

ფინანსური ანგარიშგება 31 დეკემბერი 2023

შპს ჯორჯმედტექსერვისი

სარჩევი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

Bookmark not defined.

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	9
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

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	4	67701	136 223
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	2084097	1 211 441
მარაგები	6	1905890	2 379 394
საგადასახადო აქტივები		0	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		295	877
		4 057 983	3 727 935
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		28896	36 479
		28 896	36 479
მთლიანი აქტივები		4 086 879	3 764 414
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	7	846605	946 743
საგადასახადო ვალდებულებები		26913	-
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	8	623796	465 323
გადასახდელი დივიდენდი		0	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	-
		1 497 314	1 412 066
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	8	60447	202 571
		60 447	202 571
მთლიანი ვალდებულებები		1 557 761	1 614 637
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1000	1 000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		2 528 118	2 148 777
		2 529 118	2 149 777
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		4 086 879	3 764 414

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2024T

თბილისი, საქართველო

**სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისათვის**

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2023 წელი	2022 წელი
ამონაგები	7	6695267	5 017 222
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(5 391 078)	(4 281 582)
საერთო მოგება		1 304 189	735 640
სხვა შემოსავლები	8	62 780	149 430
მიწოდების დანახარჯები	9	-	(1 170)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	10	(614 174)	(379 337)
სხვა ხარჯები	11	(268 838)	(65 822)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		- (70 093)	- 121 827
საოპერაციო მოგება		413 864	560 568
ფინანსური ხარჯი	12	(36 766)	(32 430)
მოგება დაბეგვრამდე		377 098	528 138
მოგების გადასახადი		(160)	(4 250)
პერიოდის მოგება		376 938	523 888

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2024

თბილისი, საქართველო

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2023 წელი	2022 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	6 079 342.00	4 991 508
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(5 620 699.00)	(4 156 272)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(334 173.00)	(250 974)
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(152 832.00)	(87 406)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(28 362)	496 856
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(923.00)	(13 664)
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(923)	(13 664)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
სასესხო ვალდებულების ზრდა	1 528 869	622 314
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(1 513 268)	(1 016 421)
გადახდილი პროცენტები	(36 766)	(32 430)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(21 165)	(426 537)
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ნეტო ზრდა	(50 450)	56 655
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში	(18 104)	1 403
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საწყისი ნაშთი	136 255	78 197
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	67 701	136 255

დირექტორი: დ. თულაშვილი
20 სექტემბერი 2024
თბილისი, საქართველო

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
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	2 149 777
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	376 938	376 938
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2023	1 000	2 525 715	2 526 715

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2024

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 2023	31 დეკემბერი 2022
ლარი/1 აშშ დოლარი	2.6894	2,7020
ლარი/1 ევრო	2,9753	2,8844

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 ზედნაღებ 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 შეღავათიანი 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

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები მოიცავდა:

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	31.12.2023	31.12.2022
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	79	3 367
ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	-	-
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	44 865	86 668
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	22 758	49 188
სულ	67 701	136 223

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები მოიცავდა:

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	31.12.2023	31.12.2022
სავაჭრო მოთხოვნები	1 899 326	1 201 794
გაცემული ავანსები	184 771	9 647
მოთხოვნები თანამშრომლების მიმართ		
სულ	2 084 097	1 211 441

6. მარაგები

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის მარაგები მოიცავდა:

მარაგები	31.12.2023	31.12.2022
ნედლეული და მასალები	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	1 904 213	2 377 716
სათადარიგო ნაწილები	1 677	1 677
სხვა მარაგები	-	-
სულ	1 905 890	2 379 394

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

მიმდინარე პერიოდის ხარჯად აღიარებული მარაგის თვითღირებულებამ შეადგინა 5 391 078 ლარი (2022 წელს 4 281 582 ლარი). მიმდინარე პერიოდში მარაგებისთვის აღიარებული გაუფასურების ზარალმა შეადგინა 0 ლარი (2021 წელს 0 ლარი).

7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავდა:

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	31.12.2023	31.12.2022
სავაჭრო ვალდებულებები	654 162	928 231
მიღებული ავანსები	56 029	2 135
გადასახდელი ხელფასი	136 417	15 561
სულ	846 608	945 427

8. მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

მოკლევადიანი სესხები	31.12.2023	31.12.2022
მოკლევადიანი სესხები	94080	130 056
გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	529716	335 267
გადასახდელი პროცენტი	0	-
სულ მოკლევადიანი სესხები	623 796	465 323
 გრძელვადიანი სესხები	 31.12.2023	 31.12.2022
გრძელვადიანი სესხები	60447	202 571
სულ გრძელვადიანი სესხები	60 447	202 571
სულ სესხები	684 243	667 894

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

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ამონაგები მოიცავდა:

ამონაგები	31.12.2023	31.12.2022
საქონლის რეალზაციიდან მიღებული ამონაგები	6466003	4 979 625
მომსახურების გაწევიდან მიღებული ამონაგები	229264	37 597
სულ	6 695 267	5 017 222

10. სხვა შემოსავლები

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის სხვა შემოსავლები მოიცავდა:

სხვა შემოსავლები	31.12.2023	31.12.2022
საშემოსავლო გადასახადის შეღავათი სხვა შემოსავალი	62 780	149 430
სულ	62 780	149 430

11. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

2023 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავდა:

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	31.12.2023	31.12.2022
შრომის ანაზღაურება	534322	264 707
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	8502	5 641
ქონების გადასახადის ხარჯი	346	257
მივლინების ხარჯი	3716	23 263
საბანკო ხარჯი	10406	6 158

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

დაცვის ხარჯი	-	-
დაზღვევის ხარჯი	-	-
მიწოდების საფოსტო ხარჯი	16460	23 143
კომუნიკაციის ხარჯი	1020	990
სამეურნეო ხარჯი	3877	1 582
საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	-	-
წარმომადგენლობითი ხარჯები	2062	3 112
საკანცელარიო ხარჯი	338	1 075
იჯარის ხარჯი	24875	22 500
საექსპლუატაციო ხარჯები	-	-
ძირითადი საშუალებების რემონტი	-	237
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	8250	26 672
სულ	614 174	379 337

12. ფინანსური დანახარჯები

ფინანსური დანახარჯები

	31.12.2023	31.12.2022
ამორტიზებული ღირებულებით		
შეფასებულ ფინანსურ	(32 430)	(32 430)
ვალდებულებებზე დარიცხული		
საპროცენტო ხარჯი		
სულ ფინანსური დანახარჯები	(36 766)	(32 430)

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:

2023 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის კომპანიას დაკავშირებულ მხარეებთან არანაირი ოპერაციები არ ჰქონია.

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	4	67701	136 223
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	2084097	1 211 441
მარაგები	6	1905890	2 379 394
საგადასახადო აქტივები		0	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		295	877
		4 057 983	3 727 935
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		28896	36 479
		28 896	36 479
მთლიანი აქტივები		4 086 879	3 764 414
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	7	846605	946 743
საგადასახადო ვალდებულებები		26913	-
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	8	623796	465 323
გადასახდელი დივიდენდი		0	-
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	-
		1 497 314	1 412 066
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	8	60447	202 571
		60 447	202 571
მთლიანი ვალდებულებები		1 557 761	1 614 637
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1000	1 000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		2 528 118	2 148 777
		2 529 118	2 149 777
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		4 086 879	3 764 414

დირექტორი: დ. თულაშვილი
20 სექტემბერი 2024
თბილისი, საქართველო



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2023 წელი	2022 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	6 079 342.00	4 991 508
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(5 620 699.00)	(4 156 272)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(334 173.00)	(250 974)
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(152 832.00)	(87 406)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(28 362)	496 856
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
პირითადი საშუალებების შეძენა	(923.00)	(13 664)
პირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(923)	(13 664)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა	-	-
სასესხო ვალდებულების ზრდა	1 528 869.00	622 314
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(1 513 268.00)	(1 016 421)
გადახდილი პროცენტები	(36 766.00)	(32 430)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(21 165)	(426 537)
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების იკვივალენტების ნეტო ზრდა	(50 450)	56 655
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების იკვივალენტებში	(18 073.00)	1 403
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების იკვივალენტების საწყისი ნაშთი	136 255	78 197
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების იკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	67 732	136 255

დირექტორი: დ. თულაშვილი
 20 სექტემბერი 2024
 თბილისი, საქართველო



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

**სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული
წლისათვის**

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2023 წელი	2022 წელი
ამონაგები	7	6695267	5 017 222
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(5 391 078)	(4 281 582)
საერთო მოგება		1 304 189	735 640
სხვა შემოსავლები	8	62 780	149 430
მიწოდების დანახარჯები	9	-	(1 170)
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	10	(614 174)	(379 337)
სხვა ხარჯები	11	(268 838)	(65 822)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა		-	-
მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		(70 093)	121 827
საოპერაციო მოგება		413 864	560 568
ფინანსური ხარჯი	12	(36 766)	(32 430)
მოგება დაბეგვრამდე		377 098	528 138
მოგების გადასახადი		(160)	(4 250)
პერიოდის მოგება		376 938	523 888

დირექტორი: დ. თულაშვილი
20 სექტემბერი 2024
თბილისი, საქართველო




საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
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	2 149 777
კაპიტალის ზრდა			
კაპიტალის შემცირება			
პერიოდის მოგება	-	376 938	376 938
გაცემული დივიდენდი			
ნაშთი 31.12.2023	1 000	2 525 715	2 526 715

დირექტორი: დ. თულაშვილი

20 სექტემბერი 2024T
თბილისი, საქართველო

