

ფინანსური ანგარიშგება 31 დეკემბერი 2020

შპს ჯორჯმედტექსერვისი

სარჩევი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3
სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისათვის	4
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.....	5
საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	6
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	7
1. ძირითადი საქმიანობა.....	7
2. მნიშვნელოვანი ბუღალტრული აღრიცხვის საფუძველი	7
3. ბუღალტრული აღრიცხვის ძირითადი პოლიტიკა.....	7
3.1 უცხო ვალუტის ოპერაციები.....	8
3.2 ვალუტის გაცვლითი კურსი	8
3.3 ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	8
3.4 ფინანსური ვალდებულებების აღიარების გაუქმება.....	8
3.5 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	8
3.6 სასაქონლო-მატერიალური მარაგები.....	9
3.7 მოგების გადასახადი	9
3.8 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.....	10
3.9 საწესდებო კაპიტალი	10
3.10 დივიდენდები.....	10
3.11 შემოსავალი	10
3.12 ხარჯები.....	10
3.13 წინა პერიოდის შეცდომების გასწორება.....	10
4. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ექვივალენტები.....	11
5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	11
6. მარაგები	11
7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები.....	12
8. მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი	12
9. ამონაგები	13
10. სხვა შემოსავლები.....	13
11. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები	13
13. რისკების მართვა	14
14. დაკავშირებულ მხარეთა შორის ტრანზაქციები:	14

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	4	99 559	18 255
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	1 508 559	1 066 971
მარაგები	6	2 150 137	612 894
საგადასახადო აქტივები		4 231	23 578
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		441	48
		3 762 927	1 721 746
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		8 083	269
		8 083	269
მთლიანი აქტივები		3 771 010	1 722 015
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	7	1 816 665	448 769
საგადასახადო ვალდებულებები		63	35 778
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	8	147 767	99 873
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	-
		1 964 495	584 420
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	8	521 124	230 816
		521 124	230 816
მთლიანი ვალდებულებები		2 485 619	815 236
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1 000	1 000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1 284 391	905 779
		1 285 391	906 779
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		3 771 010	1 722 015

დირექტორი: დ. თულაშვილი

16 სექტემბერი 2021
თბილისი, საქართველო

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2020 წელი	2019 წელი
ამონაგები	9	4 363 125	2 724 621
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(3 684 558)	(2 359 294)
საერთო მოგება		678 567	365 327
სხვა შემოსავლები	10	3 234	10 356
მიწოდების დანახარჯები		-	-
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	10	(113 229)	(79 043)
სხვა ხარჯები		-	(11 348)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		(163 627)	(47 013)
საოპერაციო მოგება		404 945	238 279
ფინანსური ხარჯი	12	(26 332)	(13 585)
მოგება დაბეგვრამდე		378 613	224 694
მოგების გადასახადი		-	-
პერიოდის მოგება		378 613	224 694

დირექტორი: დ. თულაშვილი

16 სექტემბერი 2021

თბილისი, საქართველო

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2020 წელი	2019 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	3 870 938	211 072
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(3 922 089)	(244 117)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(66 784)	-
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(46 401)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(164 336)	(33 045)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-	-
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
სასესხო ვალდებულების ზრდა	327 371	-
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(54 770)	-
გადახდილი პროცენტები	(26 332)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	246 269	-
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ნეტო ზრდა	81 933	(33 045)
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში	(629)	8 867
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საწყისი ნაშთი	18 255	42 433
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	99 559	18 255

დირექტორი: დ. თულაშვილი
16 სექტემბერი 2021
თბილისი, საქართველო

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
 მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
ნაშთი 31.12.2018	1 000	681 085	682 085
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	224 694	224 694
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2019	1 000	905 779	906 779
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	378 612	378 612
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2020	1 000	1 284 391	1 285 391

დირექტორი: დ. თულაშვილი

16 სექტემბერი, 2021

თბილისი, საქართველო

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა

შპს ჯორჯმედტექსერვისი ს/ნ 202449804 დაფუძნდა 2008 წლის 28 მაისს. ორგანიზაციის იურიდიული მისამართია ჩხეიძის ქ., #19 .

ორგანიზაციის მოწილეები არიან :

01030047204 დავით თულაშვილი

01030044283 იოსებ თულაშვილი

01030024588 გიორგი თულაშვილი

01003007517 ნატა მჭედლიშვილი

ორგანიზაციის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სამედიცინო და ერთჯერადი სახარჯი მასალების იმპორტი და რეალიზაცია და სამედიცინო აირების მონტაჟი

2. მნიშვნელოვანი ბუღალტრული აღრიცხვის საფუძველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს სტანდარტები) მიხედვით და ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია, როგორც მოქმედი საწარმო, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტი გაითვალისწინებს კომპანიის ფინანსური მდგომარეობას, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგების, ოპერაციების მომგებიანობას და ფინანსურ რესურსებზე წვდომას და ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენის ანალიზს კომპანიის ოპერაციებზე.

აღნიშნული ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში, თუ სხვა რამ არ არის მითითებული.

3. ბუღალტრული აღრიცხვის ძირითადი პოლიტიკა

ქვემოთ წარმოდგენილია სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები, რომელიც გამოყენებულია წინამდებარე ცალკეული ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში. აღნიშნული პოლიტიკის გამოყენება მოხდა თანმიმდევრულად ყველა წარდგენილ პერიოდზე, თუ სხვა რამ არ არის მითითებული.

3.1 უცხო ვალუტის ოპერაციები

ფულადი აქტივები და ვალდებულებები კომპანიის საოპერაციო ვალუტაში გადაიყვანება შესაბამისი საანგარიშო პერიოდის დასრულებისას არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის (სებ) ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით. ფულადი აქტივების და ვალდებულებების კონვერტაციის და ტრანზაქციების განხორციელების შედეგად წარმოქმნილი საკურსო მოგება და საკურსო ზარალი საოპერაციო ვალუტაში წლის ბოლოს არსებული სების ოფიციალური სავალუტო კურსის მიხედვით აღიარებულია მოგება ზარალში ფინანსური შემოსავლის ან ზარალის სახით. კონვერტაცია წლის ბოლოს არსებული კურსის მიხედვით არ გამოიყენება ისტორიული ღირებულებით აღრიცხულ არაფულად პუნქტებთან მიმართებით.

3.2 ვალუტის გაცვლითი კურსი

ქვემოთ მოცემულია წლის ბოლოსათვის არსებული გაცვლითი კურსები, რომლებიც კომპანიამ გამოიყენა ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას:

	31 დეკემბერი 2020	31 დეკემბერი 2019
ლარი/1 აშშ დოლარი	3,2766	2.8677
ლარი/1 ევრო	4,0233	3.2095

3.3 ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს ეროვნულ ვალუტაში, მიმდინარე საბანკო ანგარიშებზე არსებულ ნაშთებს ეროვნულ და უცხო ვალუტაში.

3.4 ფინანსური ვალდებულებების აღიარების გაუქმება

კომპანია ფინანსური ვალდებულების აღიარებას აუქმებს მაშინ, როცა ვალდებულება დაიფარება ან გაუქმდება ან ვადა გასდის. როდესაც არსებულ ფინანსურ ვალდებულებას ანაცვლებს იმავე გამსესხებლის სხვა ფინანსური ვალდებულება არსებითად შეცვლილი პირობებით, ან არსებული ვალდებულების პირობები დიდწილად იცვლება, ამგვარი ჩანაცვლება ან მოდიფიცირება განიხილება როგორც თავდაპირველი ვალდებულების აღიარების შეწყვეტა და ახალი ვალდებულების აღიარება. სხვაობა საბალანსო ღირებულებებს შორის აღიარდება მოგების ან ზარალის ანგარიშგებაში.

3.5 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სავაჭრო მოთხოვნები ძირითადად შედგება იმ მიუღებელი თანხებისგან რომელზეც კომპანიამ გაუწია დამკვეთს გარკვეული სახის მომსახურება აღიარა შემოსავლად მაგრამ არ მიუღია შესაბამისი ანაზღაურება. ფინანსურ ანგარიშგებაში წარდგენილი მოთხოვნები ასახულია რეალური ღირებულებით.

კომპანიის მენეჯმენტი ახორციელებს პერიოდის ბოლოს არსებული ვალდებულებების ანალიზს და მის დარეზერვებას.

3.6 სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ღირებულება მოიცავს უშუალოდ მარაგების და შესაბამის შემთხვევებში უშუალოდ იმ ზედნაღებ ხარჯებს, რომლებიც გაწეული იქნა სასაქონლო-მატერიალური მარაგების მათ თავდაპირველ მდგომარეობაში მოსაყვანად. სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ღირებულება გამოითვლება საშუალო შეწონილი ღირებულების მეთოდით. კომპანიის საკუთრებაში არსებული სასაქონლო-მატერიალური მარაგების არსებითი ნაწილი წარმოადგენს სწრაფბრუნვად მარაგებს.

3.7 მოგების გადასახადი

საქართველოს მთავრობამ ცვლილებები შეიტანა საქართველოს საგადასახადო კოდექსში, რომლის მიხედვითაც 2017 წლის 1 იანვრიდან კომპანია გარდა ფინანსური ინსტიტუტისა (როგორც არის ბანკი, სადაზღვევო კომპანია, მიკროსაფინანსო ორგანიზაცია, ლომბარდი) ვალდებული არ არის გადაიხადოს მოგების გადასახადი სანამ არ მოხდება ან დივიდენდის გზით მოგების განაწილება ან განაწილებად მიჩნევა.

დივიდენდის განაწილების გარდა გადასახადი გადასახდელია გარკვეულ ტრანზაქციებზე, რომლებიც მოგების განაწილებად ითვლება და იმ ხარჯებსა და სხვა გადახდებზე, რომლებიც არ არიან დაკავშირებული ეკონომიკურ საქმიანობასთან - აქტივები ან მომსახურების უფასო მიწოდება და წარმომადგენლობითი დანახარჯები, რაც აღემატება საქართველოს საგადასახადო კოდექსით განსაზღვრულ ნორმას.

აგრეთვე შედავათიანი დაბეგვრის მქონე იურისდიქციის ქვეყნებში რეგისტრირებულ საწარმოებზე გადახდილ ავანსები, ისევე როგორც ფიზიკურ პირებზე ან არარეზიდენტ პირებზე გაცემული სესხები იბეგრება გადახდის წყაროსთან.

მოგების გადასახადის ხარჯი წარმოადგენს მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულებას. მიმდინარე საგადასახადო ვალდებულება ეფუძნება საანგარიშო წლის განმავლობაში განაწილებულ დასაბეგრ მოგებას.

მოგების გადასახადით დასაბეგრი თანხა გამოითვლება საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგების განაკვეთი არის 15%, რომლის გადახდაც ხდება ხაზინის ერთიან ანგარიშზე და რომელიც გამოიყენება ყველა გადასახადისათვის.

საქართველოში მოქმედი საგადასახადო სისტემიდან გამომდინარე, არ არსებობს განსხვავება საქართველოში რეგისტრირებული და მოქმედი კომპანიების აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებსა და საგადასახადო ბაზებს შორის, შესაბამისად გადავადებული საგადასახადო აქტივი და ვალდებულება, როგორც განსაზღვრულია ბასს 12 „მოგებიდან გადასახადები“ 2017 წლის 1 იანვრიდან არ წარმოიქმნება.

3.8 სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

სავაჭრო დავალიანება წარმოადგენს კომპანიის ვალდებულებას, რომელიც წარმოიქმნება ყოველდღიური საქმიანობის პირობებში მოწოდებული საქონლის ან მომსახურების შესაბამისად. ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება თვითღირებულებით, რაც წარმოადგენს მიღებული საქონლისა და მომსახურებისთვის მომავალში გადასახდელ საკომპენსაციო თანხას.

3.9 საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის უფლებამოსილი საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესების მიერ. ცვლილებები კომპანიის წესდებაში (საწესდებო კაპიტალში, მფლობელობაში და სხვა ცვლილებების ჩათვლით) იქნება განხორციელებული მხოლოდ კომპანიის მფლობელის გადაწყვეტილებაზე დაყრდნობით. უფლებამოსილი კაპიტალი აღიარდება როგორც საწესდებო კაპიტალი კომპანიის კაპიტალში იმ ზომით, რომლის მიხედვითაც ის გადანაწილდა კომპანიაზე მფლობელის მიერ. ყველა ფულადი ან მატერიალური კონტრიბუციები (წილი), რომელიც განხორციელდა კომპანიის მფლობელის მიერ და განსაზღვრული იყო კომპანიის საწესდებო კაპიტალის გასაზრდელად მაგრამ არ იყო ასახული კომპანიის წესდებაში ანგარიშგების პერიოდის ბოლოსთვის, არის აღიარებული როგორც გადახდილი კაპიტალი საწესდებო კაპიტალში.

3.10 დივიდენდები

დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.

3.11 შემოსავალი

შემოსავლის აღიარება ხორციელდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით. შემოსავალი იზომება მიღებული ანაზღაურების ან მოთხოვნის რეალური ღირებულებით და მცირდება მოსალოდნელი ფასდათმობის და სხვა მსგავსი შეღავათების საფუძველზე. პერიოდის წმინდა შემოსავალი აღიარებულია პერიოდის შემოსავალი შემცირებული თვითღირებულების დანახარჯებით, ფასდათმობით და პირდაპირი ხელფასებით.

3.12 ხარჯები

საწარმო ხარჯების აღრიცხვას აწარმოებს დარიცხვის მეთოდით. ხარჯების აღიარება ხდება იმ მომენტში როდესაც ორგანიზაციას წარმოექმნება გადახდის ვალდებულება მიღებული მომსახურების ან საქონლის სანაცვლოდ.

3.13 წინა პერიოდის შეცდომების გასწორება

საწარმო შესაძლებლობის ფარგლებში, რეტროსპექტულად შეასწორებს წინა საანგარიშგებო პერიოდის არსებითი შეცდომებს მისი გამოვლენის შემდეგ გამოსაცემად დამტკიცებულ პირველივე ფინანსურ ანგარიშგებაში,

4. ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები მოიცავდა:

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	31.12.2020 ლარი	31.12.2019 ლარი
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	-	942
ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	-	-
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	63 022	10 581
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	36 557	6 732
სულ	99 559	18 255

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები მოიცავდა:

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	31.12.2020	31.12.2019
სავაჭრო მოთხოვნები	1 496 587	991 807
გაცემული ავანსები	8 759	71 670
მოთხოვნები თანამშრომლების მიმართ	3 213	3 493
სულ	1 508 559	1 066 970

6. მარაგები

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის მარაგები მოიცავდა:

მარაგები	31.12.2020	31.12.2019
ნედლეული და მასალები	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	2 148 955	612 171
სათადარიგო ნაწილები	1 182	723
სხვა მარაგები	-	-
სულ	2 150 137	612 894

მიმდინარე პერიოდის ხარჯად აღიარებული მარაგის თვითღირებულებამ შეადგინა 3,684,558 ლარი (2019 წელს 2,359,294 ლარი). მიმდინარე პერიოდში მარაგებისთვის აღიარებული გაუფასურების ზარალმა შეადგინა 0 ლარი (2020 წელს 0 ლარი).

7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავდა:

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები:

	31.12.2020	31.12.2019
სავაჭრო ვალდებულებები	1 785 199	338 202
მიღებული ავანსები	22 173	101 343
გადასახდელი ხელფასი	9 292	9 226
სულ	1 816 664	448 771

8. მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

<i>მოკლევადიანი სესხები</i>	31.12.2020	31.12.2019
მოკლევადიანი სესხები	73 106	63 983
გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	73 540	34 769
გადასახდელი პროცენტი	1 121	1 121
სულ მოკლევადიანი სესხები	147 767	99 873

<i>გრძელვადიანი სესხები</i>	31.12.2020	31.12.2019
გრძელვადიანი სესხები	521 124	230 816
სულ გრძელვადიანი სესხები	521 124	230 816
სულ სესხები	668 891	330 689

შპს-ს გრძელვადიან სესხებს წარმოადგენს საქართველოს ბანკისგან მიღებული სესხები, რომლებიც დენომინირებულია დოლარში. საპროცენტო განაკვეთი დოლარში დენომინირებულ სესხებზე შეადგენს წლიურ 4.6%-ს. სესხის დაფარვის ვადაა 27.05.2025 . სესხი უზრუნველყოფილია კომპანიის დამფუძნებლების ქონებით.

9. ამონაგები

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ამონაგები მოიცავდა:

ამონაგები	31.12.2020	31.12.2019
საქონლის რეალზაციიდან მიღებული ამონაგები	4 205 398	2 723 496
მომსახურების გაწევიდან მიღებული ამონაგები	157 727	1 125
სულ	4 363 125	2 724 621

10. სხვა შემოსავლები

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის სხვა შემოსავლები მოიცავდა:

სხვა შემოსავლები	31.12.2020	31.12.2019
საშემოსავლო გადასახადის შეღავათი	3 234	-
სხვა შემოსავალი	-	10 356
სულ	3 234	10 356

11. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

2020 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავდა:

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	31.12.2020	31.12.2019
შრომის ანაზღაურება	81 706	49 941
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	565	427
ქონების გადასახადის ხარჯი	37	-
მივლინების ხარჯი	1 496	9 195
საბანკო ხარჯი	11 168	8 044
დაცვის ხარჯი	-	-
დაზღვევის ხარჯი	-	-
მიწოდების საფოსტო ხარჯი	3 376	1 776
კომუნიკაციის ხარჯი	769	627
სამეურნეო ხარჯი	1 606	172
საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	-	-
წარმომადგენლობითი ხარჯები	2 748	1 953
საკანცელარიო ხარჯი	114	131
იჯარის ხარჯი	5 625	3 500

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

საექსპლუატაციო ხარჯები	-	-
ძირითადი საშუალებების რემონტი	-	-
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	4 019	3 277
სულ	113 229	79 043

12. ფინანსური დანახარჯები

	31.12.2020	31.12.2019
ამორტიზებული ღირებულებით შეფასებულ ფინანსურ ვალდებულებებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი	(26 332)	(13 585)
სულ ფინანსური დანახარჯები	(26 332)	(13 585)

13. რისკების მართვა

კომპანიის საქმიანობა დაკავშირებულია სხვადასხვა ფინანსურ რისკთან: ბაზრის რისკი (შემდეგი რისკების ჩათვლით: სავალუტო, საკრედიტო და ლიკვიდობის რისკები). რისკების მართვის პოლიტიკის მიზანია ორგანიზაციის წინაშე არსებული რისკების იდენტიფიცირება, ანალიზი და მართვა, სათანადო რისკების ლიმიტების დაწესება, საკონტროლო მექანიზმების განსაზღვრა და რისკების დონისა და ლიმიტების დაცვის რეგულარული მონიტორინგი. რისკების მართვის პოლიტიკისა და პროცედურების გადახედვა ხდება რეგულარულად, საბაზრო გარემოში მიმდინარე ცვლილებების, შეთავაზებული პროდუქტებისა და მომსახურების და საუკეთესო პრაქტიკის გათვალისწინების მიზნით.

14. დაკავშირებულ მხარეთა შორის ტრანზაქციები:

2020 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის კომპანიას დაკავშირებულ მხარეებთან არანაირი ოპერაციები არ ჰქონია.

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2020	31.12.2019
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	4	99 559	18 255
საეაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	1 508 559	1 066 971
მარაგები	6	2 150 137	612 894
საგადასახადო აქტივები		4 231	23 578
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		441	48
		3 762 927	1 721 746
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		8 083	269
		8 083	269
მთლიანი აქტივები		3 771 010	1 722 015
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
საეაჭრო და სხვა ვალდებულებები	7	1 816 665	448 769
საგადასახადო ვალდებულებები		63	35 778
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	8	147 767	99 873
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		-	-
		1 964 495	584 420
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	8	521 124	230 816
		521 124	230 816
მთლიანი ვალდებულებები		2 485 619	815 236
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1 000	1 000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1 284 391	905 779
		1 285 391	906 779
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		3 771 010	1 722 015

დირექტორი

16 სექტემბერი 2021

თბილისი, საქართველო



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2020 წელი	2019 წელი
ამონაგები	9	4 363 125	2 724 621
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(3 684 558)	(2 359 294)
საერთო მოგება		678 567	365 327
სხვა შემოსავლები	10	3 234	10 356
მიწოდების დანახარჯები		-	-
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	10	(113 229)	(79 043)
სხვა ხარჯები		-	(11 348)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		(163 627)	(47 013)
საოპერაციო მოგება		404 945	238 279
ფინანსური ხარჯი	12	(26 332)	(13 585)
მოგება დაზღვევამდე		378 613	224 694
მოგების გადასახადი		-	-
პერიოდის მოგება		378 613	224 694

დირექტორი

16 სექტემბერი 2021

თბილისი, საქართველო



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2020 წელი	2019 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	3 870 938	211 072
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(3 922 089)	(244 117)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(66 784)	-
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(46 401)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(164 336)	(33 045)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-	-
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
სასესხო ვალდებულების ზრდა	327 371	-
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(54 770)	-
გადახდილი პროცენტები	(26 332)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	246 269	-
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ნეტო ზრდა	81 933	(33 045)
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში	(629)	8 867
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საწყისი ნაშთი	18 255	42 433
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	99 559	18 255

დირექტორი
16 სექტემბერი 2021
თბილისი, საქართველო



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2020 წლის 31 დეკემბრის
მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
ნაშთი 31.12.2018	1 000	681 085	682 085
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	224 694	224 694
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2019	1 000	905 779	906 779
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	378 612	378 612
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2020	1 000	1 284 391	1 285 391

დირექტორი

16 სექტემბერი, 2021
თბილისი, საქართველო

