

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. 2022- ბალანსი -----	7
14. 2022 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 კობრეიძე

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - ამბულატორიული და სტაციონარული სამედიცინო საქმიანობა, კერძოდ გადაუდებელი დახმარების განყოფილება სამეანო ((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 დაზრვევების, 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

ღირებუ ლება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის- აღჭურვილობა	სულ
1-იანვარი					
2022 წელი	28,830	1060187	634439	365961	2087317
შემენა		0	118648	17780	136428
გასვლა					
31-დეკემბერი					
2022 წელი	28,830	1060187	753087	373741	2215945
დაგროვილი ცვეთ. 1-იანვარი					
2021 წელი		565419	300887	190183	1056489

დარიცხული

ცვეთა	34634	67830	19568	122032
-------	-------	-------	-------	--------

31-დეკემბერი

2022 წელი	28830	460134	384370	162807	1036141
-----------	-------	--------	--------	--------	---------

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

31 -დეკემბერი 2022 წელი

31 -დეკემბერი 2021 წელი

მოთხოვნები მიწოდებიდან

და მომსახურებიდან	-	1166702	1126873
-------------------	---	---------	---------

მომწოდებლებზე გადახდილი

ავანსები

-

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები -1166702

1126873

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

31 -დეკემბერი 2022 წელი

31 -დეკემბერი 2021 წელი

სასაქონლო მატერიალური

მარაგი	-	98438	55656
--------	---	-------	-------

სულ მარაგი:	98438	55656
-------------	-------	-------

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

31 -დეკემბერი 2022 წელი

31 -დეკემბერი 2021 წელი

ფული სალაროში	-	154	503
---------------	---	-----	-----

ფული საბანკო ანგარიშებზე	-	76200	1126
--------------------------	---	-------	------

სულ ფულადი სახსრები:	76354	1629
----------------------	-------	------

8. საბანკო სესხები

31 -დეკემბერი 2022 წელი

31 -დეკემბერი 2021 წელი

საბანკო სესხი - 883325

948462

სულ: 883325

948462

9. საიჯარო შემოსავლები

2022 წელი

2021 წელი

იჯარით მიღებული შემოსავალი 0

0

სულ იჯარით შემოსავალი : 0

0

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

2022 წელი

2021 წელი

ელექტროენერგიის ხარჯი -

23430

17168

ბუნებრივი აირის ხარჯი -

30991

18258

წყლის ხარჯი -

18468

11452

დასუფთავების მომსახურება -

5986

4530

საკანცელარიო საქონელი -

21684

16703

სხვა ზოგადი ხარჯები -

3975993

2 38 548 -

სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:

4076552

1,894508

მოგების გადასახადი. 2022 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:

[Handwritten signature]

/დარეჯან შავიშვილი/



შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი

ბალანსი 2022 წელი

	31.12.2022	31.12.2021
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	76 354	1 629
სავაჭრო მოთხოვნები		
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	1 166 702	1 126 873
მარაგები		
- შზა პროდუქცია		
- სხვა	98 438	55 656
საინვესტიციო ქონება	417 756	417 756
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი	7 086	8 858
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1 036 141	1 030 828
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	2 802 477	2 641 600

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	597 598	593 877
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	398 097	268 539
საგადასახადო ვალდებულებები	244 166	217 759
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	883 325	948 462
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	4 790	89 463
სულ ვალდებულებები	2 127 976	2 118 100

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'სააქციო კაპიტალი')	162 773	162 773
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	246 868	95 867

გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები	264 860	264 860
სულ საკუთარი კაპიტალი	674 501	523 500
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2 802 477	2 641 600

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრის
დირექტორი



[Handwritten signature in blue ink]

მოგება ზარალის ანგარიში 2022 წელი

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	4 172 513	2 629 367
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	4 161 744	2 616 834
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	10 769	12 533

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		
საწყისი მარაგები	55 656	64 741
მარაგების შესყიდვა	1 015 250	558 226
გადამუშავების დანახარჯები	(972 468)	567 311
საბოლოო მარაგები	98 438	55 656
საერთო მოგება	4 172 513	2 620 282

სხვა შემოსავალი	97 438	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(2 337 350)	(1 532 809)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(123 803)	(115 879)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	(112 492)	(74 405)
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(1 426 288)	(835 658)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(3 999 933)	2 558 751

საოპერაციო მოგება	172 580	61 531
-------------------	---------	--------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		
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)	172 580	61 531

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)	523 500	587 469
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		(100 000)
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	(21 579)	(25 500)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს	674 501	523 500

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრის
დირექტორი

