

ფინანსური ანგარიშგება

2024 წლის

შპს იმუნიზაციის ცენტრი ს/კ 211397335

შინაარსი

1. ბალანსი

2. მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

3. ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

4. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 4.1 - ზოგადი ასპექტები

შენიშვნა 4.2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

შენიშვნა 4.3 - ფინანსური ინსტრუმენტების წარდგენა

შენიშვნა 4.4 - ფულადი სახსრები

შენიშვნა 4.5 - ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 4.6 - საკუთარი კაპიტალი

შენიშვნა 4.7 - ვალდებულებები

შენიშვნა 4.8 - შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შენიშვნა 4.9 - დაბეგვრა

1.

ბალანსი შპს იმუნიზაციის ცენტრი ს/კ 211397335

ფინანსური მდგომარეობა	31.12.2024		31.12.2023		31.12.2022	
ფული და ფულის ექვივალენტი	342510		101099		243530	
სავაჭრო მოთხოვნები	318152		593324		280678	
გადახდილი ავანსები	4231		6220		8336	
მარაგები	90037		93721		44902	
სულ მოკლევადიანი აქტივები		754930		794364		577446
გრძელვადიანი აქტივები						
ძირითადი საშუალებები						
კლინიკის ფართი	343135		359959		230480	
მანქანა-დანადგარები სამედიცინო აპარატურა						
ოფისის აღჭურვილობა	56557		40100		19472	
სატრანსპორტო საშუალებები						
სულ ძირითადი საშუალებები		399692		400059		249952
არამატერიალური აქტივები	17484		8492			
სულ გრძელვადიანი აქტივები		417176		408551		249952
სულ აქტივები		1172106		1202915		827398
ვალდებულებები						
სავაჭრო ვალდებულებები	9650		56316		27709	

საგადასახადო ვალდებულებები	0		0		
მოკლევადიანი სასესხო ვალდებულებები			56618		335
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		9650		112934	28044
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები					
სულ ვალდებულებები		9650		112934	28044
კაპიტალი	0		2000		2000
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	1162456		1087981		797354
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1172106		1202915	827398

2.

საქმიანობის შედეგები (მოგება ზარალი) შპს იმუნიზაციის ცენტრი ს/კ 211397335

საქმიანობის შედეგები	2024		2023	
შემოსავალი				
შემოსავალი რეალიზაციიდან	0		0	
მომსახურების გაწევიდან (სამედიცინო მომსახურება)	2083002		2085095	
სხვა შემოსავალი (ბანკის ანაზარზე დარიცხული პროცენტი)	12661		9230	
სულ შემოსავალი		2095663		2094325
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)				
საბანკო კურსთა შორის სხვაობა შემოსავალი	0		0	
საბანკო კურსთა შორის სხვაობა ხარჯი	0		0	
სულ სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი		0		0
სულ საოპერაციო და არა საოპერაციო შემოსავალი		2095663		2094325
ხარჯები				
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		373121		399190
საოპერაციო ხარჯები				
დასაქმებულთა ანაზღაურება	827527		802045	
საპროცენტო ხარჯი	2565		5720	
ცვეთა და ამორტიზაცია	32173		27036	
იჯარის ხარჯი	868		0	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი				
სოციალური დარიცხვები (საპენსიო)	5380		6705	
გარემოს დაცვის მომსახურება	0		850	
კომუნიკაციის ხარჯები	18485		5650	
ნარჩენის გატანა	4560		4560	
უსაფრთხოების მოსახურება	7080		7080	
ბანკის საკომისო ხარჯი	12525		11912	
დენის გადასახადი	4703		4395	
გაზის გადასახადები	3242		2715	
წყლის გადასახადი	2349		3316	
დასუფთავების მოსაკრებელი	748		748	
სადაზღვევო ხარჯები	3062		2880	
კომპიუტერის ხარჯები	1514		0	
დაცვის მომსახურება	1200		1273	
გაყიდ. საქონლის დაბრუნება ფასდათმობა	1434		1382	
ლაბორატორიული მომსახურება	189		192	
კატრეჯის დამუხტვა	3420		2675	
საკანცელარიო და სამედიცინო ბარათები	10100		8069	
სამეურნეო ხარჯები	5866		2757	
სადეზინფექციო საშუალებები	3524		5287	
სარემონტო ხარჯები	1383		1419	
საკონსულტაციო ხარჯები	0		1023	
საჯარო რეესტრის მომსახურება	458		217	

ს/აპარატის მოსახურეობა	265		403	
პერსონალური დაცვის მოსახურეობა	2400		0	
საიტის მომსახურეობა	4040		0	
მეტროლოგიური შემოწმება	2860		0	
თანამშრომელთა სამედიცინო შემოწმება	221		0	
თანამშრომელთა სამედიცინო უნიფორმის შეძენა	1910		0	
წყლის ანალიზი	111		0	
ქონების გადასახადი	4205		3447	
სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	107234		78955	
სულ საოპერაციო ხარჯები		970367		913756
მოგება/(ზარალი)		752175		781379

3.

ფულადი სახსრების მოძრაობა შპს იმუნიზაციის ცენტრი ს/კ 211397335

ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

შემოსავალი	2024	2023
შემოსავალი მომსახურებიდან	2356739	1757839
სულ შემოსავალი	2356739	1757839

გასავალი

ხელფასი	645618	627598
საქონელი	409930	411560
კლინიკის გაფართოების და რემონტის ხარჯი	1236	148424
სადეზინფექციო საშუალებები	3524	575
საკანცელარიო და სამედიცინო ბარათები	10100	8069
საბიუჯეტო	303707	262080
ბანკის საკომისიო	12525	11912
სესხის პროცენტი	2565	5720
დენის გადასახადი	4703	4395
გაზის გადასახადები	3242	2715
წყლის გადასახადი	2349	3316
დასუფთავების მოსაკრებელი	748	748
სადაზღვევო ხარჯები	3062	2880
კომპიუტერის ხარჯები	1514	0
დაცვის მომსახურეობა	1200	1273
კარტრიჯის დამუხტვა	3420	2675
კომუნიკაციის ხარჯები	18485	5650
ს/აპარატის მომსახურეობა	265	403
ოფისის აღჭურვილობა	30571	28718
ლაბორატორიული მომსახურეობა	189	192
ISO სერთიფიკატი (აუდიტის მომსახურეობა)	8992	8492
დივიდენდის გაცემა	547000	389100
სამეურნეო ხარჯები	292	1167
სადეზინფექციო საშუალებები	3524	5287
პერსონალური დაცვის მოსახურეობა	2400	0
საიტის მომსახურეობა	4040	0
თანამშრომელთა სამედიცინო შემოწმება	221	0

თანამშრომელთა სამედიცინო უნიფორმის შეძენა	1910		0	
წყლის ანალიზი	111		0	
საჯარო რეესტრის მომსახურება	458		217	
მომწოდებლები	30809		23722	
სულ გასავალი	2058710		1956888	

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

298029

-199049

ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან

2024

2023

დამფუძნებლისგან სესხად

0

335

ბანკის სესხი

0

70000

სესხის დაფარვა

56618

13717

წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან

-56618

56618

სავალუტო კურსი

2024

2023

კურსთა შორის სხვაობა შემოსავალი

0

0

კურსთა შორის სხვაობა ხარჯი

0

0

სავალუტო კურსის ეფექტი

0

0

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

2024 წლის

ზოგადი ასკიმტუბი

შპს „იმუნიზაციის ცენტრი“ ს/კ 211397335 რეგისტრირებულია თბილისის საგადასახადო ინსპექციის მიერ 2000 წლის 01 ივნისს.

კომპანიის ძირითად მიმართულებას წარმოადგენს - ზოგადი სამედიცინო პრაქტიკის საქმიანობები: 24 საათიანი სპეციალიზირებული ამბულატორიული სამედიცინო მომსახურება. (გადაუდებელი ამბულატორიული ქირურგია, გადაუდებელი ანტირაბიული და ანტიტეტანური იმუნიზაცია, გეგმიური იმუნიზაცია).

შპს „იმუნიზაციის ცენტრი“ ს/კ 211397335-ის იურიდიული და ფაქტიური მისამართია: საქართველო, ქ. თბილისი, ვაკე-საბურთალოს რ-ნი, ტაშკენტის ქუჩა N10ა.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან: ქეთევან ქასაშვილი პ/ნ 01026007476 - 50.00% ,

მანანა ჩხაიძე პ/ნ 01011000086 - 50.00%.

კომპანიას არ გააჩნია ფილიალები და წარმომადგენლობები.

შპს „იმუნიზაციის ცენტრ“-ს ანგარიში გახსნილი აქვს: სს საქართველოს ბანკში და სს პროკრედიტ ბანკში

2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. კომპანია ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადოს მიხედვით.

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- * ბალანსს;
- * მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებას;
- * ფულადი ნაკადების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
- * ახსნა-განმარტებით შენიშვნებს.

საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

სამუშაო ვალუტა

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში წარმოებული ოპერაციები გადაანგარიშდება ლარში, ოპერაციის დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსით.

3. ფინანსური ინსტრუმენტების წარდგენა :

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც კომპანიის ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია ფულადი სახსრებით და მისი ექვივალენტებით, მოთხოვნებით და ვალდებულებებით.

4.ფულადი სახსრები:

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

5.ძირითადი საშუალებები

კომპანიის ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენილი ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია ცვეთის თანხით.

6.საკუთარი კაპიტალი

კაპიტალი მოიცავს გაუნაწილებელ მოგებას.

7. ვალდებულებები

გრძელვადიანი და მიმდინარე ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს კომპანიას.

8. შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხდება დარიცხვის პრინციპით.

9. დაბეგვრა

კომპანიის მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

ფული და ფულის ექვივალენტი	2024	2023	2022
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში	61	616	480
სს პროკრედიტ ბანკი	276 360	39 559	169 837
სს საქართველოს ბანკი	66 089	60 924	73 213
სულ	342 510	101 099	243 530

მოთხოვნები

გრძელვადიანი და მოკლევადიანი მოთხოვნები აღირიცხება ნომინალური ღირებულებით

	2024	2023	2022
სავაჭრო მოთხოვნები	318 152	593 324	280 678

წინასწარ გადახდილი ავანსები

	2024	2023	2022
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი	1 404	1 644	1 515
ბიუჯეტში გადახდილი ავანსი	2827	4 576	6 821
სულ	4 231	6 220	8 336

მარაგები	2024	2023	2022
მედიკამენტები	90 037	93 721	44 902

ძირითადი საშუალებები

შეძენილი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება მისი თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით შემცირებული თვითღირებულებით:

	2024	2023	2022
1. კლინიკის ფართის ღირებულება	343 135	359 959	230 480
2. ოფისის აღჭურვილობა	56 557	40 100	19 472
სულ ძირითადი საშუალებები	399 692	400 059	249 952

არამატერიალური აქტივები

	2024	2023	2022
ISO 9001 - სერტიფიკატი (აისოს სერტიფიკატი)	17484	8492	0

2023 -2024 წელს კომპანიის ძირითადი საშუალებების ღირებულება 2022 წელთან შედარებით ნაწილობრივ გაიზარდა : (2023-2024 წლებში კლინიკის მიერ შეძენილი იქნა გაფართოების მიზნით დამატებით ფართი 25 კვ.მ , ჩატარდა კლინიკის მიმდინარე სარემონტო სამუშაები, განახლდა ოფისის აღჭურვილობა და გაუმჯობესდა აქტივების მდგომარეობა). აგრეთვე კლინიკამ მიმდინარე პერიოდში აიღო - ISO 9001 - სერტიფიკატი (აისოს სერტიფიკატი).

გაღდებულიაგები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან

	2024	2023	2022
სავაჭრო გაღდებულებები	9 650	56 316	27 709

მიმდინარე სასესხო გაღდებულებები

	2024	2023	2022
დამფუძნებლი შემონატანი	0	0	335
პროკრედიტ ბანკი	0	56 618	0

საქმიანობის შედეგები

	2024	2023
სამედიცინო მომსახურებიდან		
მიღებული შემოსავალი	2 083 002	2 085 095
სულ მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი	2 083 002	2 085 095
სხვა შემოსავალი	12 661	9 230

სხვა შემოსავალი შეადგენს: ბანკის ანაბარზე დარიცხულ პროცენტს

სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)

	2024	2023
საბანკო კურსთა შორის სხვაობა შემოსავალი	0	0
საბანკო კურსთა შორის სხვაობა ხარჯი	0	0
	-----	-----
სულ სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი	0	0

	2024	2023
სულ: საოპერაციო		
არა საოპერაციო შემოსავალი	2 095 663	2 094 325
საქონლის თვითღირებულება:	373 121	399 190

საოპერაციო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	2024	2023
დასაქმებულთა ანაზღაურება	927 527	802 045
საპროცენტო ხარჯები	2 565	5 720
ცვეთა და ამორტიზაცია	32 173	27 036
იჯარის ხარჯი	868	0
	-----	-----
სულ	863 133	834 801

სხვა საოპერაციო ხარჯები

	2024	2023
სოციალური დარიცხვები (საპენსიო)	5380	6705
გარემოს დაცვის მომსახურება	0	850
კომუნიკაციის ხარჯები	18485	5650
ნარჩენის გატანა	4560	4560
უსაფრთხოების მოსახურება	7080	7080
ბანკის საკომისო ხარჯი	12525	11912
დენის გადასახადი	4703	4395
გაზის გადასახადები	3242	2715
წყლის გადასახადი	2349	3316
დასუფთავების მოსაკრებელი	748	748
სადაზღვევო ხარჯები	3062	2880
კომპიუტერის ხარჯები	1514	0
დაცვის მომსახურება	1200	1273
გაყიდ. საქონლის დაბრუნება ფასდათმობა	1434	1382
ლაბორატორიული მომსახურება	189	192
კარტრიჯის დამუხტვა	3420	2675
საკანცელარიო და სამედიცინო ისტორიები	10100	8069
სამეურნეო ხარჯები	5866	2757
სადეზინფექციო საშუალებები	3524	5287
სარემონტო ხარჯები	1383	1419
საკონსულტაციო ხარჯები	0	1023
საჯარო რეესტრის მომსახურება	458	217
ს/აპარატის მოსახურება	265	403
პერსონალური დაცვის მოსახურება	2400	0
საიტის მომსახურება	4040	0
მეტროლოგიური შემოწმება	2860	0
თანამშრომელთა სამედიცინო შემოწმება	221	0
თანამშრომელთა სამედიცინო ხალათის შეძენა	1910	0
წყლის ანალიზი	111	0
ქონების გადასახადი	4205	3447
სულ ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	107234	78955

	2024	2023
სულ საოპერაციო და		
ადმინისტრაციული ხარჯები	970 367	913 756

საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი

	2024	2023
მოგება/(ზარალი)	752 175	781 379

კლინიკის საოპერაციო და არასაოპერაციო შემოსავალი 2024 წელს 2023 წელთან შედარებით მნიშვნელოვნად არ გაზრდილა თითქმის იგივეა, შემცირდა, მედიკამენტების და სახარჯი მასალის თვითღირებულება - 7%-ით, დასაქმებულთა ანაზღაურება გაიზარდა - 3% -ით, ხოლო სხვადასხვა ხარჯები გაიზარდა - 6%-ით

ზემოთ აღნიშნულიდან გამომდინარე მოგება შესადარის პერიოდთან შედარებით შემცირდა - 4%-ით

ფულადი სახსრების მოძრაობა დეტალურად განხილულია, ფინანსური ანგარიშგების მე-3 ფორმაში სადაც ასახულია საანგარიშო პერიოდში ფულადი სახსრების ფაქტობრივი ბრუნვა.

შპს იმუნიზაციის ცენტრი - ის

დირექტორი:

ქეთევან ქასაშვილი

მანანა ჩხაიძე