

შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

ფინანსური ანგარიშგება

2020 წლის 31-დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის



დირექტორი:

ი. მუხაჯიძე

/ირაკლი მერკვილაძე/

შპს „ქუთაისის ახალი #2 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



შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები (ლარი)

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“ დაარსებულია 2010 წლის 14-სექტემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საზოგადოების მფლობელებს 2020 წლის მდგომარეობით წარმოადგენენ შემდგომი ფიზიკური პირები: მედეა ჭავჭავაძე, რუსუდან გოგლიჩიძე, ლალი ხაჭაპურიძე, ციციშვილი მორჩაძე, დემური შამუგია, ზურაბი ჭრელაშვილი, ირაკლი მერკვილაძე, მანანა ბრეგაძე, კობა ჯაილავა, მარინა ჩხეიძე, ეკატერინე ჯინჭარაძე, სოფიო ჯინჭარაძე, ეკატერინე ჩინჩალაძე, ოთარი ჯაილავა, თამარი ჭრელაშვილი.

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - სამედიცინო საქმიანობა, კერძოდ სამეანო და გინეკოლოგიური მომსახურება.

საზოგადოების იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ქუთაისი ლორთქიფანიძის #13

2. მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზის 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 დაზღვევების, 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 - 5%

მანქანა დანადგარები - 8%

ოფისის აღჭურვილობა - 20%

არამატერიალური აქტივები. არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შემენილ ბუღალტრულ პროგრამას, რომელიც ასახულია თვითღირებულებით.

მარაგები. მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებით, თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო მეთოდის გამოყენებით.

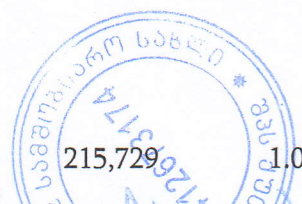
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. ძირითადად ხელშეკრულებები დაფიქსირებულია გადახდის სტანდარტული პირობებით და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება.

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. 2020 წლის მდგომარებით კომპანიას სესხი არ გააჩნია.

4. ძირითადი საშუალებები

ღირებულება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის- აღჭურვილობა	სულ
1-იანვარი					
2020 წელი	201,000	2.154,635	422,722	296,098	3.074,455
შეძენა		45,078	2980	21,525	69.583
გასვლა			8750	400	9150
31-დეკემბერი					
2020 წელი	201,000	2,199,713	416,952	317,223	3.134,888
დაგროვილი					
ცვეთ. 1-იანვარი					
2020 წელი		555,747	307,214	215,729	1.078,690



დარიცხული

ცვლა		82,198	17,413	25,595	125,206
31-დეკემბერი					
2020 წელი	201,000	1.561,768	92,325	75,899	1.931,992

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 -დეკემბერი 2020წელი	31 -დეკემბერი 2019 წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან		
და მომსახურობიდან	- 232.194	239,484
მომწოდებლებზე გადახდილი		
ავანსები	- 0	0

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები - 232.194 239,484

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

	31 -დეკემბერი 2020 წელი	31 -დეკემბერი 2019 წელი
სასაქონლო მატერიალური		
მარაგი	- 70,109	36,023
სულ მარაგი:	70,109	36,023

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

	31 -დეკემბერი 2020 წელი	31 -დეკემბერი 2019 წელი
ფული სალაროში	- 999,34	1,087
ფული საბანკო ანგარიშებზე	- 426.878, 82	152,592
სულ ფულადი სახსრები:	427,878.16	153,679

8. საბანკო სესხები

31 -დეკემბერი 2020 წელი

31 -დეკემბერი 2019 წელი

საბანკო სესხი - 0

0

სულ: 0

0

9. საიჯარო შემოსავლები

2020 წელი

2019წელი

იჯარით მიღებული შემოსავალი - 17,711

21,101

სულ იჯარით შემოსავალი : 17,711

21,101

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

2020წელი

2019 წელი

ელექტროენერგიის ხარჯი - 14,691

16,514

ბუნებრივი აირის ხარჯი - 24,248

21,528

წყლის ხარჯი - 8,928

11,999

დასუფთავების მომსახურეობა - 4,313

4,313

საკანცელარიო საქონელი - 7,905

6,632

სხვა ზოგადი ხარჯები - 1.550,126

1.371,667

სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:

1.610,211

1.432,653

11. მოგების გადასახადი. 2017 წლის 1-იანვრიდან განხორციელდა მნიშვნელოვანი

ცვლილებები საგადასახადო კოდექსში, რომელიც გავლენას ახდენს მოგების

გადასახადის გაანგარიშებაზე. აღნიშნული ცვლილების შედეგად 2017 წლის 1-ი

იანვრიდან კომპანიები დაიბეგრებიან მოგების გადასახადით თუ მოხდება მოგების

განაწილება.

2020 წელს განაწილდა 2019 წლის მიღებული მოგება, აღნიშნული დაიბეგრა მოგების გადასახადით საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით.

12. საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენები

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

შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

დირექტორი:

/ ირაკლი მერკვილაძე/



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	427878	153679	39381
აავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	232194	239484	308693
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	5100
სარაგები	70109	36023	63399
ზა პროდუქცია	70109	36023	63399
სხვა	0	0	0
აინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	42168	15669	3801
იოლოგიური აქტივები	0	0	0
აუვითდირებულების მოდელით	0	0	0
ადაფასების მოდელით	0	0	0
აუდვილი	595	595	595
სხვა არამატერიალური აქტივები	1930991	1995764	2089478
მიერთადი საშუალებები	0	0	0
ანვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ანვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
აულ აქტივები	2703935	2441214	2510447

ვალდებულებები

ააიჯარო ვალდებულება	0	0	0
აავაჭრო ვალდებულებები	6035	6562	10042
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	32805	46838	64990
ააგადასახადო 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	19579	23869
სულ ვალდებულებები	38840	72979	98901

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

აავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

სარაგები

ზა პროდუქცია

სხვა

აინვესტიციო ქონება

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

იოლოგიური აქტივები

აუვითდირებულების მოდელით

ადაფასების მოდელით

აუდვილი

სხვა არამატერიალური აქტივები

მიერთადი საშუალებები

ანვესტიციები შვილობილ კომპანიებში

ანვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

აულ აქტივები

ააიჯარო ვალდებულება

აავაჭრო ვალდებულებები

ანარიცხები

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

ააგადასახადო ვალდებულებები

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

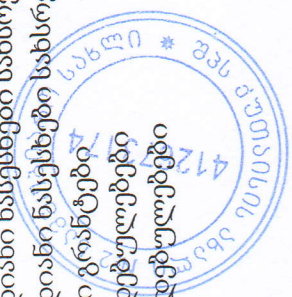
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები

გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები

მიღებული გრანტები

სხვა ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები



ი. გიგინეიძე

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი	1591448	1591448	1591448
აქციები	0	0	0
არააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	0	0
რეზერვები	1073647	776787	820098
კაპიტალი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
საკუთარი კაპიტალი	2665095	2368235	2411546
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2703935	2441214	2510447
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	663392	405313	353486
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	36637	75093	98733



ი. ბერიძე

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2020	31/12/2019
აქმიანობის შედეგები	2265795	2008068
ეტო ამონაგები	0	1986967
აქონლის გაყიდვიდან	2196807	21101
ომსახურების გაწევიდან	0	0
ამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	68988	0
ხვა	-307418	-270504
გაყიდვების თვითღირებულება	0	63399
აწყისი მარაგები	0	243128
მარაგების შესყიდვა	0	0
კადასტრების დანახარჯები	0	0
აბოლოო მარაგები	1958377	1737564
აერთო მოგება	0	0
ხვა საოპერაციო შემოსავალი	-1022303	-904279
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-131957	-133121
კვება / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	-7915
საპროცენტო ხარჯი	0	0
უჯარის ხარჯი	-153962	-499161
დამინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1308222	-1544476
უფლ საოპერაციო ხარჯები	650155	193088
საოპერაციო მოგება	0	0
გაფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
ფინანსური აქტივების გაფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაფასურების (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

გაფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

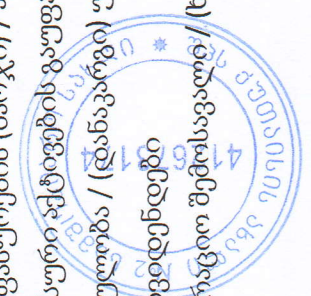
მარაგების გაფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

სხვა არაფინანსური აქტივების გაფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

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

მიღებული დივიდენდები

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)



ოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან

ოგების გადასახადის ხარჯი

აანგარიშებო პერიოდის მოგება / ზარალი

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი

ხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკვშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ

ხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:

თლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)

აკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში

ხალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გ

ანაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)

ხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში

კაპიტალის სხვა ცვლილებები

აკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს

650155	193088
-54295	-13891
595860	179197
0	0
0	0
0	0
595860	179197
2368235	2411546
0	0
-299000	-233783
0	11275
0	0
2665095	2368235



ი. მესხაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრების მოძრაობა	274199	114298
ფულადი სახსრების მოძრაობა	0	0
ფულადი სახსრების მოძრაობა	0	0
ფულადი სახსრების მოძრაობა	274199	114298
ფულადი სახსრების მოძრაობა	0	0
ფულადი სახსრების მოძრაობა	153679	39381
ფულადი სახსრების მოძრაობა	427878	153679

ფულადი სახსრების მოძრაობა
 ფულადი სახსრების მოძრაობა (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)
 ფულადი სახსრების ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს

ი. მესხაძე

