

ფინანსური ანგარიშგება 31 დეკემბერი 2022

შპს ჯორჯმედტექსერვისი

სარჩევი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	5
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 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	4	136 223	75 145
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	1 208 441	1 347 263
მარაგები	6	2 379 394	1 927 523
საგადასახადო აქტივები			2 361
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		3 877	267
		3 727 935	3 352 559
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		36 479	14 986
		36 479	14 986
მთლიანი აქტივები		3 764 414	3 367 545
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	7	945 927	582 143
საგადასახადო ვალდებულებები			4 139
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	8	465 323	765 234
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		816	-
		1 412 066	1 351 516
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	8	202 571	387 608
		202 571	387 608
მთლიანი ვალდებულებები		1 614 637	1 739 124
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1 000	1 000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		2 148 777	1 627 421
		2 149 777	1 628 421
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		3 764 414	3 367 545

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2023

თბილისი, საქართველო

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2022 წელი	2021 წელი
ამონაგები	9	5 017 222	3 922 508
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(4 281 582)	(3 198 071)
საერთო მოგება		735 640	724 437
სხვა შემოსავლები	10	149 430	15 782
მიწოდების დანახარჯები		(1 170)	-
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	11	(379 337)	(391 681)
სხვა ხარჯები		(65 822)	(13 417)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		121 827	63 130
საოპერაციო მოგება		560 568	398 251
ფინანსური ხარჯი	12	(32 430)	(52 940)
მოგება დაბეგვრამდე		528 138	345 311
მოგების გადასახადი		(4250)	(2 281)
პერიოდის მოგება		523 888	343 030

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2023

თბილისი, საქართველო

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2022 წელი	2021 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	4 992 320	4 177 666
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(4 157 184)	(4 296 162)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(250 974)	(248 208)
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(87 406)	(103 590)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	496 756	(470 294)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-13 664	-
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-13 644	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
სასესხო ვალდებულების ზრდა	622 314	2 341 845
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(1 016 421)	(1 822 428)
გადახდილი პროცენტები	(32 430)	(52 940)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(426 537)	466 477
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ნეტო ზრდა	56 555	(3 817)
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში	1 403	(20 597)
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საწყისი ნაშთი	75 145	99 559
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	136 223	75 145

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2023

თბილისი, საქართველო

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

**საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბერს
 დასრულებული წლისათვის**

(თანხები მოცემულია ლარში)	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
ნაშთი 31.12.2020	1 000	1 284 391	1 285 391
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	343 030	343 030
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2021	1 000	1 627 421	1 628 421
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	521 356	521 356
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2022	1 000	2 148 777	1 149 777

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2023

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 2022	31 დეკემბერი 2021
ლარი/1 აშშ დოლარი	2,7020	3,0976
ლარი/1 ევრო	2,8844	3,5040

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 ზედნადებ 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

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები მოიცავდა:

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	31.12.2022	31.12.2021
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	3 367	-
ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	-	-
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	86 668	63 002
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	49 188	36 557
სულ	136 223	99 559

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები მოიცავდა:

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	31.12.2022	31.12.2021
სავაჭრო მოთხოვნები	1 201 794	1 255 199
გაცემული ავანსები	6 647	88 783
მოთხოვნები თანამშრომლების მიმართ		3 281
სულ	1 208 441	1 347 263

6. მარაგები

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის მარაგები მოიცავდა:

მარაგები	31.12.2022	31.12.2021
ნედლეული და მასალები	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	2 377 716	1 926 566
სათადარიგო ნაწილები	1 677	957
სხვა მარაგები	-	-
სულ	2 379 394	1 927 523

მიმდინარე პერიოდის ხარჯად აღიარებული მარაგის თვითღირებულებამ შეადგინა 4 281 582 ლარი (2021 წელს 3 198 071 ლარი). მიმდინარე პერიოდში მარაგებისთვის აღიარებული გაუფასურების ზარალმა შეადგინა 0 ლარი (2021 წელს 0 ლარი).

7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავდა:

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	31.12.2022	31.12.2021
სავაჭრო ვალდებულებები	928 231	570 581
მიღებული ავანსები	2 135	2 607
გადასახდელი ხელფასი	15 561	8 955
სულ	945 427	582 143

8. მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

მოკლევადიანი სესხები	31.12.2022	31.12.2021
მოკლევადიანი სესხები	130 056	163 677
გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	335 267	600 436
გადასახდელი პროცენტი		1 121
სულ მოკლევადიანი სესხები	465 323	765 234

გრძელვადიანი სესხები	31.12.2022	01.01.2021
გრძელვადიანი სესხები	202 571	387 608
სულ გრძელვადიანი სესხები	202 571	387 608
სულ სესხები	667 894	1 152 842

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

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ამონაგები მოიცავდა:

ამონაგები	31.12.2022	31.12.2021
საქონლის რეალზაციიდან მიღებული ამონაგები	4 979 625	3 768 542
მომსახურების გაწევიდან მიღებული ამონაგები	37 597	153 966
სულ	5 017 222	3 922 508

10. სხვა შემოსავლები

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის სხვა შემოსავლები მოიცავდა:

სხვა შემოსავლები	31.12.2022	31.12.2021
საშემოსავლო გადასახადის შეღავათი		2 224
სხვა შემოსავალი	149 430	13 558
სულ	149 430	15 782

11. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

2022 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავდა:

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	31.12.2022	31.12.2021
შრომის ანაზღაურება	264 707	315 597
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	5641	2 278
ქონების გადასახადის ხარჯი	257	117
მივლინების ხარჯი	23263	1 380

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

საბანკო ხარჯი	6157	28 827
დაცვის ხარჯი	-	-
დაზღვევის ხარჯი	-	-
მიწოდების საფოსტო ხარჯი	23 143	7 861
კომუნიკაციის ხარჯი	990	1 001
სამეურნეო ხარჯი	1 582	1 500
საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	-	-
წარმომადგენლობითი ხარჯები	3 112	8 215
საკანცელარიო ხარჯი	1 075	554
იჯარის ხარჯი	22 500	22 500
საექსპლუატაციო ხარჯები	-	-
ძირითადი საშუალებების რემონტი	237	64
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	26 672	1 787
მიწოდების სხვა ხარჯები	1 170	
სულ	380 507	391 681

12. ფინანსური დანახარჯები
ფინანსური დანახარჯები

	31.12.2022	31.12.2021
ამორტიზებული ღირებულებით შეფასებულ ფინანსურ ვალდებულებებზე დარიცხული საპროცენტო ხარჯი	(32 430)	(52 940)
სულ ფინანსური დანახარჯები	(32 430)	(52 940)

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:

2022 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის კომპანიას დაკავშირებულ მხარეებთან არანაირი ოპერაციები არ ჰქონია.

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	4	136 223	75 145
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	1 208 441	1 347 263
მარაგები	6	2 379 394	1 927 523
საგადასახადო აქტივები			2 361
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		3 877	267
		3 727 935	3 352 559
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		36 479	14 986
		36 479	14 986
მთლიანი აქტივები		3 764 414	3 367 545
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	7	945 927	582 143
საგადასახადო ვალდებულებები			4 139
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	8	465 323	765 234
გადასახდელი დივიდენდი		-	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		816	-
		1 412 066	1 351 516
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	8	202 571	387 608
		202 571	387 608
მთლიანი ვალდებულებები		1 614 637	1 739 124
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1 000	1 000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		2 148 777	1 627 421
		2 149 777	1 628 421
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		3 764 414	3 367 545

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2023

თბილისი, საქართველო



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული
წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2022 წელი	2021 წელი
ამონაგები	9	5 017 222	3 922 508
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(4 281 582)	(3 198 071)
საერთო მოგება		735 640	724 437
სხვა შემოსავლები	10	149 430	15 782
მიწოდების დანახარჯები		(1 170)	-
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	11	(379 337)	(391 681)
სხვა ხარჯები		(65 822)	(13 417)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		121 827	63 130
საოპერაციო მოგება		560 568	398 251
ფინანსური ხარჯი	12	(32 430)	(52 940)
მოგება დაბეგვრამდე		528 138	345 311
მოგების გადასახადი		(4250)	(2 281)
პერიოდის მოგება		523 888	343 030

დირექტორი: დ. ბუღალაშვილი

20 სექტემბერი 2023

თბილისი, საქართველო



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

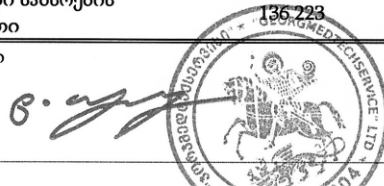
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2022 წელი	2021 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	4 992 320	4 177 666
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(4 157 184)	(4 296 162)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(250 974)	(248 208)
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(87 406)	(103 590)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	496 756	(470 294)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-13 664	-
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	-13 644	-
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
სასესხო ვალდებულებების ზრდა	622 314	2 341 845
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(1 016 421)	(1 822 428)
გადახდილი პროცენტები	(32 430)	(52 940)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(426 537)	466 477
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ნეტო ზრდა	56 555	(3 817)
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში	1 403	(20 597)
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საწყისი ნაშთი	75 145	99 559
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	136 223	75 145

დირექტორი: დ. თულაშვილი
20 სექტემბერი 2023
თბილისი, საქართველო



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის
დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
ნაშთი 31.12.2020	1 000	1 284 391	1 285 391
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	343 030	343 030
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2021	1 000	1 627 421	1 628 421
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	521 356	521 356
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2022	1 000	2 148 777	1 149 777

დირექტორი: დ. თულაშვილი
20 სექტემბერი 2023
თბილისი, საქართველო

