

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	2123898	1546926	1330081
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	471433	793506	534715
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	11673	0	100484
მარაგები	771709	270092	192152
მზა პროდუქცია	766008	253941	2233
სხვა	5701	16151	189919
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	17638	17353	27764
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	2576	2863	2775
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	147467	10979	0
ინვესტიციები სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	140000
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	728458	0	10371
სულ აქტივები	4274852	2641719	2338342
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	11556	3755
სავაჭრო ვალდებულებები	2263	0	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	8098
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	0	0
საკუთარი კაპიტალი	2263	11556	11853
სააქციო კაპიტალი (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	1284921	0	318500
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	4644716	3986008	3796417
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	-1657048	-1355845	-1788428
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი	4272589	2630163	2326489
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	4272589	2630163	2326489
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4274852	2641719	2338342
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2683072	1396521	2185194
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2263	11556	11853
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	5378590	3904650
საქონლის გაყიდვიდან	5367492	3901243
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	11098	3407
გაყიდვების თვითღირებულება	-3789252	-2310611
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაშვების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1589338	1594039
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	1051574	1238044
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-272607	-238681
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-1742	-1295
საპროცენტო შემოსავალი	44903	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	-4200
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-250356	-431083
სულ საოპერაციო ხარჯები	571772	562785
საოპერაციო მოგება	2161110	2156824
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	2161110	2156824
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	2161110	2156824
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)	2161110	2156824
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილები მოგება (ზარალი)	2161110	2156824
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილები მოგება (ზარალი)	0	0
მოგება / (ზარალი)	2161110	2156824
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილები მთლიანი შემოსავალი	2161110	2156824
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილები მთლიანი შემოსავალი	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	2161110	2156824
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2630163	2326489
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-518684	-1853150
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4272589	2630163
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	569767	249890
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	569767	249890
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	7205	-33045
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1546926	1330081
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2123898	1546926

შპს ეგზაგორჯია (ს/კ 404902995) შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოებაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ.თბილისი, ალ.ყაზბეგის 34, ბ.63 კომპანიის საქმიანობის სფეროა საინვესტიციო საქმიანობა.

შპს ეგზაგორჯია არის მშობელი საწარმო და მის სრულ 100% საკუთრებაშია შპს აივზეფ სთორ ჯორჯია, რომლის საქმიანობაცაა ფარმაცევტული ნაწარმით სავალო ვაჭრობა. ასევე მის 60% საკუთრებაშია შპს ლაბლაფი და შპს კრიპტოტექ სოლუმენი 74%

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

კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება შედგება კომპანიის და მის სრულ და ნაწილობრივ საკუთრებაში მყოფი შვილობილი საწარმოების ფინანსური ანგარიშგებებისაგან. ფინანსურ ანგარიშგებაში ელიმინირებულია ყველანაირი მიდაჯგუფური ოპერაცია, ნაშთი, შემოსავალი და ხარჯი.

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

2024 წლის განმავლობაში შვილობილი საწარმოდან გაიცა დივიდენდი 1050000 ლარის ოდენობით მშობელ საწარმოზე.

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთი შემცირებული თვითღირებულების თანხით. ცვეთის დარიცხვა ხდება ნარჩენი ღირებულებით შემცირებული აქტივების თვითღირებულების განაწილების მიზნით მათი სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვალზე, წრფივი მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე და არამატერიალურ აქტივებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება 10% წლიური განაკვეთი. არამატერიალურ აქტივს წარმოადგენს ბუღალტრული 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.

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

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაემული ფულადი სახსრები 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.

