიშვნა 5 ძირითადი საშუალებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
2150	მანქანა-დანადგარები (მე-2 ჯგ.), როგორც ინვენტარი და მოწყობილობა	2 075.00	
2151	ძალოვანი, თბოტექნ. და ტურბ. მოწყობ-ები (მე-3 ჯგ.)	21 580.00	
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.)	41 941.78	
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.)	83 198.69	
2182	სხვა ავტოტრანსპორტი (1-ლი ჯგ.)	90 100.82	
2190	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა	4 981.62	
2250	მანქანა-დანადგარების ცვეთა		1 441.87
2251	ძალოვანი, თბოტექნ. და ტურბ. მოწყობ-ების ცვეთა		5 375.74
2255	კავშირგაბმულობის მოწყობილობების ცვეთა		3 275.49
2260	ოფისის აღჭურვილობის (კომპიუტ. ტექნ. გარდა) ცვეთა		22 873.18
2261	კომპიუტერული ტექნ. და პერიფ. მოწყობილობების ცვეთა		32 586.14
2270	ავეჯის ცვეთა		14 346.83
2271	ინვენტარის ცვეთა		4 862.58
2273	სხვა ამორტიზებადი ძირითადი საშუალებების ცვეთა		35 394.12
2282	სხვა ავტოტრანსპორტის ცვეთა		65 292.78
2290	იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობის ცვეთა		1 479.73
სრულად		300 956.13	186 928.46

ნარჩენი ღირებულება:

114 027.67

გაბრიელ

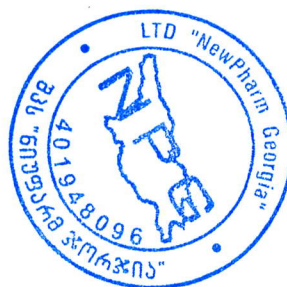


შენიშვნა 6

საიჯარო ვალდებულება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3116	ვალდებულებები იჯარაზე მედ ლოჯისტიკი	1 465.00
სრულად		1 465.00

Handwritten signature



შენიშვნა 7 ანარიცხები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
1740	წინასწარ გადახდილი საპენსიო დაზღვევის შენატანი		993.45
3140	პენსია	0.16	1 209.93
სრულად		0.16	2 203.38

2 203.22

გაქმნილი



შენიშვნა 8

ვალდებულებები
თანამშრომელთა მიმართ

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3130	გადასახდელი ხელფასები	10 298.74
სრულად		10 298.74

გაქვს



შენიშვნა 9 საგადასახადო ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
3310	გადასახდელი მოგების გადასახადი	6 409.22
3320	გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	42.87
3330	გადასახდელი დღგ	1 807.84
სრულად		8 259.93

Handwritten signature



შენიშვნა 10 სხვა ვალდებულებები

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
	სხვა ვალდებულებები	43.78
სრულად		43.78

Handwritten signature



შენიშვნა 11 ამონაგები საქონლის გაყიდვიდან

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
6110/1	რეალიზაცია დღგ-ის გარეშე	2 360 657.63
6110/2	რეალიზაცია 18%-იანი დღგ-ით	256 993.10
6110/3	რეალიზაცია 18%-იანი დღგ-ით (საახალწლო ტკბილეული)	19 809.01
სრულად		2 637 459.74

გაფორმებულია



შენიშვნა 12 გაყიდვების თვითღირებულება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7210	გაყიდული / შეძენილი საქონელი	1 302 074.92
7211	წამლის სააგენტოზე და NCDC-ზე მიწოდებული ნიმუშების თვითღირებულება	16 735.85
7213	საახალწლო ტკბილეულის ჩამოწერის თვითღირებულება	19 809.01
7217	ვადაგასული და დაზიანებული პროდუქციის ჩამოწერის თვითღირებულება (შემოსავლების სამსახურის დადასტურებული)	96 667.85
7442	საწვავის ხარჯები	2 855.28
სრულად		1 438 142.91

Handwritten signature



შენიშვნა 13 სხვა საოპერაციო შემოსავალი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო კრედიტი
6111	დანაკლისის მიწოდებად აღიარება	8 244.86
8198	შემოსავალი მომწოდებლების მხრიდან საქონლის უსასყიდლოდ მიღებიდან ან კრედიტ ნოტიდან	236.24
8199	არასაოპ. შემოს. სარეგისტ. სინჯების, ნაბეჭდი მასალის უსასყიდლოდ მიღებიდან	2.98
სრულად		8 484.08

Handwritten signature



შენიშვნა 14 დასაქმებულთა ანაზღაურება

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7410	შრომის ანაზღაურება	732 397.64
სრულად		732 397.64

გაჩი



შენიშვნა 15 ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7455	საერთო დანიშნულების ძირ. საშუალებების ცვეთა	42 541.07
სრულად		42 541.07

გაქმნილი



შენიშვნა 16 იჯარის ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7420	საიჯარო ქირა	71 055.94
სრულად		71 055.94

გაქმნილი



შენიშვნა 17 ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებეტი
7340	ტრანსპორტირებისა და შენახვის ხარჯები	1 868.04
7390	მიწოდების სხვა ხარჯები	132.00
7415	საპენსიო დანარიცხები	10 403.33
7435	დაზღვევა	4 995.35
7441	ავტომანქანის მომსახურების და რემონტის ხარჯები	2 087.50
7445	კომპიუტერული სახარჯი მასალების ხარჯები	300.00
7465	სხვა საგადასახადო ხარჯები	1 292.37
7470	საბანკო ხარჯები	3 177.92
7471	შემოსავლების სამსახურთან ერთად ვადაგასული და დაზიანებული მარაგების ჩამოწერასთან დაკავშირებული ხარჯები	5 000.00
7483	საპატრულოს ჯარიმები ავტომობილებზე	121.20
7486	აღსრულების ეროვნული ბიუროს ხარჯები	112.50
7490	სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	8 090.21
7491	GDP ხარჯები	4 114.60
7492	წამლების და NCDC რეგისტრაციის ხარჯი	13 508.23
7494	დანაკლისის მიწოდებად აღიარების შედეგად წარმოქმნილი დავალიანების ხარჯების ჩამოწერა	9 372.10
7495	მივლინების ხარჯები	10 799.90
7497	საახალწლო ტკბილეულის მიწოდების დავალიანების ჩამოწერის ხარჯი	23 374.63
7498	უსასყიდლოდ მიწოდებ. მედიკამენტ. და სახარჯი მასალების დავალიანების ჩამოწერა	6 180.00
8223	კრედიტ ნოტა	105 332.43
8282	მომწოდებელთან უიმედო სადებეტო ნაშთის ჩამოწერის ხარჯი	293.46
8283	უიმედო დებ. დავალიანებების ჩამოწერის ხარჯი	5 851.53
8290	სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	26.00
სრულად		216 433.30

Handwritten signature



შენიშვნა 18

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

ანგარიში	დასახელება	საღდო საბოლოო დებიტი	საღდო საბოლოო კრედიტი
8180	დადებითი საკურსო სხვაობები		9 927.10
8280	უარყოფითი საკურსო სხვაობები	28 261.60	
სრულად		28 261.60	9 927.10

საღდო (უარყოფითი)

18 334.50

გაბია

