

ფინანსური ანგარიშგება 31 დეკემბერი 2024

შპს ჯორჯმედტექსერვისი

სარჩევი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება 2024 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;
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2024	31.12.202
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	4	554 371	67 701
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	1 728 012	2 084 097
მარაგები	6	2 819 713	1 905 890
საგადასახადო აქტივები		0	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		133	295
		5 102 229	4 057 983
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		22 128	28 896
		22 128	28 896
მთლიანი აქტივები		5 124 357	4 086 879
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	7	2 092 010	846 605
საგადასახადო ვალდებულებები		24 375	26 913
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	8	40559	623 796
გადასახდელი დივიდენდი		0	0
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	0
		2 156 944	1 497 314
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	8	63 086	60447
		63 086	60 447
მთლიანი ვალდებულებები		2 220 030	1 557 761
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1000	1000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		2 903 325	2 528 118
		2 904 325	2 529 118
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		5 124 355	4 086 879

დირექტორი: დ. თულაშვილი

15 სექტემბერი 2024

**სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბერს
 დასრულებული წლისათვის**

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2024 წელი	2023 წელი
ამონაგები	9	9 602 501	6 695 267
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(8 498 616)	(5 391 078)
საერთო მოგება		1 304 185	1 304 189
სხვა შემოსავლები	10	48 419	62 780
მიწოდების დანახარჯები		-	-
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	11	(609 655)	(614 174)
სხვა ხარჯები		(94 826)	(268 838)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		- (60 684)	- (70 093)
საოპერაციო მოგება		387 139	413 864
ფინანსური ხარჯი	12	(11 139)	(36 766)
მოგება დაბეგვრამდე		376 000	377 098
მოგების გადასახადი		(321)	(160)
პერიოდის მოგება		375 379	376 938

დირექტორი: დ. თულაშვილი

15 სექტემბერი 2024

თბილისი, საქართველო

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2024 წელი	2023 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	10 161 160	6 079 342
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(8 477 025)	(5 620 699)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(387 660)	(334 173)
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(204 796)	(152 832)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	1 091 679	(28 362)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(3 178)	(923)
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(3 178)	(923)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა		
სასესხო ვალდებულების ზრდა	215 633	1 528 869
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(798 067)	(1 513 268)
გადახდილი პროცენტები	(11 139)	(36 766)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(593 573)	(21 165)
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ნეტო ზრდა	494 928	(50 450)
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში		
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში	(8 258)	(18 073)
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საწყისი ნაშთი	67 701	136 255
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	554 371	67 732

დირექტორი: დ. თულაშვილი
15 სექტემბერი 2024
თბილისი, საქართველო

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისათვის

(თანხები მოცემულია ლარში)	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
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
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	375 379	375 379
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2024	1 000	2 901 094	2 902 094

დირექტორი: დ. თულაშვილი

15 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 2024	31 დეკემბერი 2023
ლარი/1 აშშ დოლარი	2.8068	2.6894
ლარი/1 ევრო	2,9306	2,9753

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

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები მოიცავდა:

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	31.12.2024	31.12.2023
ნაღდი ფული ეროვნულ ვალუტაში		79
ნაღდი ფული უცხოურ ვალუტაში	-	-
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	534 807	44 865
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	19 564	22 758
სულ	554 371	67 701

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები მოიცავდა:

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	31.12.2024	31.12.2023
სავაჭრო მოთხოვნები	1 682 951	1 899 326
გაცემული ავანსები	45 061	184 771
მოთხოვნები თანამშრომლების მიმართ		
სულ	1 728 012	2 084 097

6. მარაგები

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის მარაგები მოიცავდა:

მარაგები	31.12.2024	31.12.2023
ნედლეული და მასალები	-	-
დაუმთავრებელი წარმოება	-	-
მზა პროდუქცია	2 818 035	1 904 213
სათადარიგო ნაწილები	1 677	1 677
სხვა მარაგები	-	-
სულ	2 819 712	1 905 890

მიმდინარე პერიოდის ხარჯად აღიარებული მარაგის თვითღირებულებამ შეადგინა 8 498 616 ლარი (2023 წელს 5 391 078 ლარი). მიმდინარე პერიოდში მარაგებისთვის აღიარებული გაუფასურების ზარალმა შეადგინა 0 ლარი

7. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავდა:

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	31.12.2024	31.12.2023
სავაჭრო ვალდებულებები	1 900 315	654 162
მიღებული ავანსები	45 070	56 029
გადასახდელი ხელფასი	146 625	136 417
სულ	2 092 010	846 608

8. მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

მიღებული სესხები და გადასახდელი პროცენტი

მოკლევადიანი სესხები	31.12.2024	31.12.2023
მოკლევადიანი სესხები	40 559	94 080
გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	0	529 716
გადასახდელი პროცენტი	0	0
სულ მოკლევადიანი სესხები	40 559	623 796
 გრძელვადიანი სესხები	 31.12.2024	 31.12.2023
გრძელვადიანი სესხები	63 086	60 447
სულ გრძელვადიანი სესხები	63 086	60 447
სულ სესხები	103 645	684 243

შპს-ს გრძელვადიან სესხებს წარმოადგენს საქართველოს ბანკისგან მიღებული სესხები, რომლებიც დენომინირებულია დოლარში. საპროცენტო განაკვეთი დოლარში

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

დენომინირებულ სესხებზე შეადგენს წლიურ 4.6%-ს. სესხის დაფარვის ვადაა 27.05.2025 .
სესხი უზრუნველყოფილია კომპანიის დამფუძნებლების ქონებით.

9. ამონაგები

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ამონაგები მოიცავდა:

ამონაგები	31.12.2024	31.12.2023
საქონლის რეალზაციიდან მიღებული ამონაგები	9 541 707	6 466 003
მომსახურების გაწევიდან მიღებული ამონაგები	60 794	229 264
სულ	9 602 501	6 695 267

10. სხვა შემოსავლები

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის სხვა შემოსავლები მოიცავდა:

სხვა შემოსავლები	31.12.2024	31.12.2023
საშემოსავლო გადასახადის შეღავათი სხვა შემოსავალი	48 419	62 780
სულ	48 419	62 780

11. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები

2024 წლის 31 დეკემბრისთვის დასრულებული წლებისათვის კომპანიის ზოგადი და
ადმინისტრაციული ხარჯები მოიცავდა:

ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	31.12.2024	31.12.2023
შრომის ანაზღაურება	494 136	534 322
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი	9 437	8 502
ქონების გადასახადის ხარჯი	0	346
მივლინების ხარჯი	5 628	3 716
საბანკო ხარჯი	6 487	10 406
დაცვის ხარჯი	-	-
დაზღვევის ხარჯი	-	-
მიწოდების საფოსტო ხარჯი	17 967	16 460

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

კომუნიკაციის ხარჯი	1 000	1020
სამეურნეო ხარჯი	4 124	3877
საკონსულტაციო და აუდიტის ხარჯები	-	-
წარმომადგენლობითი ხარჯები	12 186	2062
საკანცელარიო ხარჯი	282	338
იჯარის ხარჯი	18 000	24875
საექსპლუატაციო ხარჯები	-	-
ძირითადი საშუალებების რემონტი	488	-
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები	39 920	8250
სულ	609 655	614 174

12. ფინანსური დანახარჯები

ფინანსური დანახარჯები

	31.12.2024	31.12.2023
ამორტიზებული ღირებულებით		
შეფასებულ ფინანსურ	(11 139)	(36 766)
ვალდებულებებზე დარიცხული		
საპროცენტო ხარჯი		
სულ ფინანსური დანახარჯები	(11 139)	(36 766)

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:

2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისათვის კომპანიას დაკავშირებულ მხარეებთან არანაირი ოპერაციები არ ჰქონია.

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	31.12.2024	31.12.2022
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები			
ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები	4	554 371	67 701
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	5	1 728 012	2 084 097
მარაგები	6	2 819 713	1 905 890
საგადასახადო აქტივები		0	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		133	295
		5 102 229	4 057 983
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები		22 128	28 896
		22 128	28 896
მთლიანი აქტივები		5 124 357	4 086 879
ვალდებულებები			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	7	2 092 010	846 605
საგადასახადო ვალდებულებები		24 375	26 913
მოკლევადიანი სესხები და გადასახდელი პროცენტი	8	40559	623 796
გადასახდელი დივიდენდი		0	0
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	0
		2 156 944	1 497 314
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხები	8	63 086	60447
		63 086	60 447
მთლიანი ვალდებულებები		2 220 030	1 557 761
მთლიანი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		1000	1000
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		2 903 325	2 528 118
		2 904 325	2 529 118
მთლიანი კაპიტალი & ვალდებულებები		5 124 355	4 086 879

დირექტორი: დ. თულაშვილი

15 სექტემბერი 2024



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
 საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

**სრული შემოსავლების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბერს
 დასრულებული წლისათვის**

(თანხები მოცემულია ლარში)	შენიშვნა	2024 წელი	2023 წელი
ამონაგები	9	9 602 501	6 695 267
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		(8 498 616)	(5 391 078)
საერთო მოგება		1 304 185	1 304 189
სხვა შემოსავლები	10	48 419	62 780
მიწოდების დანახარჯები		-	-
ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯი	11	(609 655)	(614 174)
სხვა ხარჯები		(94 826)	(268 838)
სხვა შემოსულობები/(ზარალი) - წმინდა მოგება/(ზარალი) ვალუტის კურსთაშორისი სხვაობიდან		- (60 684)	- (70 093)
საოპერაციო მოგება		387 139	413 864
ფინანსური ხარჯი	12	(11 139)	(36 766)
მოგება დაბეგვრამდე		376 000	377 098
მოგების გადასახადი		(321)	(160)
პერიოდის მოგება		375 379	376 938



დირექტორი: დ. თულგშვილი

15 სექტემბერი 2024

თბილისი, საქართველო

შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

ფულადი ნაკადების ანგარიშგება

მომზადებულია პირდაპირი მეთოდით

(თანხები მოცემულია ლარში)	2024 წელი	2023 წელი
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	10 161 160	6 079 342
ფულადი სახსრების სხვა შემოსვლები	-	-
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(8 477 025)	(5 620 699)
თანამშრომლებზე გადახდილი თანხები	(387 660)	(334 173)
გადახდილი მოგების გადასახადი	-	-
ბიუჯეტში გადახდილი სხვა თანხები	(204 796)	(152 832)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	1 091 679	(28 362)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(3 178)	(923)
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა	-	-
არამატერიალური აქტივების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(3 178)	(923)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
საწესდებო კაპიტალის ზრდა		
სასესხო ვალდებულებების ზრდა	215 633	1 528 869
სასესხო ვალდებულებების დაფარვა	(798 067)	(1 513 268)
გადახდილი პროცენტები	(11 139)	(36 766)
წმინდა ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან	(593 573)	(21 165)
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ნეტო ზრდა	494 928	(50 450)
არარეალიზებული მოგება/ზარალი კურსთაშორის სხვაობიდან ფულად სახსრებსა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტებში	(8 258)	(18 073)
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საწყისი ნაშთი	67 701	136 255
ფულადი სახსრების და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების საბოლოო ნაშთი	554 371	67 732

დირექტორი: დ. თულაშვილი
15 სექტემბერი 2024
თბილისი, საქართველო

დ. თულაშვილი



შპს ჯორჯმედტექსერვისის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება;
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით;
საანგარიშგებო ვალუტა ლარი

**საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბერს
დასრულებული წლისათვის**

(თანხები მოცემულია ლარში)	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	მთლიანი კაპიტალი
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
კაპიტალის ზრდა	-	-	-
კაპიტალის შემცირება	-	-	-
პერიოდის მოგება	-	375 379	375 379
გაცემული დივიდენდი	-	-	-
ნაშთი 31.12.2024	1 000	2 901 094	2 902 094



დირექტორი: დ. თულაშვილი

15 სექტემბერი 2024

თბილისი, საქართველო