

შპს „მედი22“

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
მომზადებული ფინანსური ანგარიშგება

შინაარსი

გვერდი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	1
სრული შემოსავლის ანგარიშგება	2
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	3
ფულადი სახსრების მორაობის ანგარიშგება	4
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები	5
1. ძირითადი საქმიანობა	5
2. მომზადების საფუძველი	5
3. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები	5
4. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	8
5. მარაგები	8
6. მოთხოვნები და გადახდილი ავანსები	8
7. ძირითადი საშუალებები	9
8. მიღებული სესხები	11
9. სხვა ვალდებულებები და მიღებული ავანსები	11
10. სამედიცინო მომსახურების თვითღირებულება	11
11. სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	12
12. სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	12
13. საწარმოს უწყვეტობის განხილვა	12
14. ბალანსის თარიღის შემდგომი მოვლენები	12

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	2018	2017	2016
აქტივები				
მიმდინარე აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4	51	61	5
მარაგები	5	13	14	-
მოთხოვნები და გადახდილი ავანსები	6	3	29	197
სულ მიმდინარე აქტივები		67	104	202
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	7	2,879	2,653	1,960
არამატერიალური აქტივები		3	3	2
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,882	2,656	1,962
სულ აქტივები		2,949	2,760	2,164
ვალდებულებები და კაპიტალი				
მიმდინარე ვალდებულებები				
მოკლევადიანი სესხები	8	568	440	-
სხვა ვალდებულებები და მიღებული ავანსები	9	428	156	378
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		996	596	378
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		833	833	833
გაუნაწილებელი მოგება		1,120	1,331	953
სულ კაპიტალი		1,953	2,164	1,786
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,949	2,760	2,164

თამარ ჩახუნაშვილი
 დირექტორი

ანა წულუკიძე
 მთავარი ბუღალტერი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით
 (თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	2018	2017	2016
აქტივები				
მიმდინარე აქტივები				
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4	51	61	5
მარაგები	5	13	14	-
მოთხოვნები და გადახდილი ავანსები	6	3	29	197
სულ მიმდინარე აქტივები		67	104	202
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	7	2,879	2,653	1,960
არამატერიალური აქტივები		3	3	2
სულ გრძელვადიანი აქტივები		2,882	2,656	1,962
სულ აქტივები		2,949	2,760	2,164
ვალდებულებები და კაპიტალი				
მიმდინარე ვალდებულებები				
მოკლევადიანი სესხები	8	568	440	-
სხვა ვალდებულებები და მიღებული ავანსები	9	428	156	378
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		996	596	378
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი		833	833	833
გაუნაწილებელი მოგება		1,120	1,331	953
სულ კაპიტალი		1,953	2,164	1,786
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,949	2,760	2,164



თამარ ჩახუნაშვილი
 დირექტორი



ნინო ჭელიძე
 მთავარი ბუღალტერი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	2018	2017
ამონაგები სამედიცინო მომსახურებიდან		1,398	1,090
სამედიცინო მომსახურების თვითღირებულება	10	(1,180)	(611)
მთლიანი მოგება		218	479
ხელფასები და თანამშრომელთა სხვა სარგებელი		(105)	(66)
სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	11	(158)	(55)
საოპერაციო მოგება, პროცენტის, მოგების გადასახადის და ცვეთის გამოკლებამდე		(45)	358
ცვეთა	7	(101)	(42)
საპროცენტო ხარჯი	8	(41)	(7)
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული მოგება / (ზარალი)		(27)	(10)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	12	3	79
მოგება დაბეგვრამდე		(211)	378
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(211)	378
სხვა სრული შემოსავალი		-	-
სულ სრული შემოსავალი		(211)	378

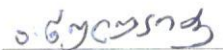
თამარ ჩახუნაშვილი
დირექტორიანა წულუკიძე
მთავარი ბუღალტერი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	შენიშვნა	2018	2017
ამონაგები სამედიცინო მომსახურებიდან		1,398	1,090
სამედიცინო მომსახურების თვითღირებულება	10	(1,180)	(611)
მთლიანი მოგება		218	479
ხელფასები და თანამშრომელთა სხვა სარგებელი		(105)	(66)
სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	11	(158)	(55)
საოპერაციო მოგება, პროცენტის, მოგების გადასახადის და ცვეთის გამოკლებამდე		(45)	358
ცვეთა	7	(101)	(42)
საპროცენტო ხარჯი	8	(41)	(7)
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული მოგება / (ზარალი)		(27)	(10)
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	12	3	79
მოგება დაბეგვრამდე		(211)	378
მოგების გადასახადი		-	-
წმინდა მოგება		(211)	378
სხვა სრული შემოსავალი		-	-
სულ სრული შემოსავალი		(211)	378


თამარ ჩახუნაშვილი
დირექტორი

ანა წულუკიძე
მთავარი ბუღალტერი

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
 (თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
1 იანვარი 2017	833	953	1,786
წმინდა მოგება	-	378	378
31 დეკემბერი 2017	833	1,331	2,164
წმინდა მოგება	-	(211)	(211)
31 დეკემბერი 2018	833	1,120	1,953

თამარ ჩახუნაშვილი
 დირექტორი

ანა წულუკიძე
 მთავარი ბუღალტერი

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
 (თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ
1 იანვარი 2017	833	953	1,786
წმინდა მოგება	-	378	378
31 დეკემბერი 2017	833	1,331	2,164
წმინდა მოგება	-	(211)	(211)
31 დეკემბერი 2018	833	1,120	1,953



თამარ ჩახუნაშვილი
 დირექტორი



ანა ჩელეჯიძე
 მთავარი ბუღალტერი

ფულადი სახსრების მორაობის ანგარიშგება
2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	2018	2017
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
სამედიცინო მოსახურებიდან მიღებული თანხები	1,417	1,232
გადახდილი ხელფასები და სხვა სარგებელი	(999)	(742)
გადახდილი სხვა ხარჯები	(160)	(192)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	258	298
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების შეძენა	(326)	(670)
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	(326)	(670)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებული სესხის ძირი	246	444
მიღებული სესხის ძირის დაფარვა	(144)	(13)
სესხის პროცენტის გადახდა	(41)	(7)
საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	61	424
სავალუტო კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ექვივალენტებზე	(3)	4
ფულის და ფულის ექვივალენტების წმინდა ზრდა / (კლება)	(10)	56
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	61	5
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	51	61

თამარ ჩახუნაშვილი
 დირექტორი

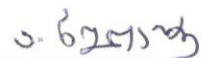
ანა წულუკიძე
 მთავარი ბუღალტერი

ფულადი სახსრების მორაობის ანგარიშგება
 2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლისათვის
 (თანხები მოცემულია ათას ლარში)

	2018	2017
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
სამედიცინო მოსახურებიდან მიღებული თანხები	1,417	1,232
გადახდილი ხელფასები და სხვა სარგებელი	(999)	(742)
გადახდილი სხვა ხარჯები	(160)	(192)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	258	298
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების და არამატერიალური აქტივების შეძენა	(326)	(670)
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	(326)	(670)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებული სესხის ძირი	246	444
მიღებული სესხის ძირის დაფარვა	(144)	(13)
სესხის პროცენტის გადახდა	(41)	(7)
საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი ნაკადები	61	424
სავალუტო კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ექვივალენტებზე	(3)	4
ფულის და ფულის ექვივალენტების წმინდა ზრდა / (კლება)	(10)	56
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	61	5
ფული და ფულის ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	51	61



თამარ ჩახუნაშვილი
 დირექტორი



ანა წულუკიძე
 მთავარი ბუღალტერი

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

1. ძირითადი საქმიანობა

შპს „მმედი22“ (შემდგომში „კლინიკა“) 1999 წლის 22 სექტემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად დაფუძნდა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების ფორმით.

კლინიკის იურიდიული მისამართია: საქართველო, თბილისი, ნაძალადევის რაიონი, ბუაჩიძის ქ. №12.

კლინიკის ძირითადი საქმიანობაა 0-დან 18 წლამდე მოსახლეობის გადაუდებელი და გეგმიური სტაციონალური მომსახურება.

2018, 2017 და 2016 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით, კლინიკის 100% წილის მფლობელი იყო ვახტანგ მაღალთაძე.

2. მომზადების საფუძველი

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია „მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის“ (შემდგომში „მსს ფასს სტანდარტი“) შესაბამისად.

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ათას ლარში, თუ სხვაგვარად არ არის მითითებული.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

ფული და ფულის ეკვივალენტები

ფული და ფულის ეკვივალენტები შედგება სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთისგან და კომერციულ ბანკების ანგარიშებზე განთავსებული თანხებისგან.

მარაგები

მარაგები შეფასებულია თავდაპირველ და წმინდა რეალიზებად ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო-მატერიალური მარაგების ღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი ფასის საფუძველზე.

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

3. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები (გაგრძელება)**მოთხოვნები და გადახდილი ავანსები**

მოთხოვნები აღიარდება რეალური ღირებულებით. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ მათი შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით, მიწის გაუფასურების რეზერვი. მოთხოვნების გაუფასურების რეზერვი იქმნება მაშინ, როდესაც არსებობს იმის ობიექტური მაჩვენებელი, რომ კლინიკა ვერ შეძლებს ყველა მისაღები თანხის ამოღებას თავდაპირველი საკონტრაქტო ვადების შესაბამისად. მოთხოვნის საბალანსო ღირებულება მცირდება საექვო ვალების რეზერვის გამოყენებით და ზარალის თანხა აღიარდება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში. იმ შემთხვევაში, თუ მოთხოვნა უიმედოა, იგი საექვო ვალების რეზერვის ანგარიშის საპირისპიროდ ჩამოიწერება.

გადახდილი ავანსები აღიარდება გადახდილი ფულადი სახსრების ოდენობით. გადახდილი ავანსები ჩამოიწერება მათ აღდგენით ღირებულებამდე, როდესაც არსებობს არსებობს იმის ობიექტური მტკიცებულება, რომ კლინიკა ვეღარ მიიღებს თავდაპირველად წარმოშობილ მოთხოვნას სრულად.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია თვითღირებულებით, გარდა ყოველდღიური მომსახურების ხარჯებისა, რასაც აკლდება აკუმულირებული ცვეთა და გაუფასურება. თუ აღიარების კრიტერიუმები დაცულია, ამ თანხაში შედის ძირითადი საშუალების ნაწილის ჩანაცვლების ღირებულება. შეკეთება-განახლებასთან დაკავშირებული ხარჯები აღიარდება საოპერაციო ხარჯებში თუ არ არსებობს მათი კაპიტალიზაციის საფუძველი.

აქტივის ცვეთა დაირიცხება იმ თარიღიდან, როდესაც აქტივი მზად არის ექსპლუატაციაში გასაშვებად. ცვეთის დარიცხვა ხდება წრფივი მეთოდით, ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადის შემდეგი მაჩვენებლების მიხედვით:

	წელი
შენობა-ნაგებობები	50
საოფისე აღჭურვილობა და კომპიუტერული ტექნიკა	5
სატრანსპორტო საშუალებები	5

აქტივების ნარჩენი ღირებულების, სასარგებლო მომსახურების ვადისა და აღრიცხვის მეთოდების გადახედვა და შესაბამისად კორექტირება საჭიროებისამებრ ხდება ყოველი ფინანსური წლის ბოლოს.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივი არის ფიზიკური ფორმის არმქონე, იდენტიფიცირებადი არაფულადი აქტივი. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ, არამატერიალური აქტივები აღიარდება დაგროვილი ამორტიზაციით და ნებისმიერი გაუფასურების ზარალით შემცირებული ღირებულებით. ამორტიზაცია გამოანგარიშებულია წრფივი მეთოდის გამოყენებით, წლიური 15%-იანი განაკვეთით.

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

3. სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები (გაგრძელება)

მიღებული სესხები

მიღებული სესხები თავდაპირველად აღიარდება სესხის მიღებასთან დაკავშირებული ყველა პირდაპირი დანახარჯების გამოკლებით. თავდაპირველი აღიარების შემდგომ, მიღებული სესხების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით, ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის გამოყენებით.

სხვა ვალდებულებები და მიღებული ავანსები

სხვა ვალდებულებები და მიღებული ავანსები თავდაპირველად აღიარდება რეალური ღირებულებით. თავდაპირველი აღიარების შემდეგ მათი შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით.

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება

ამონაგები სამედიცინო მომსახურებიდან

კლინიკა შემოსავალს აღიარებს მაშინ, როდესაც შესაძლებელია შემოსავლის თანხის საიმედოდ შეფასება ან არსებობს კლინიკისთვის მომავალი ეკონომიკური სარგებლის მიღების ალბათობა. შემოსავლები აისახება კორექტირებების, ფასდაკლებების, დათმობების გარეშე. ამონაგები სამედიცინო მომსახურებიდან მოიცავს სტაციონარული მომსახურებების გაწევისთვის მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების სამართლიან ღირებულებას.

სამედიცინო მომსახურების თვითღირებულება

სამედიცინო მომსახურების თვითღირებულება წარმოადგენს ხარჯებს, რომლებიც პირდაპირ დაკავშირებულია გაწეული სამედიცინო მომსახურებებიდან შემოსავლების მიღებასთან, მათ შორის და არა მხოლოდ, სამედიცინო პერსონალის ხელფასები და სხვა სარგებელი, მასალების, იჯარის, კომუნალური და სხვა პირდაპირი ხარჯები.

უცხოური ვალუტის კონვერტაცია

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში, რაც კლინიკის ფუნქციონალური და წარსადგენი ვალუტაა. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები აღირიცხება სამუშაო ვალუტაში, რომლის კონვერტაცია ხდება გარიგების დღეს არსებული კურსით. უცხოურ ვალუტაში გამოხატული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების ხელახლა კონვერტაცია ლარში ხდება ანგარიშგების დღეს არსებული ფუნქციონალური ვალუტის გაცვლითი კურსით. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების კონვერტაციით გამოწვეული მოგება-ზარალი აღიარებულია მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში, როგორც უცხოური ვალუტის კონვერტაციით გამოწვეულ მოგებას გამოკლებული ზარალი - საკურსო სხვაობა.

სხვაობები უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციის სახელშეკრულებო გაცვლით კურსსა და საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლით კურსს შორის ოპერაციის დღეს შესულია კურსთაშორის სხვაობით მიღებული მოგება/(ზარალი)-ს ნაწილში.

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

4. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს:

	2018	2017	2016
ნაღდი ფული სალაროში	27	58	1
ფული ბანკში	24	3	4
	51	61	5

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები ვალუტის მიხედვით:

	2018	2017	2016
ქართული ლარი (GEL)	51	59	5
აშშ დოლარი (USD)	-	2	-
	51	61	5

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, 24 ათასი ლარი, ანუ კომერციულ ბანკებში არსებული თანხები, განთავსებულია ერთ (2017 და 2016: ერთ) ქართულ ბანკში, რომელსაც მინიჭებული აქვს „BB-“ რეიტინგი (სარეიტინგო სააგენტო Fitch-ისგან).

5. მარაგები

მარაგები მოიცავს:

	2018	2017	2016
მედიკამენტები	9	9	-
სამედიცინო სახარჯი მასალა	4	5	-
	13	14	-

6. მოთხოვნები და გადახდილი ავანსები

მოთხოვნები და გადახდილი ავანსები მოიცავს:

	2018	2017	2016
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	3	2	1
სამედიცინო მოსახურებიდან მისაღები თანხები	-	27	196
	3	29	197

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

7. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა ასეთია:

	მიწის ნაკვეთი	შენობა- ნაგებობები	საოფისე აღჭურვილობა და კომპიუტერული ტექნიკა	სატრანსპორტო საშუალებები	დაუმთავ- რებელი მშენებლო- ბა	სულ
თვითღირებულება						
2017 წლის 1 იანვარი	646	938	198	-	295	2,077
მატება	-	-	173	-	562	735
გასხვისება/ჩამოწერა/რეკლასიფიკაცია	-	-	-	-	-	-
2017 წლის 31 დეკემბერი	646	938	371	-	857	2,812
დაგროვილი ცვეთა						
2017 წლის 1 იანვარი	-	(7)	(110)	-	-	(117)
დარიცხული ცვეთა	-	(7)	(35)	-	-	(42)
გასხვისება/ჩამოწერა/რეკლასიფიკაცია	-	-	-	-	-	-
2017 წლის 31 დეკემბერი	-	(14)	(145)	-	-	(159)
წმინდა საბალანსო ღირებულება						
2017 წლის 1 იანვარი	646	931	88	-	295	1,960
2017 წლის 31 დეკემბერი	646	924	226	-	857	2,653

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

7. ძირითადი საშუალებები (გაგრძელება)

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა ასეთია: (გაგრძელება)

	მიწის ნაკვეთი	შენობა- ნაგებობები	საოფისე აღჭურვილობა და კომპიუტერული ტექნიკა	სატრანსპორტო საშუალებები	დაუმთავ- რებელი მშენებლო- ბა	სულ
თვითღირებულება						
2017 წლის 31 დეკემბერი	646	938	371	-	857	2,812
მატება	-	874	290	20	17	1,201
გასხვისება/ჩამოწერა/რეკლასიფიკაცია	-	-	-	-	(874)	(874)
2018 წლის 31 დეკემბერი	646	1,812	661	20	-	3,139
დაგროვილი ცვეთა						
2017 წლის 31 დეკემბერი	-	(14)	(145)	-	-	(159)
დარიცხული ცვეთა	-	(36)	(63)	(2)	-	(101)
გასხვისება/ჩამოწერა/რეკლასიფიკაცია	-	-	-	-	-	-
2018 წლის 31 დეკემბერი	-	(50)	(208)	(2)	-	(260)
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება						
2017 წლის 31 დეკემბერი	646	924	226	-	857	2,653
2018 წლის 31 დეკემბერი	646	1,762	453	18	-	2,879

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

8. მიღებული სესხები

სასესხო ვალდებულებები 31 დეკემბრის მდგომარეობით და მათი მოძრაობა შესაბამის წლებში შემდეგია:

	თიბისი ბანკი	სულ
2017 წლის 1 იანვარი	0	0
დამატებები	444	444
დარიცხული პროცენტი	7	7
გადახდილი ძირი	(13)	(13)
გადახდილი პროცენტი	(7)	(7)
კურსთაშორისი სხვაობა	9	9
2017 წლის 31 დეკემბერი	440	440
დამატებები	246	246
დარიცხული პროცენტი	41	41
გადახდილი ძირი	(144)	(144)
გადახდილი პროცენტი	(41)	(41)
კურსთაშორისი სხვაობა	26	26
2018 წლის 31 დეკემბერი	568	568

9. სხვა ვალდებულებები და მიღებული ავანსები

სხვა ვალდებულებები და მიღებული ავანსები მოიცავს:

მომწოდებლებზე გადასახდელი თანხები
გადასახდელი ხელფასები

2018	2017	2016
345	110	186
83	46	192
428	156	378

10. სამედიცინო მომსახურების თვითღირებულება

სამედიცინო მომსახურების თვითღირებულება მოიცავს:

სამედიცინო პერსონალის ხელფასები
მედიკამენტები და დამხმარე სამედიცინო ინვენტარი
სხვა ხარჯები

2018	2017
947	488
221	108
12	15
1,180	611

(თანხები მოცემულია ათას ლარში)

11. სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

სხვა საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავს:

	2018	2017
კომუნალური ხარჯი	59	29
სამეურნეო ხარჯი	30	7
საოფისე ინვენტარი	16	6
კომუნიკაციის ხარჯი	9	5
რემონტი	4	-
კომპიუტერის ხარჯი	3	1
საკონსულტაციო ხარჯი	1	2
სხვა	36	5
	158	55

12. სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)

სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი) წარმოადგენს უსასყიდლოდ გადმოცემულ მედიკამენტებს და სამედიცინო სახარჯ მასალებს.

13. საწარმოს უწყვეტობის განხილვა

ხელმძღვანელობა საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს განიხილავს საწარმოს უწყვეტობასთან დაკავშირებულ საკითხებს, რათა დარწმუნდეს, რომ ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა საწარმოს უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე სამართლიანია. ხელმძღვანელობა მიიჩნევს და დარწმუნებულია, რომ კლინიკის უწყვეტ ფუნქციონირებას საფრთხე არ ემუქრება და არც თვითონ აქვთ კლინიკის ლიკვიდაციის ან საქმიანობის მნიშვნელოვანი შეზღუდვის გეგმები.

14. ბალანსის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის თარიღის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გამოიწვევდა დამატებით შესწორებებს და ცვლილებებს მოცემულ ფინანსურ ანგარიშგებაში.