

შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

ფინანსური ანგარიშგება

2022 წლის 31-დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes.

/ირაკლი მერკვილაძე/

შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

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 2022 წლის მდგომარეობით წარმოადგენენ შემდგომი ფიზიკური პირები: მედეა ჭავჭავაძე, რუსუდან გოგლიჩიძე, ლალი ხაჭაპურიძე, ციციშვილი მორჩაძე, 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 ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის შესაბამისად.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა, ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია

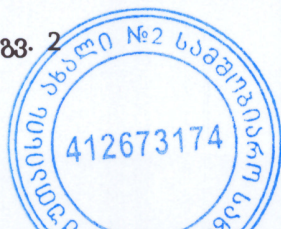
საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში - ქართული ლარი, რომელიც ასევე არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება. ამონაგები აღიარდება თანაბარზომიერად ყოველი თვის ბოლოს კერძო დაზღვევების, სახელმწიფო დაზღვევის და პაციენტების მიერ გადახდილი, დაფიქსირებული ფასის მიხედვით.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებების ერთეული ფასდება თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა.

გვ. 2



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 შემძენილ 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. კომპანიას სესხი არ გააჩნია.

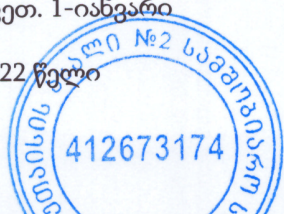
4. ძირითადი საშუალებები

ღირებუ ლება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის- აღჭურვილობა	სულ
1-იანვარი					
2022 წელი	201,000	2.250.324	419,222	324,477	3.195,023
შემენა		97.527	33,673	12,887	144,087
გასვლა			1,898	270	2,168
31-დეკემბერი					
2022 წელი	201,000	2,347,851	450,997	337,094	3.336,942

დაგროვილი

ცვეთ. 1-იანვარი

2022 წელი 201,000 718,564 344,176 262,670 1.325,410



დარიცხული

ცვეთა	81,464	22,017	20,276	123,757
-------	--------	--------	--------	---------

31-დეკემბერი

2022წელი	201,000	1.547,823	84,804	54,148	1.887,775
----------	---------	-----------	--------	--------	-----------

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

31 -დეკემბერი 2022წელი

31 -დეკემბერი 2021 წელი

მოთხოვნები მიწოდებიდან

და მომსახურებიდან	-	361,023	251,335
-------------------	---	---------	---------

მომწოდებლებზე გადახდილი

ავანსები	-	0	0
----------	---	---	---

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები - 361.023

251.335

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

31 -დეკემბერი 2022 წელი

31 -დეკემბერი 2021 წელი

სასაქონლო მატერიალური

მარაგი	-	63,687	76,359
--------	---	--------	--------

სულ მარაგი:	63,687	76,359
-------------	--------	--------

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

31 -დეკემბერი 2022წელი

31 -დეკემბერი 2021 წელი

ფული სალაროში	-	1288,39	1379,27
---------------	---	---------	---------

ფული საბანკო ანგარიშებზე	-	515,379.88	657,278.88
--------------------------	---	------------	------------

სულ ფულადი სახსრები:	516,668.27	658,658.15
----------------------	------------	------------

გვ.4



8. საბანკო სესხები

31 -დეკემბერი 2022 წელი

31 -დეკემბერი 2021წელი

საბანკო სესხი - 0

0

სულ: 0

0

9. საიჯარო შემოსავლები

2022 წელი

2021 წელი

იჯარით მიღებული შემოსავალი - 23,788

22,514

სულ იჯარით შემოსავალი : 23,788

22,514

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

2022წელი

2021 წელი

ელექტროენერგიის ხარჯი -

18,687

18,805

ბუნებრივი აირის ხარჯი -

35,550

26,228

წყლის ხარჯი -

8,885

8,834

დასუფთავების მომსახურეობა -

4,313

4,372

საკანცელარიო საქონელი -

11,416

11,311

სხვა ზოგადი ხარჯები -

1.754,794

1.774,738

სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:

1.833,645

1.844,288

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.

83.5

412673174



2022 წელს განაწილდა 2021 წლის მიღებული მოგება, აღნიშნული დაიბეგრა მოგების გადასახადით საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით.

12. საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენები

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

შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

დირექტორი:



/ ირაკლი მერკვილაძე/

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

მარაგები

შუა პროდუქცია

სხვა

საინვესტიციო ქონება

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ბიოლოგიური აქტივები

თვითღირებულების მოდელით

გადაფასების მოდელით

გუდვილი

სხვა არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები

ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

სულ აქტივები

საიჯარო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები

ანარიცხები

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

საგადასახადო ვალდებულებები

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები

გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები

მიღებული გრანტები

სხვა ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
516668	658658	427878	
361023	251335	232194	
0	0	0	
63687	76359	70109	
63687	76359	70109	
0	0	0	
0	0	0	
12318	25532	42168	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
595	595	595	
1887180	1868795	1930991	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
2841471	2881274	2703935	
0	0	0	
8213	4914	6035	
0	0	0	
33721	30751	32805	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	1585	0	
41934	37250	38840	

ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი



სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი'	1591448	1591448	1591448
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1208089	1252576	1073647
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	2799537	2844024	2665095
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2841471	2881274	2703935
სულ მოკლევადიანი აქტივები	373341	279775	663392
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	41934	39788	36637

[Handwritten signature]



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	2550157	2621376
საქონლის გაყიდვიდან	2496589	2547897
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	53568	73479
გაყიდვების თვითღირებულება	-361861	-405602
საწესი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2188296	2215774
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1151426	-1159718
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-123757	-122331
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	0	0
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-206640	-160000
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1481823	-1442049
საოპერაციო მოგება	706473	773725
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სხ	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	706473	773725
მოგების გადასახადის ხარჯი	-112644	-89533
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	593829	684192

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა
 წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სხ
 მიღებული დივიდენდები
 სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)
 მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან
 მოგების გადასახადის ხარჯი
 საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

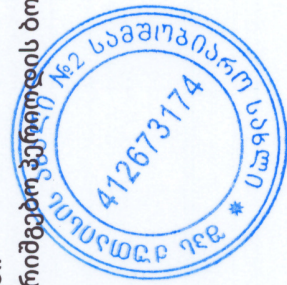
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):



[Handwritten signature]

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვ
 სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფ
 სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:
 მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)
 საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შუ
 განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)
 სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში
 კაპიტალის სხვა ცვლილებები
 საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0	0
0	0
0	0
593829	684192
2844024	2665095
0	0
-638316	-505263
0	0
0	0
2799537	2844024



[Handwritten signature]

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნა	2385461	3829089
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულად	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკა	-2527451	-3598309
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-141990	230780
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	658658	427878
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	516668	658658

