

შპს ჰეპატოლოგიური კლინიკა "ჰეპა"-ს საბუღალტრო აღრიცხვის პოლიტიკა დაფუძნებულია აღრიცხვისა და ანგარიშგების სფეროში მოქმედი კანონმდებლობისა და საერთაშორისო საბუღალტრო სტანდარტებზე. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებით.

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო 31.12.2018	ყისა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლო თარიღი
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები		
სავაჭრო მოთხოვნები	2 603 274	2 073 825
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	255 436	497 697
მარაგები		
- მზა პროდუქცია	126 251	147 795
- სხვა		
საინვესტიციო ქონება	1 000	1 000
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები		
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	895 036	921 120
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	3 880 997	3 641 437

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები		
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	105 811	2 632
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		
საგადასახადო ვალდებულებები		
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	231 433	208 712
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	337 244	211 344

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში -		
საემისიო შემოსავალი	262 599	262 599
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		
გადაფასების რეზერვი	3 281 154	3 167 494
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	3 543 753	3 430 093
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 880 997	3 641 437

	2018	2017
ნეტო ამონაგები		
საქონლის გაყიდვიდან	1 328 045	3 030 155
მომსახურების გაწევიდან	1 328 045	3 030 155
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა		

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		
საწყისი მარაგები	282 485	763 710
მარაგების შესყიდვა	147 795	209 134
გადამუშავების დანახარჯები	260 941	702 371
საბოლოო მარაგები	282 485	763 710
საერთო მოგება	126 251	147 795
	1 045 560	2 266 445

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	202 022	105 811
ცვეთა და ამორტიზაცია	616 862	695 338
საპროცენტო შემოსავალი:	35 700	77 144
საპროცენტო ხარჯი :	34 026	13 791
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	68 597	67 991
სულ საოპერაციო ხარჯები	179 053	211 822
	900 212	1 052 295

საოპერაციო მოგება	381 396	1 333 752
--------------------------	---------	-----------

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	57 210,00	200 063,00
მოგება/(ზარალი)	324 186	1 133 689

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)		
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)	3 430 093	2 489 565
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	324 186	1 133 689
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	(210 526)	(193 161)
	3 543 753	3 430 093

დირექტორი



ლ. მჭედლიშვილი

