

შპს „ჯანმრთელობის ცენტრი“

(ს/კ 211381994)

ფინანსური ანგარიშგება

რომელიც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

შინაარსი

შპს ჯანმრთელობის ცენტრის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება, რომელც დასრულდა 31.12.2023 წელს	3
შპს ჯანმრთელობის ცენტრის სრულ შემოსავლს ანგარიშგება საანგარიშოწლისთვის, რომელც დასრულდა 31.12.2023 წელს	7
შპს ჯანმრთელობის ცენტრის ფულად ნაკადების ანგარიშგება საანგარიშოწლისთვის, რომელც დასრულდა 31.12.2023 წელს	9
შპს "ჯანმრთელობის ცენტრი" კაპიტალს ცვლადების ანგარიშგება საანგარიშოწლისთვის, რომელც დასრულდა 31.12.2023 წელს	11
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები საანგარიშოწლისთვის, რომელც დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს	13

შპს ჯანმრთელობის ცენტრის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება, რომელც დასრულდა
31.12.2023 წელს

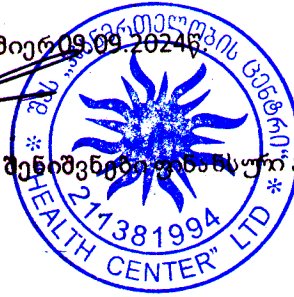
	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	7	2,886,941	2,738,921	2,692,825
მიწის ნაკვეთები		535,745	535,745	535,745
შენობა-ნაგებობები		1,653,955	1,600,098	1,546,242
მანქანა-დანადგარები		33,691	29,712	32,690
სამედიცინო აპარატურა და ინვენტარი		591,843	508,444	470,450
სხვა ძირითადი საშუალებები		7,009	4,237	3,436
ოფისის აღჭურვილობა		8,064	7,805	17,503
კომპიუტერული ტექნიკა		37,742	35,251	35,378
ავეჯი და სხვა ინვენტარი		8,721	8,588	11,655
სატრანსპორტო საშუალებები		10,170	9,040	7,910
რესტორნის ინვენტარი		-	-	31,817
არამატერიალური აქტივები	8	42,704	33,698	28,097
სხვა არამატერიალური აქტივები		42,704	768	651
სპეც. პროგრამა		-	32,929	27,446
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,929,645	2,772,618	2,720,922
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	4	224,377	182,355	203,053
მოთხოვნები მომსახურების გაწევიდან	5	262,006	261,488	162,834
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	6	72,942	41,103	40,226
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		8,288	7,187	9,533
მოთხოვნები გაცემული სესხიდან		1,500	-	5,202
სულ მოკლევადიანი აქტივები		569,112	492,133	420,847
სულ აქტივები		3,498,757	3,264,751	3,141,769
ვალდებულებები და კაპიტალი				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
ვალდებულებები მიწიერიდან და მომსახურების გაწევიდან		8,760	15,917	10,640
სხვა ვალდებულებები		30,746	30,746	30,746
სულ ვალდებულებები		39,506	46,662	41,386
საკუთარი კაპიტალი				
საკუთარი კაპიტალი		3,282,065	3,306,163	3,218,420
მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალი		177,186	(88,074)	(118,037)
სულ კაპიტალი		3,459,251	3,218,089	3,100,383
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		3,498,757	3,264,752	3,141,769

შპს ჯანმრთელობის ცენტრი
ს/კ 211381994

ხელმოწერილ და დამტკიცებულა მენეჯმენტის მიერ 09.09.2024წ.

დირექტორი: იროდიონ გუგუბიძე

13-27 გვერდებზე წარმოდგენილ განმარტებით მენეჯმენტის ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილა.



შპს ჯანმრთელობის ცენტრის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება, რომელც დასრულდა
31.12.2023 წელს

	შენიშვნა	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
აქტივები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	7	2,886,941	2,738,921	2,692,825
მიწის ნაკვეთები		535,745	535,745	535,745
შენობა-ნაგებობები		1,653,955	1,600,098	1,546,242
მანქანა-დანადგარები		33,691	29,712	32,690
სამედიცინო აპარატურა და ინვენტარი		591,843	508,444	470,450
სხვა ძირითადი საშუალებები		7,009	4,237	3,436
ოფისის აღჭურვილობა		8,064	7,805	17,503
კომპიუტერული ტექნიკა		37,742	35,251	35,378
ავეჯი და სხვა ინვენტარი		8,721	8,588	11,655
სატრანსპორტო საშუალებები		10,170	9,040	7,910
რესტორნის ინვენტარი		-	-	31,817
არამატერიალური აქტივები	8	42,704	33,698	28,097
სხვა არამატერიალური აქტივები		42,704	768	651
სპეც. პროგრამა		-	32,929	27,446
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,929,645	2,772,618	2,720,922
მოკლევადიანი აქტივები				
ფული და ფულის ექვივალენტები	4	224,377	182,355	203,053
მოთხოვნები მომსახურების გაწევიდან	5	262,006	261,488	162,834
სასაქონლო მატერიალური ფასეულობები	6	72,942	41,103	40,226
წინასწარ გადახდილი გადასახადები		8,288	7,187	9,533
მოთხოვნები გაცემული სესხიდან		1,500	-	5,202
სულ მოკლევადიანი აქტივები		569,112	492,133	420,847
სულ აქტივები		3,498,757	3,264,751	3,141,769
ვალდებულებები და კაპიტალი				
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
მოკლევადიანი ვალდებულებები				
ვალდებულებები მიწიერიდან და მომსახურების გაწევიდან		8,760	15,917	10,640
სხვა ვალდებულებები		30,746	30,746	30,746
სულ ვალდებულებები		39,506	46,662	41,386
საკუთარი კაპიტალი				
საკუთარი კაპიტალი		3,282,065	3,306,163	3,218,420
მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალი		177,186	(88,074)	(118,037)
სულ კაპიტალი		3,459,251	3,218,089	3,100,383
სულ კაპიტალი და ვალდებულებები		3,498,757	3,264,752	3,141,769

შპს ჯანმრთელობის ცენტრი
ს/კ 211381994



ხელმოწერილ და დამტკიცებულა მენეჯმენტის ბრძანებით 09.09.2024წ.

დირექტორი: იროდონ გუგუბიძე

13-27 გვერდებზე წარმოდგენილ განმარტებით მენეჯმენტი ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილა.

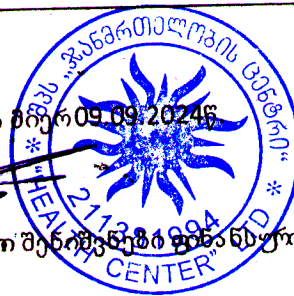
შპს ჯანმრთელობის ცენტრის სრულ შემოსავლს ანგარიშგება საანგარიშოწლისთვის,
რომელიც დასრულდა 31.12.2023 წელს

	შენიშვნა	2022	2023
საოპერაციო შემოსავლები			
შემოსავალი სამედიცინო საქმიანობიდან		1,368,795	1,408,346
შემოსავალი იჯარიდან		193,718	190,736
სულ საოპერაციო შემოსავლები	9	1,562,513	1,599,082
საოპერაციო ხარჯები			
ხელფასები დაქირავებულ პირებზე	11	997,960	1,063,479
მედიკამენტები და ერთჯერადი მოხმარების საგნები	12	329,055	223,810
ცვთა და ამორტიზაცია		171,553	169,077
		1,498,568	1,456,366
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები			
სხვადასხვა ხარჯები	13	149,347	230,432
კომუნალური მომსახურების ხარჯები	14	90,244	85,370
საგადასახადო ხარჯი	15	50,529	44,968
ავტომობილის ხარჯები		6,186	4,989
IT და პროგრამული მომსახურებების ხარჯი		6,549	7,144
		302,855	372,903
სულ საოპერაციო და ადმინისტრაციული ხარჯები		1,801,423	1,829,269
არასაოპერაციო შემოსავლები	10	179,537	112,585
არასაოპერაციო ხარჯები		28,700	435
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი		(88,074)	(118,037)

ხელმოწერა და დამტკიცება მენეჯმენტის მიერ 09.09.2024წ

დირექტორი: იროდონ გუგუშვიძე

13-27 გვერდებზე წარმოდგენილ განმარტებით შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილა.



შპს ჯანმრთელობის ცენტრის სრულ შემოსავლს ანგარიშგება საანგარიშოწლისთვის,
რომელც დასრულდა 31.12.2023 წელს

	შენიშვნა	2022	2023
საოპერაციო შემოსავლები			
შემოსავალი სამედიცინო საქმიანობიდან		1,368,795	1,408,346
შემოსავალი ოჯარიდან		193,718	190,736
სულ საოპერაციო შემოსავლები	9	1,562,513	1,599,082
საოპერაციო ხარჯები			
ხელუასები დაქირავებულ პირებზე	11	997,960	1,063,479
მედიკამენტები და ერთჯერადი მოხმარების საგნები	12	329,055	223,810
ცვთა და ამორტიზაცია		171,553	169,077
		1,498,568	1,456,366
ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები			
სხვადასხვა ხარჯები	13	149,347	230,432
კომუნალური მომსახურების ხარჯები	14	90,244	85,370
საგადასახადო ხარჯი	15	50,529	44,968
ავტომობილის ხარჯები		6,186	4,989
IT და პროგრამული მომსახურებების ხარჯი		6,549	7,144
		302,855	372,903
სულ საოპერაციო და ადმინისტრაციული ხარჯები		1,801,423	1,829,269
არასაოპერაციო შემოსავლები	10	179,537	112,585
არასაოპერაციო ხარჯები		28,700	435
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ ზარალი		(88,074)	(118,037)

ხელმოწერილ და დამტკიცებულა მენეჯმენტის მიერ 09.09.2024წ.

დირექტორი: იროდონ გუგუბიძე

13-27 გვერდებზე წარმოდგენილ განმარტებით შენიშვნები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილა.



შპს ჯანმრთელობის ცენტრის ფულად ნაკადების ანგარიშგება საანგარიშო წლისთვის,
რომელიც დასრულდა 31.12.2023 წელს

	2022	2023
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
ფულადი ნაკადების შემოსვლა		
სამედიცინო საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1,377,866	1,452,418
მეიჯარეებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	197,929	242,409
მედიკამენტების რეალიზაციიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1,497	-
მიღებული პროცენტები	940	-
სხვა შემოსავალი	2,953	2,709
	1,581,185	1,697,536
ფულადი ნაკადების გასვლა		
გადახდილი ხელფასები	794,724	836,544
საქონლის და მომსახურების ყიდვები	270,079	453,245
გადახდილი გადასახადები	290,781	248,078
გადახდილი დივიდენდები	145,434	-
საპენსიო ფონდში განხორციელებული შენატანი	15,105	21,152
სხვა გადახდები	101,375	10,055
	1,617,498	1,569,073
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული წმინდა ფულადი ნაკადები	(36,313)	128,463
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების გაყიდვა	-	-
ძირითადი საშუალების ყიდვები	16	13,427
კაპიტალური დანახარჯები	-	-
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	(13,427)	(102,133)
ფულადი ნაკადები ფინანსური ოპერაციებიდან		
დაბრუნებული სესხი	286,039	2,000
გაცემული სესხი	278,320	7,632
ფინანსურ საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	7,719	(5,632)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო წლის დასაწყისში	224,377	182,355
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო წლის ბოლოს	182,355	203,053
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(42,022)	20,698
	(42,021)	20,698
	1	0

ხელმოწერა და დამტკიცება მენეჯმენტის მიერ 09.09.2024წ.

დირექტორი: იროდონ გუგუზიძე

13-27 გვერდებზე წარმოდგენილ განმარტებით შენატანები ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილა.



შპს ჯანმრთელობის ცენტრის ფულად ნაკადების ანგარიშგება საანგარიშოწლისთვის,
რომელც დასრულდა 31.12.2023 წელს

	2022	2023
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
ფულადი ნაკადების შემოსვლა		
სამედიცინო საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1,377,866	1,452,418
მეიჯარეებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	197,929	242,409
მედიკამენტების რეალიზაციიდან მიღებული ფულადი სახსრები	1,497	-
მიღებული პროცენტები	940	-
სხვა შემოსავალი	2,953	2,709
	1,581,185	1,697,536
ფულადი ნაკადების გასვლა		
გადახდილი ხელფასები	794,724	836,544
საქონლის და მომსახურების ყიდვები	270,079	453,245
გადახდილი გადასახადები	290,781	248,078
გადახდილი დივიდენდები	145,434	-
საპენსიო ფონდში განხორციელებული შენატანი	15,105	21,152
სხვა გადახდები	101,375	10,055
	1,617,498	1,569,073
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული წმინდა ფულადი ნაკადები	(36,313)	128,463
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალების გაყიდვა	-	-
ძირითადი საშუალების ყიდვები	16	13,427
კაპიტალური დანახარჯები	-	-
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	(13,427)	(102,133)
ფულადი ნაკადები ფინანსური ოპერაციებიდან		
დაბრუნებული სესხი	286,039	2,000
გაცემული სესხი	278,320	7,632
ფინანსურ საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	7,719	(5,632)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო წლის დასაწყისში	224,377	182,355
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო წლის ბოლოს	182,355	203,053
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა/შემცირება	(42,022)	20,698
	(42,021)	20,698
	1	0

ხელმოწერა და დამტკიცება მენეჯმენტის მიერ 09.09.2024წ

დირექტორი: იროდიონ გუგუბიძე

13-27 გვერდებზე წარმოდგენილ განმარტებით მენეჯმენტის ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილა.



შპს ჯანმრთელობის ცენტრი
ს/კ 211381994

შპს "ჯანმრთელობის ცენტრი" კაპიტალს ცვლულების ანგარიშგება საანგარიშოწლისთვის,
რომელც დასრულდა 31.12.2023 წელს

	კაპიტალის ნაშთი 31.12.2022-ის მდგომარეობით	გადახდილი დივიდენდები	მიმდინარე პერიოდის მოგება- ზარალი	კაპიტალის ნაშთი 31.12.2023-ის მდგომარეობით	შენიშვნა
კაპიტალი	3,218,089			3,218,420	
მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალი			(118,037)	(118,037)	
კაპიტალის ნაშთი 31.12.2023-ის მდგომარეობით				3,100,383	17

ხელწერილ და დამტკიცებულა მენეჯერის მიერ 09.09.2024წ.

დირექტორი: იროდონ გუგუბიძე

13-27 გვერდებზე წარმოდგენილ განმარტებით მენეჯერის ფინანსური ანგარიშგების განუყოფელ ნაწილა.



შპს ჯანმრთელობის ცენტრი
ს/კ 211381994

შპს "ჯანმრთელობის ცენტრი" კაპიტალის ცვლუბების ანგარიშგება საანგარიშოწლისთვის,
რომელც დასრულდა 31.12.2023 წელს

	კაპიტალის ნაშთი 31.12.2022-ის მდგომარეობით	გადახდილი დივიდენდები	მიმდინარე პერიოდის მოგება- ზარალი	კაპიტალის ნაშთი 31.12.2023-ის მდგომარეობით	შენიშვნა
კაპიტალი	3,218,089			3,218,420	
მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალი			(118,037)	(118,037)	
კაპიტალის ნაშთი 31.12.2023-ის მდგომარეობით				3,100,383	17

ხელმოწერა და დამტკიცება მენეჯმენტის მიერ 09.09.2024წ.

დირექტორი: იროდონ გუგუბიძე

13-27 გვერდებზე წარმოდგენილ განმარტებით შენიშვნები განსული ანგარიშგების განუყოფელ
ნაწილა.



ფინანსური ანგარიშგების განმარტებით შენიშვნები საანგარიშოწლისთვის, რომელიც
დასრულდა 2023 წლის 31 დეკემბერს

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს "ჯენმრეულობის ცენტრი" (შემდგომში "კომპანია") დაფუძნდა 1998 წლის 29 დეკემბერს,
საიდენტიფიკაციო კოდით - 211381994.

საჯარო რეესტრის ამონაწერის მიხედვით კომპანიის იურიდიულ და ფაქტობრივი მისამართია:
საქართველო ქ. თბილისი, ყაზბეგის გამზირი 14ბ.

ამავე ამონაწერით კომპანიის დამფუძნებლების წილობრივი მონაწილეობა კომპანიის კაპიტალში,
განსაზღვრულა შემდეგნაირად

ფ/პ ქეთევანი ზინკლავილი (პ/ნ 01036003088) - 1.41%,

ფ/პ გია ქავთარაძე (პ/ნ 01026002457) - 30.42%,

ფ/პ გიორგი თვალგაძე (პ/ნ 010170151430) - 0.5%,

ფ/პ ნატელა ჭავჭავაძე (პ/ნ 01008023449) - 0.5%,

ფ/პ თამარ ლომიძე (პ/ნ 01005008091) - 0.5%,

ფ/პ ირაკლ ბეგოძე (პ/ნ 01030045308) - 5.55%,

ფ/პ მარინა ასათიანი (პ/ნ 01024025292) - 0.2%,

ფ/პ ლანა ლომიძე (პ/ნ 56001002000) - 0.3%,

ფ/პ გია ხარბაშვილი (პ/ნ 01001034172) - 7.72%,

ფ/პ მარინე დრაველაძე (პ/ნ 01024022755) - 0.5%,

ფ/პ ლელ გუგუზიძე (პ/ნ 01024001985) - 52%,

ფ/პ ვაჟა ნადრეშვილი (პ/ნ 01024035369) - 0.4%.

კომპანიის საწესდებოკაპიტალ განსაზღვრულა 250 000 (ორას ომეცდაათსი) ღრით

კომპანიის საქმიანობას წარმართვს დრექტორი იროდონ გუგუზიძე (პ/ნ 01031004413).

კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სამედიცინო მომსახურების გაწევა, ხოლო
არძირითად საქმიანობის ნაწილში, შემოსავალს იღებს საკუთრებაში არსებულ არასაცხოვრებელ
კომერციულ ფართების გაქირავებიდან.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიაში დასაქმებული იყო 126 თანამშრომელი.

2. სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

მომზადების საფუველი

შპს "ჯანმრთელობის ცენტრის" 2023 წელს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (მსს ფსს) შესაბამისად

კომპანიის ხელმძღვანელმა აღნიშნულ ფინანსური ანგარიშგება მომზად ფუნქციონირებად საწარმოს დაშვების საფუველზე, რა დანაც არსებობს საკმარისი რწმუნება იმის შესახებ, რომ კომპანია ფუნქციონირებას განაგრძობს მინიმუმ 12 თვის განმავლობაში ანგარიშგების თარიღის შემდეგ.

კომპანია საბუღალტრო აღრიცხვისთვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „ინფოზულ ლეგს.“

სამუშაოდ წარადგენი ვალუტა

კომპანიის ფუნქციონალურ და წარდგენის ვალუტას წარმოადგენს საქართველოს ეროვნული ვალუტა - ქართული ლარი (GEL). ოპერაციები უზბოურ ვალუტაში, თავდაპირველად ჩაიწერება ფუნქციონალურ ვალუტაში ოპერაციის დღისთვის არსებულ საქართველოს ეროვნულ ბანკის მიერ განსაზღვრულ კურსით ფინანსური მდომარეობის 12 ანგარიშგების თარიღისთვის უზბოურ ვალუტაში არსებულ ფულად აქტუვები გადაიყვანება ფუნქციონალურ ვალუტაში საქართველოს ეროვნულ ბანკის მიერ დადგენილ წელს ბოლს არსებულ კურსით ანგარიშსწორებისას წარმომნილ ყველ საკურსოსხვაობა აისახება მოგება-ზარდს ანგარიშგებაში.

შეფასების საფუველი

ფინანსური ანგარიშგება მომზადდ ისტორიულ ღირებულების პრინციპზე დყრდნობით გარდ იმ შემთხვევისა, როცა სააღრიცხვო პოლიტიკით სხვა რამ არის გათვალსწინებულ. კომპანია ოპერაციებს აღრიცხავს და აღარებს მათ ეკონომიური შინაარსიდან გამომდნარე, თუცა ითვალსწინებს მათსამაროებრივ მხარესაც.

კომპანიის საანგარიშგებო პერიოდი მოიცავს 1 (ერთ) კალენდრულ წელს: 01 იანვრიდან - 31 დეკემბრის ჩათვლით

ფინანსური ინსტრუმენტი არის ნებისმიერი კონტრაქტი, რომელც წარმოიბს ფინანსურ აქტებს ერთ კომპანიისთვის და ფინანსურ ვალდებულებას ან კაპიტალს ინსტრუმენტს მეორე კომპანიისთვის.

ფულად ნაკადების ანგარიშგება წარმოებს პირდაპირი მეთოდით ფულ და ფულად ექვივალენტები მოიცავს ნაღდფულს და ფულ დასახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

სამაროლანი ღირებულება

სამაროლანი ღირებულება არის ფსი, რომელც მიღებულ ან გადახდულ იქნებოდ აქტუვის გაყიდვიდან ან ვალდებულების გადაცემისას, შეფასების თარიღისთვის ბაზრის მონაწილეებს შორის ნებაყოფლობით განხორციელებულ პიპოთუტური ოპერაციის შემთხვევაში.

როცაც ხდება სამაროლანი ღირებულების შეფასება, კომპანია იყენებს საჯაროდ გავრცელებულ მონაცემებს, რამდენადც ისინი ხელმისაწვდომია.

იმ შემთხვევაში, თუ შეუძლებელია აქტის ან ვალდებულების რეალური ღირებულების პირდაპირ დადგენა, კომპანია ახორციელებს მის შეფასებას (გარე კვალიფიკირებულ შემფასებელთან თანამშრომლობით) ისეთი მეთოდების გამოყენებით რომელც მაქსიმალურად იყენებს შესაბამის საჯაროდ ხელმისაწვდომ მონაცემებს და მინიმალურად იყენებს არასაჯაროდ ხელმისაწვდომ მონაცემებს.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

მარგები შედგება აქტებისგან, რომელსაც სახარჯი მასალის დანიშნულება აქვთ ისე, რომ ფასდება თვითღირებულებასა და ნეტოსარალზე ციოღირებულებას შორის უმცირესი თანხით

მარგის თვითღირებულება განისაზღვრება იმ ღირებულებით რომელც გაწეული იქნა მის მოცემულ ადგილმდებარეობაში მოსაყვანად იგი მოიცავს პირდაპირ დანახარჯებს და საწარმოს ზედნაღებ დანახარჯებს.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აღირიცხება უწყვეტ მეთოდით მარგების ჩამოწერა ხდება საშუალოშეწონილ ღირებულების მეთოდით

ძირითად საშუალებები

თავდაპირველ აღიარების დროს, ძირითად საშუალებები აღირიცხება თვითღირებულებით რაც მოიცავს შესყიდვის ფასს და ნებისმიერ ხარჯს, რომელც პირდაპირ დაკავშირებულია აქტის დანიშნულების ადგილმდებარეობაში მიტანასა და სამუშაო-მდგომარეობაში მოყვანასთან.

საწყისი აღიარების შემდგომ, ძირითად საშუალებების აღირიცხვა ხდება თვითღირებულებას მინუს დარჩენილ ცვეთსა და გაუფასურების ზარალ.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დარჩენვა ხდება მისი მომსახურების ვალდებულებაში, წრფივი მეთოდის გამოყენებით შემდეგნაირად

შენიშნა ნაგებობები - 2%;

დოქუმენტები და აპარატურა - 8%;

საოფისე ავეჯი და კომპიუტერული ტექნიკა - 10%;

სატრანსპორტ საშუალებები - 8%;

სამედიცინო დანიშნულების აპარატურა - 9%;

არმატურა-მატერიალური აქტები - 12%.

ნარჩენი ღირებულება არის ის საანგარიშო თანხა, რომელსაც კომპანია ახლ მიიღობდ აქტის გასვლამდე, ამ აქტის გასვლასთან დაკავშირებულ ხარჯების გამოკლებით იმ შემთხვევაში, თუ აქტი იმ მდგომარეობაში იქნებოდა, როგორც ეს მოსალოდნელია მისი სასარგებლო გამოყენების ვალდებულების ბოლოსთვის.

ძირითად საშუალებების ნარჩენი ღირებულება და სასარგებლო გამოყენების ვალდებულება გარდახედვას და საჭიროების შემთხვევაში, კორექტდება თითოეულ საანგარიშო პერიოდში ბოლოს.

ძირითად საშუალების აღარების შეწყვეტა ხდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში, ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღება ამ აქტის გამოყენებით ძირითად საშუალების გაყიდვის ან/და ხმარებიდან ამოღების შედეგად წარმოიშობილ ნებისმიერი მოგება ან ზარალ განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვებიდან მიღებულ შემოსავლებსა და აქტის საბალანსო ღირებულებას შორის და აღარდება მოგება-ზარალს ანგარიშგებაში.

არმატრიალური აქტები

არმატრიალური აქტები წარმოადგენს შეძენილ კომპიუტერულ პროგრამულ უზრუნველყოფას, რომელზეც ასახულია თვითღირებულებით საიდნაც გამოვლენილი დგროვილი ცვეთა. მისი ამორტუზება ხდება წრფივი მეთოდით აქტის სასარგებლო მომსახურების შეფასებულ ვადას განმავლობაში.

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ამორტუზაციის ნორმა, აქტის სასარგებლო მომსახურების ვადა, ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალ მოლოდინის ასახვის მიზნით მოცემულ აქტის ამორტუზაცია შესწორდება პერსპექტიულად

ამორტუზაცია

არმატრიალური აქტების ამორტუზაცია აისახება ხარჯებში არმატრიალური აქტებისთვის განსაზღვრულ სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში. არმატრიალური აქტების სავარაუდო სასარგებლო მომსახურების ვადები შემდეგია:

- პროგრამულ უზრუნველყოფა 10 წელ;
- სხვა არმატრიალური აქტები 10 წელ.

განუთავსებელ სასარგებლო ვადას მქონე არმატრიალური აქტებს ამორტუზაცია არერიცხება.

არმატრიალური აქტის აღარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მისი გამოყენებით ან გასხვისებით სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება. სხვაობა გასხვისების შედეგად მიღებულ შემოსავლებსა და აქტის საბალანსო ღირებულებას შორის აღარდება იმ წელს მოგება-ზარალს ანგარიშგებაში, როდესაც შეწყდა აქტის აღარება.

საინვესტიციო ქონება

საინვესტიციო ქონებით ხდება საიჯარო შემოსავლის მიღება ან/და ქონების ფასის ზრდით მოგების მიღება.

საინვესტიციო ქონება თავდპირველ აღარებისას აღირიცხება თვითღირებულებით რაც მოცავს შესყიდვის ფასს და შეძენასთან დაკავშირებული ნებისმიერი პირდაპირი ხარჯი.

საწყისი აღარების შემდეგ, საინვესტიციო ქონების აღირიცხვა ხდება თვითღირებულებიდან დგროვილი ცვეთის და გაუქმების ზარალს გამოვლენით

ცვეთის გამოვლენა წარმოებს იმგვარად რომ გახორციელდეს აქტის თვითღირებულებასა და ნარჩენ ღირებულებას შორის სხვაობის ჩამოწერა, მისი სასარგებლო მომსახურების ვადის განმავლობაში.

თითოეულ საანგარიშო პერიოდს ბოლს ხდება სასარგებლო მომსახურების ვადის, ნარჩენი ღირებულებისა და ცვეთის მეთოდების გადახედა და ნებისმიერი ცვლელა აღირიცხება პერსპექტიულად

საინვესტიციო ქონების აღიარება წყდება მისი გაყიდვის შემთხვევაში ან როდესაც აღარ არის მოსალოდნელი მომავალში ეკონომიკური სარგებლის მიღება ამ აქტივიდან. საინვესტიციო ქონების გაყიდვის შედეგად წარმოშობილ ნებისმიერი მოგება ან ზარალ განისაზღვრება, როგორც სხვაობა გაყიდვებიდან მიღებულ შემოსავლებსა და აქტივის ნარჩენ საბალანსო ღირებულებას შორის და აღიარდება მოგება-ზარალი.

მფლობელთა კაპიტალი

მფლობელთა კაპიტალი წარმოადგენს კომპანიის მეწილეების მიერ კომპანიის საკუთარ კაპიტალში შეტანილ თანხებისა და აქტივების შეტანის თარიღისთვის შეფასებულსამართლიან ღირებულებას.

ფულადი და ფულადი ექვივალენტები

ფულადი და ფულადი ექვივალენტები არის ფინანსური აქტივები, რომლებიც ადვილად კონვერტირდება გარკვეულ რაოდენობის ფულადი სახსრებად ექვემდებარება ღირებულებაში ცვლილების უმნიშვნელო რისკს.

ფულადი და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს სალაროსა და საბანკო ანგარიშებზე არსებულ ფულად სახსრების ნაშთებს.

მოგების გადასახადი

მოგების გადასახადები წარმოადგენილია ანგარიშგების პერიოდის ბოლოსთვის მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად მოგების გადასახადის დრიცხვა/კრედიტო მოიცავს მიმდინარე გადასახად და გადავადებულ გადასახად და აღიარებულია მოგება-ზარალს ანგარიშგებებში. მიმდინარე გადასახად არის თანხა, რომელიც სავარაუდოდ გადასახდელია საგადასახადო ორგანოებისთვის ან მისაღება მათთან მიმდინარე და წინა პერიოდების დასაბეგრობა-ზარალს დაკავშირებით მოგების გადასახადს გარდა სხვა გადასახადები აღირიცხება ადმინისტრაციულად სხვა საოპერაციო ხარჯში.

დღიურობები

დღიურობები აკლდება გაუნაწილებელ მოგების ანგარიშს იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი ცხადდება. საანგარიშგებო პერიოდს დასრულების შემდეგ გამოცხადებულ ნებისმიერი დღიურობა, აისახება საანგარიშგებოთარლის შემდგომი მოგვლების განმარტებითშენიშვნაში.

გაქვითვა

ფინანსური აქტები და ვალდებულებები გაქვითულ ალირცება და წმინდ თანხა ასახულია ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში მხოლოდ მაშინ, როცა არსებობს თანხების გაქვითვის კანონიერი უფლება და არსებობს განზრახვა მოხდეს ურთიერთჩარიცხვა ან მოხდეს აქტის რეალუება და ვალდებულების დრეგულრება ერთდროულად

პერსონალს ხარჯი და დკავშირებულ შენატნები

ხელფასები, სარგოები, ანაზღურებად წლური შვებულება და ავადყოფნის გამო შვებულება, ბონუსები, არფულად სარგებელ და საპენსიოსაგენტში შენატნები დირიცება იმ წელს, რომელ წელსც გაწეულ იქნა შესაბამისი მომსახურებები კომპანიის თანამშრომლის მიერ

შემოსავალ მომსახურების გაწევიდან

შემოსავლებს წარმოადენს სამედცინო მომსახურებიდან და იჯრით გაცემულ მომსახურებიდან მიღებულ შემოსავლები.

შემოსავლების აღარება ხდება მოგებისა და ზარლს ანგარიშგებაში თუ მოლანი ეკონომიური შემოსავლები პერიოდლს განმავლბაში წარმოშვა საწარმს ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში, რომელსა გაზივა საიმედოთა შესადლბელ.

სავაჭროვალდებულებები

სავაჭროვალდებულებები წარმოადენს ვალდებულებას იმ საქნლსა თუ მომსახურებისთის, რომელც კომპანიამ შეიძინა მისი მომწოდებლებისგან ჩვეულებრივი ბიწეს ოპერაციებით

სავაჭრო ვალდებულებები კლსიფიცირდება, როგორც მიმდნარე ვალდებულებები, თუ გადხდს ვალდებულება არს ერთწელმდუ პერიოდში, თუარ, როგორც გრძელვადანი ვალდებულებები. ამჟამად კომპანიის მოლანი სავაჭრო ვალდებულებების დფრვა მოსალოდნელა საბალნსო ანგარიშგების თარიღიდან ერთწლმდუ პერიოდში და კლსიფიცირებულია, როგორც მიმდნარე ვალდებულებები.

დღიურობები აღარებულია, როგორც ვალდებულება და გამოიქვითება კაპიტლდან ანგარიშგების შედენის თარიღისათვის, მხოლოდ მაშინ, თუ ისინი გამოცხადებულია ანგარიშგების შედენამდუ პერიოდში ან ანგარიშგების შედენის თარიღით

დღიურობები გაცხადდება მაშინ, როდსაც მათ შეთვაზება ანგარიშგების შედენის თარიღმდუ ხდება, ან თუ ისინი შეთვაზებულია ან გამოცხადებულია ანგარიშგების თარიღის შემდგომ, ფინანსური ანგარიშგების გამოცემამდუ.

საქნლსა და მომსახურების შეძენასთან დკავშირებულ ხარჯები

ხარჯების აღიარება ხდება აღიარებულ შემოსავლების პროპორციულად ხარჯები აღიარება მოგება-ზარალს ანგარიშგებაში გაწევისთანავე, თუ მის შედეგად მოსალოდნელ აღარ არის ეკონომიური სარგებლის მიღება ან თუ მომავალ ეკონომიური სარგებელ არ აკმაყოფილებს ან წყვეტს იმ მოთხოვნების დკმაყოფილებას, რომელც მის ბალანსში აქტუადაღიარებისთვისაა აუცილებელ.

3. მნიშვნელოვანი მოვლენა

საანგარიშგებო პერიოდში აგრეთვე საანგარიშგებო პერიოდს შემდეგ ადგილ არ ჰქონია სხვა მოვლენას, რომელც საჭიროებს ფინანსური ანგარიშგების შესწორებას ან/და განმარტებით შენიშვნებში ასახვას.

4. ფულ და ფულს ექვივალენტები

ფულ და სახსრები და მათ ექვივალენტები 2023 და 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მოცავს შემდეგს:

ფული და ფულს ექვივალენტები	31.12.2023	31.12.2022
ნაღდ ფულ საღრში	4,886	2,348
ფულ და სახსრები საბანკოანგარიშებზე	198,167	180,007
მოთხოვნამდუ ანაბარი ბაზის ბანკში	-	-
სულ	203,053	182,355

კომპანიის ხელმძღვანელება არ მოელს რიმე სახის ზარალ იმ ბანკების ვალდებულებების შესაძლო შეუსრულებლობის გამო, სადც ფულ და სახსრები და მათ ექვივალენტებია განთავსებულ. ფულ და სახსრებისა და მათ ექვივალენტების საბალანსო და რეალური ღირებულებები არსებითად არ განსხვავდება.

5. მოთხოვნები მომსახურების გაწევიდან

გაწეულ მომსახურებიდან წარმოქმნილ მოთხოვნები მოცავს:

მოთხოვნები მომსახურების გაწევიდან	31.12.2023	31.12.2022
მოთხოვნები ღებორა ტარიულ და ბაქტერიოლოგიური მომსახურების გაწევიდან	17,905	23,729
მოთხოვნები სახელმწიფო ორგანიზაციებთან	63,768	113,807
მოთხოვნები მეიჯარეებთან	48,423	77,606
სხვა მოთხოვნები	30,331	46,346
მოთხოვნამდე ანაბრის %	2,406	
სულ	162,834	261,488

2023 წელს მდგრადი მომსახურების გაწევისას დაკავშირებულ მოთხოვნების დეტალური გაშიფვრა წარმოდგენილია შემდეგ ცხრილში:

5.1 მოთხოვნები ღებორა ტარიულ და ბაქტერიოლოგიური მომსახურების გაწევიდან:

ანგარიში	დასახელება	საბოლოო ნაშთი
1410/200038002	გინემედ შპს	120.00
1410/201953680	ზინტონი	225.00
1410/202054908	ვ. სანიკიძის სახ. ომის ვეტერნთა კლკპიტი	150.00
1410/202905945	საოჯახო მედიცინის ეროვნული სასწავლო ცენტრი	28.00
1410/203845125	ესტერი შპს	112.00
1410/205279884	კონფიდენს გრუპი შპს	100.00
1410/205290219	შპს კომპანია რეზიდენციური GMBH	50.00
1410/206203491	ტვ უზან საქარეული	240.00
1410/212274698	11 ქალა კონსულტაცია	96.00
1410/404923632	მედსონ ჰოლდინგი შპს	6,238.55
1410/405002152	მოხილმედიკისი შპს	2,429.00
1410/405032806	კლინიკა ნიუგელ (თბილისი სპით მედიკალ შპს იგივე ელზაბეტლექველს ჰოსპიტალ)	6,205.00
1410/405197969	შპს ინტერმედიკალი-ინივერს დენტალ	90.00
1410/405317811	შპს ბონ-დენტ	30.00
1410/405325768	რეიმანი შპს	844.00
1410/405370922	შპს ოლკობა ზღობის სტომატოლოგიური კლინიკა	30.00
1410/406048281	ბაიები	504.00
1410/406110783	ჯანმრთელ ოჯახი შპს	38.00
1410/მარჯანი	ი.მ. ნათა მათაშვილი რტკლმარჯანი	225.00
1410/მწვანე სკოლა		
საბურთალოს ფილალი	შპს მწვანე სკოლა საბურთალოს ფილალი	50.00
1410/პოსეიდონი შპს	პოსეიდონი შპს	100.00
		17,905

5.2 მოთხოვნები სახელმწიფო რგანიზაციებთან:

ანგარიში	დასახელება	საბოლოო ნაშთი
1411/სოც მომსახურება გეგმიური ამბულატორია (new)	გეგმიური ამბულატორია კაპიტაცია 36 დღეანი ლეზა ახალ(new)	63,768

5.3 მოთხოვნები მეიჯრეებთან:

ანგარიში	დასახელება	საბოლოო ნაშთი
1412/01001074845	ქეთევან ყარაღაშვილი 01001074845	50.00
1412/01011087843	მარიამ კობეშვიძე შპს სანი	2,693.33
1412/204508862	ჯემინი	65.29
1412/204950605	თუმედი	5,936.07
1412/204952667	დამ დანგოსტკა .	561.41
1412/205264774	კერა თრეველი	1,423.16
1412/211322273	ევროფონტ შპს	447.99
1412/404897947	ჯეი-ემ-ქეი შპს	1,706.45
1412/USD/211322273	ევროფონტ შპს	3,227.28
1412/USD/ენცო	შპს ენცო 77	666.57
1412/USD/მარიამ კობეშვიძე	მარიამ კობეშვიძე შპს სანი	900.25
1413/11001017610	ი/მ ქეთევან ხუციშვილი (ინდი მინდი)	9,122.33
1413/შპს 3314	შპს 33 14	21,623.35
		48,423

5.4 სხვა მოთხოვნები:

ანგარიში	დასახელება	საბოლოო ნაშთი
1415/206046045	შპს თბილისის ჰუმანიტარული სასწავლო უნივერსიტეტი	1,000.00
1415/211324351	ლსაყვარელიძის სახელობის დავალებათა კონტროლს და საზღვრულმრთელოვნულ ცენტრი	500.00
1415/226525043	კუმისის ამბულატორია	274.00
1415/404858631	სად ზღვევოკომპანია არდი-ჯუდი	387.50
1415/ირო	ირო	417.00

1415/შპს გეომედ	შპს გეომედ	15.53
1480/შპს ნექსთელითა სისტემს	შპს ნექსთელითა სისტემს	27,737.1 8
		<u>30,331</u>

5.5 მოთხოვნამდ ანაზრის % :

ანგარიში	დასახელება	საბოლოო ნაშთი
1401	საბანკო ტრმინალ (თბისი)1.5%	<u>2,406</u>

6. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

დასახელება	ნაშთი 31.12.2022	მიღება	გასვლ	ნაშთი 31.12.2023
მედიკამენტები და ეროჯერად მოხმარების პროდუქცია	38,633	208,792	207,885	39,540
საწვავი	2,470	3,205	4,989	686
	<u>41,103</u>	<u>211,997</u>	<u>212,874</u>	<u>40,226</u>

7. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები	მიწის ნაკვეთები	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	სამედიცინო აპარატურა და ინვენტარი	სხვა ძირითადი საშუალებები	ოფისის აღჭურვილობა	კომპიუტერი ტექნიკა	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	რესტორნის ინვენტარი	სულ
ისტორიული ღირებულება 31.12.2022-ის მდგომარეობით	535,745	2,692,842	70,124	1,233,446	51,075	66,475	73,944	70,144	36,100	-	4,829,895
დაგროვილი ცვეთა 31.12.2022-ის მდგომარეობით	-	1,092,744	40,412	725,002	46,838	58,669	38,693	61,556	27,060	-	2,090,974
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31.12.2022-ის მდგომარეობით	535,745	1,600,098	29,712	508,444	4,237	7,805	35,251	8,588	9,040	-	2,738,921
ძირითადი საშუალებების შემოსვლა	-	-	6,650	52,429	-	10,022	4,890	3,200	-	40,190	117,380
ძირითადი საშუალებების გასვლა	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ძირითადი საშუალებების დარიცხული ამორტიზაცია	-	53,857	3,671	90,423	802	325	4,763	133	1,130	8,373	163,476
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31.12.2023-ის მდგომარეობით	535,745	1,546,242	32,690	470,450	3,436	17,503	35,378	11,655	7,910	31,817	2,692,825

8. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები	სპეც. პროგრამა	სხვა არამატერიალური აქტივები	სულ
ისტორიულ ღირებულება 31.12.2022-ის მდგომარეობით	45,697	975	46,672
დაგროვილ ამორტიზაცია 31.12.2022-ის მდგომარეობით	(12,768)	(206)	(12,974)
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31.12.2022-ის მდგომარეობით	32,929	768	33,698
არამატერიალური აქტივების შემოსვლა	-	-	-
არამატერიალური აქტივების გასვლა	-	-	-
არამატერიალური აქტივებზე დარიცხული ამორტიზაცია	5,484	117	5,601
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 31.12.2023-ის მდგომარეობით	27,446	651	28,097

9. საოპერაციოშემოსავალი

	2023	2022
შემოსავალი სამედიცინო საქმიანობიდან	1,408,346	1,367,297
შემოსავალი აფთიაქიდან	-	1,497
შემოსავალი იჯაროდან	189,976	193,718
	1,599,082	1,562,513

10. არსაოპერაციოშემოსავალი

	2023	2022
საპროცენტოშემოსავლები	147	7,158
არსაოპერაციოშემოსავალი	112,194	171,257
ანაზრადან თანხის მიღება	-	434
შემოსავალი ინვესტიციებით	244.12	688
	112,585	179,537

11. ხელფასები დაქირავებულებზე

ადმინისტრაციის ხელფასის ხარჯი	204,332	107,247
ამბულატორიის ხელფასის ხარჯი	269,121	244,868
აფთიაქის ხელფასის ხარჯი	11,898	11,645
დამხმარე პერსონალის ხელფასის ხარჯი	73,859	83,570
აუზის ხელფასის ხარჯი	72,748	76,574
რენტგენის ხელფასის ხარჯი	13,139	13,653
ბაქტერიოლოგიის ხელფასის ხარჯი	52,788	92,717
ქირურგიის ხელფასის ხარჯი	4,983	7,318
ოფთალმოლოგიის ხელფასის ხარჯი	48,999	61,725
ოპერაციულ ქირურგიის ხელფასის ხარჯი	128,676	100,970
ბიოქიმიის ხელფასის ხარჯი	62,180	49,166
ექსკოპიის ხელფასის ხარჯი	49,796	45,013
გინეკოლოგიის ხელფასის ხარჯი	29,137	60,876
კლინიკის ხელფასის ხარჯი	21,066	26,292
ლზეროთერაპიის ხელფასის ხარჯი	6,259	6,384
ფიტნესის ხელფასის ხარჯი	3,265	2,225
საპენსიოხარჯი	11,232	7,716
	1,063,479	997,960

12. მედიკამენტები და ეროვნულ მოხმარების საგნები

	2023	2022
ამბულატორია	7,579	84,837
ოპერაციულ ქირურგია	2,743	52,617
ოფთალმოლოგია	13,173	27,159
ქირურგია	236	2,926
რენტგენი	-	1,699
კლნიკა	11,705	5,650
ბიოქიმია	28,927	7,272
ბაქტერიოლოგია	7,139	11,209
გინეკოლოგია	676	1,002
ექსკოზია	34	3,044
აუზი	3,601	16,321
სხვა	-	115,317
აფთაქი	384	-
ნატალა ბერელშვილი	1,219	-
კოვიდ19	3,823	-
გადამტბ დავატბათ ეპიდემიამხედველებისა და კონტროლს მუნიციპალური განყოფილება	103,187	-
იმუნიზაცია	370	-
ორთოპედია	2,156	-
ოტორინოლარინგოლოგის კაბინეტი	100	-
სტაციონარის საწყობი	36,758	-
	223,810	329,055

13. სხვადასხვა ხარჯები

	2023	2022
ოპერაციულ ქირურგიის ხარჯი	-	1,972
სამეურნეო ხარჯი	15,538	14,544
შემცენების ხარჯი	176,135	-
სხვა ხარჯები	-	6,972
ავტორულ მომსახურება	3,000	-
ადოგატის ხარჯი	2,000	-
სხვა მომსახურების ხარჯი	22,449	16,601
ავტომომსახურება	869	212
საბანკო ხარჯი	2,853	1,904
სხვა საერთო ხარჯი	2,466	3,651
არასაგადასახადო (მხოლოდ ფინანსური) ხარჯი	5,121	103,491
	230,432	149,347

14. კომუნალური მომსახურების ხარჯები

	2023	2022
დასუფთავება	5,297	5,297
თბილისი	29,750	26,727
სილქნეტი	1,233	1,233
გაზი	30,891	34,713
წყალ	14,728	16,665
მაგთოკომი	863	1,134
სამედიცინო ნარკოტიკების გატანა	1,650	1,620
საქართველოს ფოსტა	958	881
სხვა		1,975
	85,370	90,244

15. საგადასახადო ხარჯი

საგადასახადო ხარჯი	2023	2022
ქონების გადასახადი	6,837	14,274
დედა	37,695	36,255
მოგების გადასახადი	435	-
	44,968	50,529

16. ძირითადი საშუალებების ყიდვები

როგორც შენიშვნა #7-დან ჩანს, 2023 წელს შეძენილა 117 380 ლრის ღირებულების ძირითადი საშუალება. ამ მიზნით გასულმა ფულადმა ნაკადმა შეადინა - 102 133 ლარი.

17. კაპიტალი

ცხრილში მოცემულია კომპანიის კაპიტალის მუდმივობის ჩაშლად 2022 და 2023 წლების ბოლოსათვის:

კაპიტალი	2023	2022
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	250,000	251,682
სარეზერვო კაპიტალი	3,032,177	3,054,481
მიმდინარე პერიოდის ზრდა	(118,037)	(88,074)
დგრევილი ზრდა	(63,756)	-
	3,100,383	3,218,089