

შპს „ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი“

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. 2021 ბალანსი -----	7
14. 2021 წლის მოგება ზარალის ანგარიში -----	9

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი,“ (ყოფილი შპს „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. 2021 წლის აპრილის თვეში საზოგადოებას შეეცვალა სახელი და ეწოდა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი,“

საზოგადოების მფლობელებს 2020 წლის მდგომარეობით წარმოადგენენ შემდგომი ფიზიკური პირები: დარეჯან შავიშვილი, ანა უგრეხელიძე, თენგიზ კოხრეიძე

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - ამბულატორიული და სტაციონარული სამედიცინო საქმიანობა, კერძოდ გადაუდებელი დახმარების განყოფილება სამედიცინო ((ამბულატორიული) და გინეკოლოგიური მომსახურეობა.ზოგადი ქირურგია. დასავლეთ საქართველოში თერმული დამწვრობისა და დიაბეტური ტერფის განყოფილება კოვიდ 19-ის მართვის განყოფილება თერაპიული კარდიოლოგია და რეანიმაციული განყოფილებები

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

ღირებულება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის- აღჭურვილობა	სულ
1-იანვარი					
2021 წელი	28,830	890,117	395901	278879	1.593727
შეძენა		170070	238538	84982	493590
გასვლა					
31-დეკემბერი					
2021 წელი	28,830	1060187	634439	363961	2087317
დაგროვილი ცვეთ. 1-იანვარი					
2021 წელი		528931	242025	171869	942825

დარიცხული

ცვეთა	36488	58862	18314	113664
-------	-------	-------	-------	--------

31-დეკემბერი

2020 წელი	28830	494768	333552	173678	1030828
-----------	-------	--------	--------	--------	---------

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

31 -დეკემბერი 2021 წელი

31 -დეკემბერი 2020 წელი

მოთხოვნები მიწოდებიდან

და მომსახურებიდან	-	1126873	1059756
-------------------	---	---------	---------

მომწოდებლებზე გადახდილი

ავანსები	-
----------	---

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები -1126873

1059756

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

31 -დეკემბერი 2021 წელი

31 -დეკემბერი 2020 წელი

სასაქონლო მატერიალური

მარაგი	-	55656	64741
--------	---	-------	-------

სულ მარაგი:	55656	64741
-------------	-------	-------

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

31 -დეკემბერი 2021 წელი

31 -დეკემბერი 2020 წელი

ფული სალაროში	-	503	51
---------------	---	-----	----

ფული საბანკო ანგარიშებზე	-	1126	173592
--------------------------	---	------	--------

სულ ფულადი სახსრები:	1629	173643
----------------------	------	--------

8. საბანკო სესხები

	31 -დეკემბერი 2021 წელი	31 -დეკემბერი 2020 წელი
საბანკო სესხი - 948462		718559
სულ: 948462		718559

9. საიჯარო შემოსავლები

	2021 წელი	2020 წელი
იჯარით მიღებული შემოსავალი 0		84791
სულ იჯარით შემოსავალი : 0		84791

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

	2021 წელი	2020 წელი
ელექტროენერგიის ხარჯი -	17168	16 916
ბუნებრივი აირის ხარჯი -	18258	14 017
წყლის ხარჯი -	11452	10453
დასუფთავების მომსახურება -	4530	6290
საკანცელარიო საქონელი -	16703	6.186
სხვა ზოგადი ხარჯები -	2 383 548	1,840643
სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:	2 451 959	1,894508

მოგების გადასახადი. 2021 წელს საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით გადახდილი იქნა გაცემულ დივიდენტზე მოგების გადასახადი.

11. ანგარიშგებოთარიღის შემდგომი მოვლენები

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

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრის

დირექტორი:



/დარეჯან შავიშვილი/

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი

ბალანსი 2021 წელი

	31.12.2021	31.12.2020
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1 629	173 643
სავაჭრო მოთხოვნები		
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	1 126 873	1 059 756
მარაგები		
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	55 656	64 741
საინვესტიციო ქონება	417 756	417 756
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი	8 858	11 072
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1 030 828	650 903
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	2 641 600	2 377 871

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	593 877	412 621
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	268 539	304 385
საგადასახადო ვალდებულებები	217 759	142 219
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	948 462	718 559
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	89 463	212 618
სულ ვალდებულებები	2 118 100	1 790 402

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'სააქციო კაპიტალი')	162 773	162 773
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	95 867	159 836

გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები	264 860	264 860
სულ საკუთარი კაპიტალი	523 500	587 469
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2 641 600	2 377 871

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრის
დირექტორი



მოგება ზარალის ანგარიში 2021 წელი

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	2 629 367	2 194 494
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	2 616 834	2 109 703
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	12 533	84 791

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		
საწყისი მარაგები	64 741	50 588
მარაგების შესყიდვა	558 226	326 319
გადამუშავების დანახარჯები	(567 311)	(312 166)
საბოლოო მარაგები	55 656	64 741
საერთო მოგება	2 620 282	2 208 647

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(1 532 809)	(1 193 906)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(115 879)	(65 762)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	(74 405)	(77 992)
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(835 658)	(556 858)
სულ საოპერაციო ხარჯები	2 558 751	1 894 508

საოპერაციო მოგება	61 531	299 986
-------------------	--------	---------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		(24 145)
მარაგები		
სხვა არაფინანსური აქტივები		

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)	61 531	275 841

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)	587 469	311 628
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	(100 000)	
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(25 500)	
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		275 841
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	523 500	587 469

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრის
დირექტორი



გვ. 10.