



შპს „დავით ტატიშვილის ჯანმრთელობის ცენტრი“

ფინანსური ანგარიშგება
2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის.

სარჩევი:

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	3
მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება	4
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	5
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	6

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფინანსური მდგომარეობა			
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1691	3402	8633
საფაქრო და სხვა მოთხოვნები	290542	491412	263604
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	30383	33293	52114
მზა პროდუქცია	30383	33293	52114
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	1172485	1384763	1906819
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
ინვესტიციები შეიღობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	1495101	1912870	2231170
სულ აქტივები			
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
საფაქრო ვალდებულებები	382268	311199	292832
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	90936	168286	99699
საგადასახადო ვალდებულებები	76508	103957	42126
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	35988	117842	16200
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	1818964	1685879	228816
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	1810460
მიღებული სრატები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	3927
სულ ვალდებულებები	2404664	2387163	2494060
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მას-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	50560	0	1365727
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	-960123	-474293	-1627690
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	-927
სულ საკუთარი კაპიტალი	-909563	-474293	-262890
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1495101	1912870	2231170
სულ მოკლევადიანი აქტივები	322616	528107	324351
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2404664	2437412	679673

მაია ზუიდიშვილი
დირექტორი



დავით ტატიშვილის ჯანმრთელობის ცენტრი

მოგება-ზარალისა და სხვა სრული შემოსავლის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	5100461	6124755
საქონლის გაყიდვიდან	5100461	6124755
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	-3736797	-4348153
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	1363664	1776602
საერთო მოგება	0	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	-324872	-349503
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-554613	-554305
ცვლელთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	-259640	-261309
საპროცენტო ხარჯი	-375002	-369000
ოჯარის ხარჯი	-346108	-387456
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1860235	-1921573
სულ საოპერაციო ხარჯები	-496571	-144971
საოპერაციო მოგება		
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
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	-2279	-33018
ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	13020	-33414
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	-485830	-211403
განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	-485830	-211403
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური	0	0
აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე		
საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და	0	0
დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	-485830	-211403
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის	-474293	-262890
დასაწყისში		
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის		
გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის	0	0
გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	-960123	-474293

მაია ზუილიშვილი
დირექტორი

დავით ტატიშვილის ჯანმრთელობის ცენტრი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-1711	17017
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	-32248
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	10000
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-1711	-5231
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	3402	8633
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1691	3402

მაია ზუილიშვილი
დირექტორი



ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები**1. შპს დავით ტატიშვილის ჯანმრთელობის ცენტრი და მისი საქმიანობა**

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებისა (ფასს) და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისთვის.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანია „დავით ტატიშვილის ჯანმრთელობის ცენტრი“ დაფუძნდა 2019 წლის 11 იანვარს. კომპანია დაფუძნებულია ქართული კანონმდებლობის შესაბამისად და „საჯარო რეესტრის ეროვნულ სააგენტოში“ დარეგისტრირებულია საიდენტიფიკაციო ნომრით: 405310612.

ძირითადი საქმიანობა

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სამედიცინო სერვისების მიწოდება. დავით ტატიშვილის ჯანმრთელობის ცენტრი წარმოადგენს ამბულატორიულ კლინიკას. კომპანიის რეგისტრაციის მისამართი და საქმიანობის ადგილი, კომპანია საქმიანობას ეწევა შემდეგ მისამართზე: საქართველო, თბილისი, პეკინის გამზ. N28. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში (შემდეგში "GEL"), თუ სხვაგვარად მითითებული არ არის.

2. კომპანიის საოპერაციო გარემო

კომპანია საქმიანობას ახორციელებს საქართველოში, საქართველოს განვითარებადი ბაზრის გარკვეული მახასიათებლები აქვს, მათ შორის შედარებით მაღალი ინფლაცია და მაღალი საპროცენტო განაკვეთები. ქართული საგადასახადო კანონმდებლობა სხვადასხვაგვარ ინტერპრეტირებასა და ხშირ ცვლილებებს ექვემდებარება.

მაია ბუილიშვილი
დირექტორი



დავით ტატიშვილის ჯანმრთელობის ცენტრი

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები (გაგრძელება)

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა

მომზადების საფუძველი.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებისა (შემდეგში „ფასს“) და „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის მოთხოვნების შესაბამისად. პირვანდელი ღირებულების კონვენციის საფუძველზე. ქვემოთ მოცემულია წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოყენებული ძირითადი სააღრიცხვო პოლიტიკა.

წინამდებარე პოლიტიკა თანმიმდევრულად გამოიყენებოდა ყველა წარდგენილ პერიოდში, თუ სხვაგვარად მითითებული არ არის. ფასს-ის შესაბამისად ფინანსური ანგარიშგების მომზადება მოითხოვს გარკვეული მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებების გამოყენებას.

უცხოური ვალუტის კონვერტაცია.

კომპანიის სამუშაო ვალუტაა იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, სადაც კომპანია ეწევა საქმიანობას. კომპანიის სამუშაო ვალუტაა საქართველოს ეროვნული ვალუტა, ქართული ლარი (შემდეგში "GEL").

მაია ბუილიშვილი

დირექტორი

