

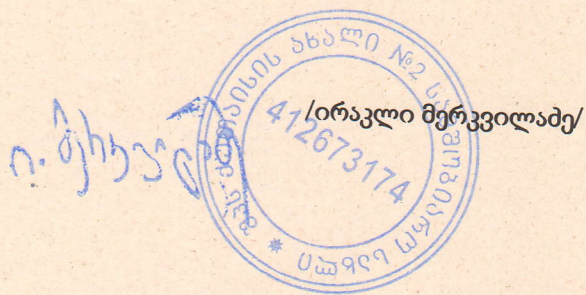
შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

ფინანსური ანგარიშგება

2021 წლის 31-დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის

დირექტორი:



/ირაკლი მერკვილაძე/

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 2021 წლის მდგომარეობით წარმოადგენენ შემდგომი ფიზიკური პირები: მედეა ჭავჭავაძე, რუსუდან გოგლიჩიძე, ლალი ხაჭაპურიძე, ციციშვილი მორჩაბე, 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 ბურალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბუთის მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის შესაბამისად.

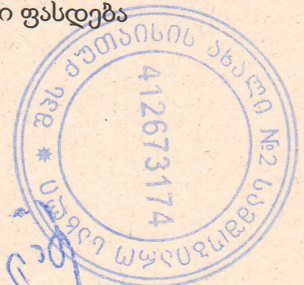
საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა, ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია

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 შეძენილ ბუღალტრულ პროგრამას, რომელიც ასახულია თვითღირებულებით.

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

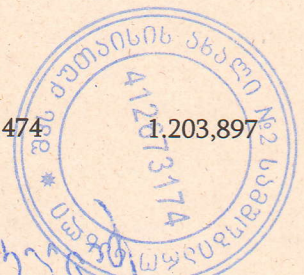
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. ძირითადად ხელშეკრულებები დაფიქსირებულია გადახდის სტანდარტული პირობებით და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება.

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

ღირებუ ლება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის- აღჭურვილობა	სულ
1-იანვარი					
2021 წელი	201,000	2,199,713	416,952	317,222	3,134,887
შეძენა		50,611	2270	7255	60,136
გასვლა					
31-დეკემბერი					
2021 წელი	201,000	2,250,324	419,222	324,477	3,195,023
დაგროვილი					
ცვეთ. 1-იანვარი					
2021 წელი		637,946	321,477	244,474	1,203,897



დარიცხული

ცვეთა	80,619	19,549	22,163	122,331
31-დეკემბერი				
2021წელი	201,000	1,531,759	57,840	1,868,795

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 -დეკემბერი 2021წელი	31 -დეკემბერი 2020 წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან		
და მომსახურებიდან	251,705	232,194
მომწოდებლებზე გადახდილი		
ავანსები	0	0

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები - 251.705 232.194

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

	31 -დეკემბერი 2021 წელი	31 -დეკემბერი 2020 წელი
სასაქონლო მატერიალური		
• მარაგი	76.359	70.109
სულ მარაგი:	76.359	70.109

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

	31 -დეკემბერი 2021წელი	31 -დეკემბერი 2020 წელი
ფული სალაროში	1379,27	999.34
ფული საბანკო ანგარიშებზე	657,278.88	426,878.82
სულ ფულადი სახსრები:	658,658.15	427,878.16



8. საბანკო სესხები

31 -დეკემბერი 2021 წელი

31 -დეკემბერი 2020 წელი

საბანკო სესხი - 0

0

სულ: 0

0

9. საიჯარო შემოსავლები

2021 წელი

2020 წელი

იჯარით მიღებული შემოსავალი - 22,514

17,711

სულ იჯარით შემოსავალი : 22,514

17,711

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

2021 წელი

2020 წელი

ელექტროენერგიის ხარჯი -

18,805

14,691

ბუნებრივი აირის ხარჯი -

26,228

24,248

წყლის ხარჯი -

8,834

8,928

დასუფთავების მომსახურება -

4,372

4,313

საკანცელარიო საქონელი -

11,311

7,905

სხვა ზოგადი ხარჯები -

1.774,738

1.550,126

სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:

1.844,288

1.610,211

11. მოგების გადასახადი. 2017 წლის 1-იანვრიდან განხორციელდა მნიშვნელოვანი ცვლილებები საგადასახადო კოდექსში, რომელიც გავლენას ახდენს მოგების გადასახადის გაანგარიშებაზე. აღნიშნული ცვლილების შედეგად 2017 წლის 1-იანვრიდან კომპანიები დაიბეგრებიან მოგების გადასახადით თუ მოხდება მოგების განაწილება.



2021 წელს განაწილდა 2020 წლის მიღებული მოგება, აღნიშნული დაიბეგრა მოგების გადასახადით საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით.

12. საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენები

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

შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

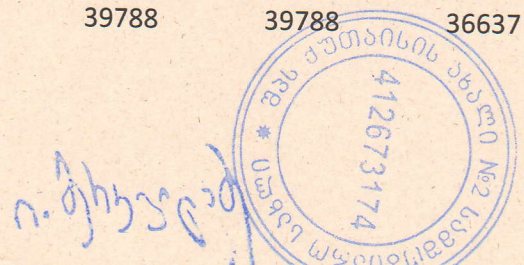
დირექტორი:

ი. მესხიძე



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	658658	658658	427878
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	251705	251705	232194
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულად მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	76359	76359	70109
სხვა	76359	76359	70109
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	28070	28070	42168
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	595	595	595
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	1868795	1868795	1930991
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტზე	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2884182	2884182	2703935
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	4914	4914	6035
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	34874	34874	32805
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	0	0
სულ ვალდებულებები	0	0	0
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპ;	39788	39788	38840
საემისიო შემოსავალი	619148	619148	619148
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	0	0
გადაფასების რეზერვი	1252946	1252946	1073647
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2844394	2844394	2665095
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2884182	2884182	2703935
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	279775	279775	663392
	39788	39788	36637



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2021	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	2621376	2621376
საქონლის გაყიდვიდან	2547897	2547897
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	73479	73479
გაყიდვების თვითღირებულება	-405602	-405602
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2215774	2215774
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1159718	-1159718
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-122331	-122331
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-160000	-160000
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1442049	-1442049
საოპერაციო მოგება	773725	773725

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი)	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე გა	773725	773725
მოგების გადასახადის ხარჯი	-128952	-128952
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	644773	644773

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური ა	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწა	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	644773	644773
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყ	2844394	2665095
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტა	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-644773	-644773
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო	2844394	2844394

ი. მუხეზაძე



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2021	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანი	3829089	3829089
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმი	-3829089	-3829089
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობა	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	0	0
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიი	658658	427878
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიი	658658	658658

