

შპს „ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი“

სარჩევი

გვერდები

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია -----	2
2. მომზადების საფუძველი -----	2
3. სააღრიცხვო პოლიტიკა -----	2
4. ძირითადი საშუალებები -----	3
5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები -----	4
6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები -----	4
7. საბანკო სესხები -----	4
8. საიჯარო შემოსავლები და მოსაკრებლები -----	5
9. კომუნალური ხარჯები -----	5
10. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები -----	5
11. მოგების გადასახადი -----	5
12. საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენები -----	6
13. 2019 ბალანსი -----	7
14. 2019 წლის მოგება ზარალის ანგარიში -----	9

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი“ ამ საფირმო სახელწოდებით დაარსებულია 2012 წლის მარტის თვიდან შპს „მომავალის“ (ს/კ 41682066) მიერ ეკონომიკის სამინისტროს ელექტრონულ აუქციონზე შეძენილი ს.ს. ქუთაისის #2 სამშობიარო სახლისა (ს/კ 212693646) და შპს „მომავალის“ შერწყმის შედეგად საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საზოგადოების მფლობელებს 2019 წლის მდგომარეობით წარმოადგენენ შემდგომი ფიზიკური პირები: დარეჯან შავიშვილი, ზურაბ უგრეხელიძე, თენგიზ კოხრიძე

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - ამბულატორიული და სტაციონარული სამედიცინო საქმიანობა, კერძოდ სამეანო და გინეკოლოგიური მომსახურება. ზოგადი ქირურგია. დასავლეთ საქართველოში თერმული დამწვრობისა და დიაბეტური ტერფის განყოფილება

საზოგადოების იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ქუთაისი ჯავახიშვილის #11

2. მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბურალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის შესაბამისად.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა, ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია

საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში - ქართული ლარი, რომელიც ასევე არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება. ამონაგები აღიარდება თანაბარზომიერად ყოველი თვის ბოლოს კერძო დაზრევების, სახელმწიფო დაზღვევის და პაციენტების მიერ გადახდილი დაფიქსირებული ფასის მიხედვით.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა.

ცვეთის დარიცხვა ხდება კლებადი ნაშთის მეთოდის გამოყენებით. ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა ნაგებობა - 7%

მანქანა დანადგარები - 15%

ოფისის აღჭურვილობა - 20%

არამატერიალური აქტივი- გუდვილი 20%

არამატერიალური აქტივები. არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს გუდვილი, მარაგები. მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებით, თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო მეთოდის გამოყენებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. ძირითადად ხელშეკრულებები დაფიქსირებულია გადახდის სტანდარტული პირობებით და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება.

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და ვალდებულებებს პროცენტი არ ერიცხება.

საბანკო სესხები. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

4. ძირითადი საშუალებები

დირებუ ლება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის- აღჭურვილობა	სულ
1-იანვარი					
2019 წელი	28,830	890,117	344.152	244.226	1.507.325
შეძენა			16.620	544	17.164
გასვლა					
31-დეკემბერი					
2019 წელი	28,830	890,117	360.772	244,770	1,524.489
დაგროვილი					
ცვეთ. 1-იანვარი					
2019 წელი		472.513	189.123	157.083	818719
დარიცხული					

ცვეთა		29.232	25.747	6.143	61.122
31-დეკემბერი					
2019 წელი	28830	388.372	145,902	81.544	644.648

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 -დეკემბერი 2019 წელი	31 -დეკემბერი 2018 წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან		
და მომსახურობიდან	- 676.616	819.392
მომწოდებლებზე გადახდილი		
ავანსები	-	

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები -676.616 819.392

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

	31 -დეკემბერი 2019 წელი	31 -დეკემბერი 2018 წელი
სასაქონლო მატერიალური		
მარაგი	- 50.538	34,907
სულ მარაგი:	50.538	34,907

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

	31 -დეკემბერი 2019 წელი	31 -დეკემბერი 2018 წელი
ფული სალაროში	- 66	67
ფული საბანკო ანგარიშებზე	- 20514	94
სულ ფულადი სახსრები:	20580	161

8. საბანკო სესხები

31 -დეკემბერი 2019 წელი

31 -დეკემბერი 2018 წელი

საბანკო სესხი - 790.380

950.255

სულ: 790.380

950.255

9. საიჯარო შემოსავლები

2019 წელი

2018 წელი

იჯარით მიღებული შემოსავალი 11,200

7,200

სულ იჯარით შემოსავალი : 11,200

7,200

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

2019 წელი

2018 წელი

ელექტროენერგიის ხარჯი -

17.533

18,791

ბუნებრივი აირის ხარჯი -

10.981

13.567

წყლის ხარჯი -

9.971

10.763

დასუფთავების მომსახურება -

5,410

5.410

საკანცელარიო საქონელი -

6.657

9.111

სხვა ზოგადი ხარჯები -

1,602,817

1,860,263

სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:

1,653.369

1,917,905

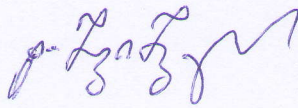
მოგების გადასახადი. 2019 წელს ისეთი განაცემი რაც საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით მოგების გადასახადით დაიბეგრებოდა არ განხორციელებულა.

11. საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენები

ანგარიშის წარდგენის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გავლენას მოახდენდა ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულ თანხებსა და ახსნა განმარტებით შენიშვნებზე.

შპს „ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი“

დირექტორი:



/დარეჯან შავიშვილი/



შპს ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი

ბალანსი 2019 წელი

	31.12.2019	31.12.2018
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	20 580	161
სავაჭრო მოთხოვნები		
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	676 616	819 392
მარაგები		
- შზა პროდუქცია		
- სხვა	50 588	34 907
საინვესტიციო ქონება	417 756	417 756
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი	13 840	17 300
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	644 648	688 606
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	1 824 028	1 978 122

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	212 033	319 190
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	256 635	245 796
საგადასახადო ვალდებულებები	72 628	69 323
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	790 380	950 255
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	180 724	82 431
სულ ვალდებულებები	1 512 400	1 666 995

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'სააქციო კაპიტალი')	162 773	162 773
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(116 005)	(116 506)

გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები	264 860	264 860
სულ საკუთარი კაპიტალი	311 628	311 127
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1 824 028	1 978 122

შპს ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლის
დირექტორი

ქ. შვიჭიშვილი



შპს ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი
მოგება ზარალის ანგარიში 2019 წელი

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	1 653 869	1 921 627
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	1 637 054	1 912 580
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	16 815	9 047

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	353	353
საწყისი მარაგები	34 907	34 554
მარაგების შესყიდვა	198 711	258 342
გადამუშავების დანახარჯები	(183 030)	(257 989)
საბოლოო მარაგები	50 588	34 907
საერთო მოგება	1 669 542	1 921 960

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	1 105 817	1 237 167
ცვეთა და ამორტიზაცია	64 582	78 721
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	74 281	71 907
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	409 189	500 565
სულ საოპერაციო ხარჯები	1 653 869	1 888 360

საოპერაციო მოგება	15 673	33 600
-------------------	--------	--------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	15 172	29 348
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასავალუტო შემოსავალი / (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	501	4 252

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	311 127	307 404
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	501	3 723
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	311 628	311 127

შპს ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლის
დირექტორი

გ. გიგეიძე

