

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
 სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები
 მარაგები
 მზა პროდუქცია
 სხვა
 საინვესტიციო ქონება
 სხვა მოკლევადიანი აქტივები
 ბიოლოგიური აქტივები
 თვითღირებულების მოდელით
 გადაფასების მოდელით
 გუდვილი
 სხვა არამატერიალური აქტივები
 ძირითადი საშუალებები
 ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში
 ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში
 სხვა გრძელვადიანი აქტივები
 სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება
 სავაჭრო ვალდებულებები
 ანარიცხები
 ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ
 საგადასახადო ვალდებულებები
 გამოუმუშავებელი შემოსავალი
 მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები
 გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები
 მიღებული გრანტები
 სხვა ვალდებულებები
 სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')
 საემისიო შემოსავალი
 გამოსყიდული საკუთარი აქციები
 გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)
 გადაფასების რეზერვი
 საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები
 სულ საკუთარი კაპიტალი
 სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები
 სულ მოკლევადიანი აქტივები
 სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები
 კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები

31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
410910	461	43388
2221274	2008308	2150118
0	545	471682
351465	127086	74540
322625	117547	65439
28840	9539	9101
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
2554595	2616365	1238658
0	0	0
0	0	0
0	0	0
5538244	4752765	3978386
0	0	0
266615	612976	587664
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1966855	1712808	1447060
0	0	0
0	0	0
2233470	2325784	2034724
150	150	150
0	0	0
0	0	0
3304624	2426831	1943512
0	0	0
0	0	0
3304774	2426981	1943662
5538244	4752765	3978386
2983650	2136400	824026
266615	612976	587664
0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	4203639	2485743
საქონლის გაყიდვიდან	3237176	2424400
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	966463	61343
გაყიდვების თვითღირებულება	-945391	-769086
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3258248	1716657
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1171219	-934392
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-125300	-109270
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
ოჯარის ხარჯი	-8257	-7618
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1075679	-182058
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2380455	-1233338
საოპერაციო მოგება	877793	483319

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	877793	483319
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	877793	483319

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკვავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	877793	483319
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2426981	1943662
ახალი აქციების გამოშვება (მშს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოორპერაციის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3304774	2426981

კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0
----------------------------------	---	---

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 2024 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის

3. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები მოცემულია საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში (ლარი). უცხოურ ვალუტაში 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარებით გაქვს 111591.22 აშშ დოლარი, 11.71 ევრო, რომელიც კონვერტირებულია ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი ოფიციალური გაცვლითი კურსით.

4. სავაჭრო მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები აღიარებულია გარიგების ფასით. კომპანიის დებიტორები არიან სააფთიაქო 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: 450,000.00 ლარი

შენობა-ნაგებობა: 2,037,104.38 ლარი

კომპიუტერული ტექნიკა, ავეჯი და სხვა ინვენტარი: 2,941.90 ლარი

მსუბუქი ავტომობილები: 64,549.18

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	31,881.00
2	მარკეტინგული ხარჯები	53,109.00
3	ქონების გადასახადი	19,105.00
4	მიწის გადასახადი	926.00
5	მიწვლილების ხარჯები (კომერციული)	7,488.00
6	მიწოდების სხვა ხარჯები	2,241.00
7	საპენსიო ხარჯი	17,150.00
8	პროცენტის ხარჯები	39,444.00
9	ელ. ენერგიის ხარჯები	2,514.00
10	გაზი და წყალი	266.00
11	დასფთავება და ანალოგიური ხარჯები	972.00
12	საკანცელარიო ხარჯები	707.00
13	კომპიუტერის ხარჯები	44.00
14	კომუნიკაციის ხარჯები	4,186.00
15	დაზღვევის ხარჯები, გარდა პერსონალის დაზღვევისა	352.00
16	საწვავის ხარჯები	21,262.00
17	იმედო მოთხოვნებთან დაკავშირებული ხარჯები	722.00
18	საგადასახადო ხარჯები	3,633.00
19	საბანკო ხარჯები	29,176.00
20	მიწვლილების ხარჯები	17,319.00
21	ავტომანქანების რემონტის ხარჯები	2,565.00
22	წარმომადგენლობითი ხარჯები	1,059.00
23	სხვა საერთო ხარჯები	779,718.00
24	არყოფითი საკრსო სხვაობები	39,840.00
	ჯამი	1,076,679.00