



შ.პ.ს. „ჰერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

„ჰერა 2011“

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება ს/კ 404404042

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

სარჩევი:	გვერდი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	2
საქმიანობის შედეგები	3
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები:	4-10

ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და გამოშვებულ იქნა ხელმძღვანელობის მიერ.
საანგარიშგებო და სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით.

დირექტორი: ირაკლი მაჭარაძე

ფინანსური დირექტორი: თეონა იმერლიშვილი

მთ. ბუღალტერი: მაია ზაქარაია

თარიღი: 25 სექტემბერი 2019 წ.



შპს „ჰერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შპს ჰერა 2011

2018 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31/12/2018	01/01/2018
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	431,763	323,022
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1,505,710	1,417,538
მარაგები	84,167	128,286
მოკლევადიანი აქტივები	2,021,640	1,868,846
ძირითადი საშუალებები	7,155,114	7,084,376
გრძელვადიანი აქტივები	7,155,114	7,084,376
სულ აქტივები	9,176,754	8,953,222

ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	248,510	243,253
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	456,852	343,234
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	371,861	479,394
მოკლევადიანი ვალდებულებები	1,077,224	1,065,881
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	828,060	1,193,314
გრძელვადიანი ვალდებულებები	828,060	1,193,314
სულ ვალდებულებები	1,905,284	2,259,195

საკუთარი კაპიტალი		
კაპიტალი	7,271,470	6,694,027
სულ საკუთარი კაპიტალი	7,271,470	6,694,027
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9,176,754	8,953,222

დირექტორი: ირაკლი მაჭარაძე

/-----/

ფინანსური დირექტორი: თეონა იმერლიშვილი

/-----/

მთ. ბუღალტერი: მაია ზაქარაია

/-----/



შ.პ.ს. „ჰერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შპს ჰერა 2011

2018 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის საქმიანობის შედეგები

	31/12/2018
ამონაგები	7,837,233
სხვა შემოსავალი	153,707
გამოყენებული მასალები და მარაგები	(1,166,349)
თანამშრომელთა ხელფასები და სხვა გასამრჯელოები	(4,418,751)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(241,500)
საპროცენტო ხარჯი	(107,788)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(908,237)
სხვა ხარჯები	-
საოპერაციო მოგება	1,148,314
არასაოპერაციო შემოსავალი	-
არასაოპერაციო ხარჯი	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	(15,642)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1,132,672
მოგების გადასახადი	(65,755)
მოგება/(ზარალი)	1,066,917

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	1,066,917
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	6,694,027
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(489,474)
ცვლილება გაუნაწილებელ მოგებაში	1,066,917
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	7,271,470

დირექტორი: ირაკლი მაჭარაძე

/-----/

ფინანსური დირექტორი: თეონა იმერლიშვილი

/-----/

მთ. ბუღალტერი: მაია ზაქარაია

/-----/



შპს „ჰერა 2011“

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2018 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის

შენიშვნა 1

ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ჰერა 2011“ (შემდგომში „კომპანია“) დაარსდა 2011 წელს საქართველოში. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს ამბულატორიული და სტაციონარული სამედიცინო მომსახურების გაწევა. კომპანიის იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, ძველი თბილისის რაიონში, ძმები ზუბალაშვილების ქუჩა 43 კომპანიის ფაქტიური მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ. 5

შენიშვნა 2

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის. ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბაზისზე მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

კომპანიის მიერ, პირველად მოხდა მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის გამოყენება ფინანსური ანგარიშგებების მოსამზადებლად.

კომპანიას გასულ პერიოდებში არ წარუდგენია ფინანსური ანგარიშგება.

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მსს ფასს სტანდარტებზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი. შესაბამისად საწყისი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მოამზადებულია 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით.

საანგარიშგებო და სამუშაო ვალუტაა ქართული ლარი. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით. საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს.

ფინანსური ანგარიშგების სრული პაკეტი მოიცავს:

1. საანგარიშგებო თარიღისთვის მომზადებულ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას;
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას;
3. განმარტებითი შენიშვნებს, სადაც მოკლედ განხილულია ყველა მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა და სხვა განმარტებითი ინფორმაცია.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საანგარიშგებო პერიოდის საკუთარი კაპიტალის ცვლილებები, რომელსაც ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს, განპირობებულია მხოლოდ მოგების ან ზარალის მიღებით, დივიდენდების გაცემით, წინა პერიოდების შეცდომების გასწორებითა და სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილებით, შესაბამისად კომპანიამ გადაწყვიტა წარადგინოს საანგარიშგებო თარიღისთვის მომზადებულ ფინანსური მდგომარეობის, საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება და განმარტებითი შენიშვნები.

აქტივები და ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია გრძელვადიან და მოკლევადიან მუხლებად და სტრუქტურა შედგენილია ლიკვიდობის კლებადობის მიხედვით.

აქტივები შეფასებულია პირვანდელი ღირებულებით და დაგროვილი ცვეთით (დაგროვილ გაუფასურების ზარალთან ერთად) საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისისა და ბოლოსათვის;

ამონაგების აღიარება

ამონაგების აღიარება ხდება იმ საანგარიშგებო პერიოდში, რომელშიც მოხდა სამედიცინო მომსახურების გაწევა და დასრულება. შემოსავლების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. შემოსულობები განიხილება იმ პერიოდის შემოსავლად, რომელ პერიოდშიც იქნა გამოთქმებული, ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და

საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიური სარგებლის მიღება.



კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი არის საწარმოს აქტივების ის ნაწილი, რომელიც რჩება ყველა ვალდებულების გამოკლების შემდეგ. ქონება კლასიფიცირდება როგორც კაპიტალი.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება შეფასებით სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა-ნაგებობა 2%

სამედიცინო ტექნიკა და ინვენტარი 10%

ტექნიკა და ელ.მოწყობილობები 10%

ავეჯი და მოწყობილობა 10%

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი შეფასების ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება "პირველი შემოსავალში პირველი გასავალში" (FIFO) მეთოდით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება

ამორტიზებული ღირებულებით

ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა

მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას.

თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად

ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების

გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის)

საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ

სარეალიზაციო ფასს.

თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, დასრულებისა

და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი

დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში.

იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება.

გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ

გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი

აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება.

გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.



სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის და მომსახურების შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები:

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებულმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება და ხარჯი.

საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტაზე გასაცვლელი სპოტ სავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისთვის.

ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით.

საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში, როდესაც გაწეულ იქნა.

ბანკის სესხები და ოვერდრაფტები

საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

მოგების გადასახადი

კომპანია მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად დაბეგვრას ექვემდებარება: განაწილებული მოგება, გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის;

მოგების გადასახადის განაკვეთია 15 პროცენტი. მოგების გადასახადით დასაბეგრი თანხა მიიღება დაბეგვრის ობიექტის მიხედვით განხორციელებული განაცემის/გაწეული ხარჯის ოდენობის 0.85-ზე გაყოფის შედეგად.

საგადასახადო დაბეგვრის წესიდან გამომდინარე საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო კუთხით არსებულ აქტივებსა/ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის, შესაბამისად აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება.

ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის და შემდგომ პერიოდში მომხდარი მოვლენები

მოვლენები, რომლებიც მტკიცებულებებს უზრუნველყოფს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის არსებულ პირობებზე აისახება როგორც საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მაკორექტირებელი მოვლენები.

მოვლენები, რომლებიც მიგვანიშნებს იმ პირობებზე, რომლებიც წარმოიშვა საანგარიშგებო პერიოდის დასრულების შემდეგ პერიოდში აისახება როგორც საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი არამაკორექტირებელი მოვლენები.

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილი არ ქონია.



შ.პ.ს. „ჰერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შენიშვნა 3

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	31/12/2018	01/01/2018
ნაღდი ფული და მოთხოვნამდე ანგარიშები	431,763	323,022
მოკლევადიანი საბანკო დეპოზიტები	-	-
სულ	431,763	323,022

შენიშვნა 4

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31/12/2018	01/01/2018
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	1,465,925	1,288,971
გადახდილი ავანსები	39,785	128,567
სულ	1,505,710	1,417,538

შენიშვნა 5

მარაგები

	31/12/2018	01/01/2018
ნედლეული და მასალები	84,167	128,286
სულ	84,167	128,286

მიმდინარე პერიოდის ხარჯად აღიარებული მარაგის თვითღირებულებამ შეადგინა 1 166 349 ლარი . მიმდინარე პერიოდში მარაგებისთვის აღიარებული გაუფასურების ზარალმა შეადგინა 0 ლარი

შენიშვნა 6

ძირითადი საშუალებები

	შენიშნა- ნაგებობა	სამედიცინო ტექნიკა და ინვენტარი	ტექნიკა და ელ.მოწყობილობები	ავტო და მოწყობილობა	ჯამი
ნაშთი: 2018 წლის 1 იანვარი	<u>6,198,806</u>	<u>981,033</u>	<u>138,814</u>	<u>148,838</u>	<u>7,467,491</u>
შემოსვლები		<u>254,745</u>	<u>42,987</u>	<u>14,505</u>	<u>312,237</u>
გადაფასება					0
გასხვისება, ჩამოწერა					0
ნაშთი: 2018 წლის 31 დეკემბერი	6,198,806	1,235,778	181,801	163,343	7,779,728
დაგროვილი ცვეთა და გაუფასურება					
ნაშთი: 2018 წლის 1 იანვარი	<u>-123,976</u>	<u>-199,303</u>	<u>-35,089</u>	<u>-24,747</u>	<u>-383,115</u>
დარიცხვა წლის განმავლობაში	<u>-123,976</u>	<u>-91,989</u>	<u>-12,327</u>	<u>-13,208</u>	<u>-241,500</u>
გასხვისება და ჩამოწერა					0
ნაშთი: 2018 წლის 31 დეკემბერი	-247,952	-291,292	-47,415	-37,955	-624,614
წმინდა საბალანსო ღირებულება: 2018 წლის 1 იანვარი	6,074,830	781,731	103,725	124,091	7,084,377
წმინდა საბალანსო ღირებულება: 2018 წლის 31 დეკემბერი	5,950,854	944,486	134,385	125,388	7,155,114



შ.პ.ს. „ჰერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შენიშვნა 7

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31/12/2018	01/01/2018
სავაჭრო ვალდებულებები	248,510	243,253
მიღებული ავანსები	-	-
სულ	248,510	243,253

შენიშვნა 8

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

	31/12/2018	01/01/2018
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	456,852	343,234
სულ	456,852	343,234

შენიშვნა 9

საგადასახადო ვალდებულებები

	31/12/2018	01/01/2018
გადასახდელი მოგების გადასახადი (განაწილებული მოგებიდან)	-	-
გადასახდელი მოგების გადასახადი - სხვა	-	-
საშემოსავლო გადასახადები	-	-
დღგ (განთავისუფლებულია)	-	-
ქონების გადასახადი (განთავისუფლებულია)	-	-
სულ	-	-

შენიშვნა 10

სესხები

	31/12/2018	01/01/2018
მოკლევადიანი		
საკრედიტო ხაზი		149,506
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი	53,352	47,277
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილი	318,509	282,611
	371,861	479,394

	31/12/2018	01/01/2018
გრძელვადიანი		
საბანკო სესხები	259,485	311,831
საბანკო სესხები	568,575	881,483
	828,060	1,193,314

სულ სესხები	1,199,921	1,672,708
--------------------	------------------	------------------

I გრძელვადიანი სესხების დაფარვის ვადაა 2021 წლის 26 აგვისტო,
II გრძელვადიანი სესხების დაფარვის ვადაა 2024 წლის 14 თებერვალი,
გრძელვადიანი საბანკო სესხები უზრუნველყოფილია კომპანიას ძირითადი საშუალებით (შენიშვნა- ნაგებობა).



შ.პ.ს. „კერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შენიშვნა 11

ამონაგები

	31/12/2018
მომსახურების გაწევა	7,837,233
სხვა	153,707
სულ	7,990,940

შენიშვნა 12

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31/12/2018
ჯარიმა	261,000
სხვა საოპერაციო ხარჯები	647,237
სულ	908,237

სამედიცინო დაწესებულებას დაეკისრა 261 000 (ორას სამოცდაერთი ათასი) ლარის ოდენობით ჯარიმის გადახდა, საქართველოს მთავრობის #36 დადგენილებით დამტკიცებული საყოველთაო ჯანმრთელობის დაცვის სახელმწიფო პროგრამის ფარგლებში, მშობიარობის საერთო რაოდენობაში საკეისრო კვეთების ხვედრითი წილის გადაჭარბებისთვის. საანგარიშგებო პერიოდში სამედიცინო დაწესებულებას გადახდილი აქვს 249 120 (ორას ორმოცდაცხრა ათას ასოცი) ლარი. შესაბამისად, გადასახდელი ჯარიმის ვალდებულება შეადგენს 11 880 (თერთმეტიათას რვაას ოთხმოცი) ლარს რომლის გადახდა შეჩერებულია სასამართლოს მიერ საქმეზე საბოლოო გადაწყვეტილების მიღებამდე. სასამართლო დავის საგანია ჯარიმის ოდენობით თანხის (რომელიც უკვე სამედიცინო დაწესებულებას უკვე ჩამოეჭრა შესრულებული სამუშაოდან) სამედიცინო დაწესებულებისათვის უკან დაბრუნება.

შენიშვნა 13

სხვა ხარჯი

	31/12/2018
ძირითადი საშუალებების ჩამოწერა	-
ძირითადი საშუალებების გაუფასურების ზარალი	-
მოგების გადასახადი - სხვა	-
სავაჭრო მოთხოვნების გაუფასურების ზარალი	-
სხვა ხარჯები	-
სულ	-

შენიშვნა 14

სხვა შემოსავალი

	31/12/2018
არასაოპერაციო შემოსავალი	-
სულ	0



შ.პ.ს. „ქვერ-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შენიშვნა 15

სხვა შემოსულობა/(ზარალი) - ნეტო

	31/12/2018
საკუროს სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	(15,642)
სულ	(15,641)

შენიშვნა 16

დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

მფლობელებს შორის წილები გადანაწილებულია შემდეგნაირად

	31/12/2018
თამაზ კორძაძე (პ/ნ 01017003414)	27.14%
ირაკლი მაჭარაძე (პ/ნ 01010005406)	5%
სიმონ ლოღობერიძე (პ/ნ 01024005515)	6.78%
გელა მეცხვარიშვილი (პ/ნ 01005000697)	10.18%
მიხეილ ხატიაშვილი (პ/ნ 01008004652)	27.14%
ასლან გელოვანი (პ/ნ 01005005197)	13.58%
თამარ მანაგაძე (პ/ნ 01009011097)	10.18%
	100.00%

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება

	31/12/2018
შრომის ანაზღაურება მთლიანად	360,000
სულ	360,000

დირექტორი: ირაკლი მაჭარაძე /-----/

ფინანსური დირექტორი: თეონა იმერლიშვილი /-----/

მთ. ბუღალტერი: მაია ზაქარაია /-----/



შ.პ.ს. „ჰერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შპს ჰერა 2011

2018 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31/12/2018	01/01/2018
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	431,763	323,022
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1,505,710	1,417,538
მარაგები	84,167	128,286
მოკლევადიანი აქტივები	2,021,640	1,868,846
ძირითადი საშუალებები	7,155,114	7,084,376
გრძელვადიანი აქტივები	7,155,114	7,084,376
სულ აქტივები	9,176,754	8,953,222
ვალდებულებები		
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	248,510	243,253
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	456,852	343,234
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	371,861	479,394
მოკლევადიანი ვალდებულებები	1,077,224	1,065,881
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	828,060	1,193,314
გრძელვადიანი ვალდებულებები	828,060	1,193,314
სულ ვალდებულებები	1,905,284	2,259,195
საკუთარი კაპიტალი		
კაპიტალი	7,271,470	6,694,027
სულ საკუთარი კაპიტალი	7,271,470	6,694,027
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	9,176,754	8,953,222

დირექტორი: ირაკლი მაჭარაძე

ფინანსური დირექტორი: თეონა იმერლიშვილი

მთ. ბუღალტერი: მანია ზაქარაია

(Handwritten signatures and stamps)





შ.პ.ს. „ჰერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შპს ჰერა 2011

2018 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის საქმიანობის შედეგები

	31/12/2018
ამონაგები	7,837,233
სხვა შემოსავალი	153,707
გამოყენებული მასალები და მარაგები	(1,166,349)
თანამშრომელთა ხელფასები და სხვა გასამრჯელოები	(4,418,751)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(241,500)
საპროცენტო ხარჯი	(107,788)
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	(908,237)
სხვა ხარჯები	-
საოპერაციო მოგება	1,148,314
არასაოპერაციო შემოსავალი	-
არასაოპერაციო ხარჯი	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	(15,642)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1,132,672
მოგების გადასახადი	(65,755)
მოგება/(ზარალი)	1,066,917

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):	
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	-
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1,066,917
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	6,694,027
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(489,474)
ცვლილება გაუნაწილებელ მოგებაში	1,066,917
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	7,271,470

დირექტორი: ირაკლი მაჭარაძე

ფინანსური დირექტორი: თეონა იმერლიშვილი

მთ. ბუღალტერი: მაია ზაქარაია

(Handwritten signature)
(Handwritten signature)





შ.პ.ს. „ჰერა-2011“, ქ. თბილისი, ლუბლიანას ქ №5, ტელ: 2232163, 2252921

შენიშვნა 15

სხვა შემოსულობა/(ზარალი) - ნეტო

	31/12/2018
საკურსო სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)	(15,642)
სულ	(15,641)

შენიშვნა 16

დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

მფლობელებს შორის წილები გადანაწილებულია შემდეგნაირად

	31/12/2018
თამაზ კორძაძე (პ/ნ 01017003414)	27.14%
ირაკლი მაჭარაძე (პ/ნ 01010005406)	5%
სიმონ ლოლობერიძე (პ/ნ 01024005515)	6.78%
გელა მეცხვარიშვილი (პ/ნ 01005000697)	10.18%
მიხეილ ხატიშვილი (პ/ნ 01008004652)	27.14%
ასლან გელოვანი (პ/ნ 01005005197)	13.58%
თამარ მანაგაძე (პ/ნ 01009011097)	10.18%
	100.00%

დირექტორებსა და უმაღლესი რანგის ხელმძღვანელობაზე გაცემული ანაზღაურება

	31/12/2018
შრომის ანაზღაურება მთლიანად	360,000
სულ	360,000

დირექტორი: ირაკლი მაჭარაძე

ფინანსური დირექტორი: თეონა იმერლიშვილი

მთ. ბუღალტერი: მაია ზაქარაია

(Handwritten signatures and stamps)

