

ფინანსური ანგარიშგება

შპს დიმიტრი მხეიძის სახელობის ყელ-ყურ-
ცხვირის კლინიკა გიდი

2024 წლ ის 31 დეკემბერი

სარჩევი:

- ✓ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
- ✓ მოგება-ზარალის და სხვა სრული შემოსავლების ანგარიშგება
- ✓ კაპიტალში ცვლილების ანგარიშგება
- ✓ ფულადი ნაკადების მოძრაობის ანგარიშგება
- ✓ ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

შპს შპს დიმიტრი მხეიძის სახელობის ყელ-ყურ-ცხვირის კლინიკა გიდი
2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
აქტივები			
მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ფულადი სახსრები	554819	613661	393101
სავაჭრო მოთხოვნები			
მომსახურების ავანსი	192650	218347	100734
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსი			
სასაქონლო მატერიალური მარაგები	14204	9819	14063
სულ მოკლევადიანი აქტივები	761673	841827	507898
გრძელვადიანი აქტივები			
მიწა	276310	5310	5310
დაუმთავრებელი მშენებლობა			
შენობა ნაგებობები			
მანქანა დანადგარები			
სატრანსპორტო საშუალება			
სხვა ძირითადი საშუალება	187229	176210	161005
სულ გრძელვადიანი აქტივები	559636	277617	262412
სულ აქტივები	1321309	1119444	770310
ვალდებულება და საკუთარი კაპიტალი			
მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	7765	8322	4606
საგადასახადო ვალდებულება	19380	23205	16289
ვალდებულებები თანამშრომლების მიმართ	70741	84177	55775
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	97886	115704	76670
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხი			
სულ ვალდებულებები	97886	115704	76670
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	40040	40040	40040
საემისიო კაპიტალი	26428	26428	26428
გაუნაწილებელი მოგება	1156955	937272	627172
სულ საკუთარი კაპიტალი	1223423	1003740	693640
სულ ვალდებულება და კაპიტალი	1321309	1119444	770310

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად
დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2025 წლის 26 სექტემბერს

მანანა მხეიძე
იური ყურამვილი
დირექტორები

იზოლდა ღვინიაძე
მთავარი ბუღალტერი

შპს შპს დიმიტრი მხეიძის სახელობის ყელ-ყურ-ცხვირის კლინიკა გიდი
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის
 სრული შემოსავლის ანგარიშგება

	31.12.2024	31.12.2023
ამონაგები რეალიზაციიდან	1891708	1477274
ანაზრიდან მიღებული შემოსავალი	29371	16420
იჯარიდან მიღებული შემოსავალი	7200	7200
სულ შემოსავალი	1928279	1500894
თვითღირებულების ხარჯი	1531523	1279146
საერთო მოგება	396756	221748
პერსონალი ანაზღაურება	1227408	1059405
საპენსიო ხარჯი	15462	14460
შენიშნული ნაგებობის ცვეთა	0	0
სხვა ძირითადი საშუალებების ცვეთა	0	0
კომუნალური ხარჯი	28042	25807
კომუნიკაციის ხარჯი	1396	1293
ტრენინგების და ლექციების ხარჯი	33211	0
სხვა ხარჯების ჯამი	226004	178181
სულ საოპერაციო ხარჯი	1531523	1279146
საოპერაციო მოგება	396756	221748
არასაოპერაციო ხარჯი	2748	8483
სულ საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯები	1534271	1287629
სახელმწიფო გრანტი	0	0
მოგების გადასახადი	22290	3717
სულ მიმდინარე წლის მოგება(ზარალი)	394008	213265

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად
 დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2025 წლის 26 სექტემბერს

მანანა მხეიძე
 იური ყურაშვილი
 დირექტორები

იზოლდა ღვინიაძე
 მთავარი ბუღალტერი



შპს დიმიტრი მხეიძის სახელობის ყელ-ყურ-ცხვირის კლინიკა გიდი
 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით და ამ თარიღით დასრულებული წლისთვის
 ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

	31.12.2024	31.12.2023
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლისგან მიღებული ფულადი სახსრები	1891708	1477274
ანაზრადან დარიცხული შემოსავალი	29371	16420
იჯარიდან მიღებული შემოსავალი	7200	7200
სულ შემოსავალი:	1928279	1500894
მომწოდებლებსა და დასაქმებულ პირებზე გაცემული ფულადი სახსრები	-1505869	-1241148
გადახდილი მოგების გადასახადი	-22291	-3717
ნეტო ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	400304	256029
პირითადი საშუალების შეძენა	-11019	-15459
მიწის ნაკვეთის შეძენა	-271000	0
სახელმწიფო გრანტი		
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული ნეტო ფულადი სახსრები		
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	118285	240570
სესხის აღება		
სესხის ძირის გადახდა		
დივიდენდების გადახდა	-120000	-20010
ნეტო ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან		
ფულადი სახსრები წლის დასაწყისისათვის	613661	393101
ფულადი სახსრები წლის ბოლოს	554819	613661

კომპანიის ხელმძღვანელობის სახლით, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარსადგენად
 დამტკიცებულია და ხელმოწერილ იქნა 2025 წლის 26 სექტემბერს

მანანა მხეიძე
 იური ყურაშვილი
 დირექტორები



იზოლდა ღვინიაძე
 მთავარი ბუღალტერი




შპს „დიმიტრი მხეიძის სახელობის ყელ-ყურ ცხვირის კლინიკა გიდი“ (ს/კ212693637)

მმართველობითი ანგარიშგება

ინფორმაცია კომპანიის შესახებ

საწარმო დაფუძნებულია 1999 წლის 26 ოქტომბერს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, ქალაქ ქუთაისის სასამართლოს მიერ, სარეგისტრაციო ნომრით 12/4-992, ორგანიზაციის იურიდიული მისამართით: ქ. ქუთაისი აკ. კიბორძაღიძის ქ. N9 /ზონა ქუთაისი სექტორი საფიჩხია, კვარტალი 27, ნაკვეთი 098/ - სახელწოდებით შპს „ქუთაისის რკინიგზის მრავალპროფილიანი პოლიკლინიკა“. 2012 წლიდან საწარმომ შეიცვალა სახელი და ეწოდა შპს „დიმიტრი მხეიძის სახელობის ყელ-ყურ ცხვირის კლინიკა გიდი“, რომლის 100% წილის მფლობელი 2012 წლიდან არის დიმიტრი მხეიძე პ.ნ. 53001004932. 2012 წლის ივლისის თვის დამფუძნებელ პარტნიორთა კრების ოქმის საფუძველზე დირექტორებად დაინიშნა: იური ყურაშვილი პ.ნ.60001018482 და მანანა მხეიძე პ.ნ.53001024079

კომპანიის მართვის ანგარიში

კლინიკას ჰყავს 2 დირექტორი, მთავარი ბუღალტერი, ბუღალტერი და კლინიკური მენეჯერი. კომპანიის დირექტორი პასუხისმგებელია ყოველდღიურ ოპერაციებზე და წარმომადგენლობითი უფლებამოსილება აქვს, ინიშნება დამფუძნებლის მიერ. დირექტორი პასუხისმგებელია ფინანსურ და საგადასახადო საკითხებთან დაკავშირებულ ოპერაციებზე, მთავარი ბუღალტერი პასუხისმგებელია ბუღალტრულ საკითხებთან დაკავშირებულ ოპერაციებზე. ბუღალტერი პასუხისმგებელია სსიპ ჯამრთელობის ეროვნულ სააგენტოსა და კერძო სადაზღვევო კომპანიებთან ურთიერთობაში, კლინიკური მენეჯერი პასუხისმგებელია კლინიკაში არსებული შინაგანაწესის, სხვადასხვა შიდა რეგულაციისა და პროცედურის დანერგვის უზრუნველყოფა და განხორციელების მონიტორინგი, სერვისების უწყვეტობის უზრუნველყოფა, ჯამრთელობის დაცვის სახელმწიფო პროგრამით გათვალისწინებული მოთხოვნების შესრულების უზრუნველყოფა. საზოგადოების ფინანსური საქმიანობის და მისი სამომავლო გეგმების განხილვის მიზნით საერთო კრება შეიძლება დაინიშნოს დირექტორის ან დამფუძნებლის სახელით.

ინფორმაცია საქმიანობის შესახებ

შპს დიმიტრი მხეიძის სახელობის ყელ-ყურ-ცხვირის კლინიკა გიდი წარმოადგენს სამედიცინო პროფილის აკრედიტებულ და ლიცენზირებულ საწარმოს რომლის ძირითადი საქმიანობის საგანია მიღებული ლიცენზიების შესაბამისად:

1. ოტორინოლარინგოლოგია - /ამბულატორიული და ქირურგიული მომსახურება/.
2. პედიატრია
3. კარდიორევმატოლოგია / ბავშვთა /

4. კარდიოლოგია
5. თერაპია
6. ალერგოლოგია
7. უროლოგია
8. კლინიკური კვლევები
9. ბიოქიმიური კვლევები
10. ბაქტერიოლოგიური კვლევები

კონკურენცია

საწარმო ერთ-ერთი სამედიცინო კლინიკა არის დასავლეთ საქართველოში რომელიც მუშაობს ყელ-ყურ-ცხვირის პროფილით.

კლინიკა მონაწილეობს ჯანმრთელობის დაცვის სახელმწიფო პროგრამაში, აქვს კერძო სადაზღვევო კომპანიებთან ურთიერთობა.

კლინიკა მომსახურეობას უწევს სახელმწიფო პროგრამით დაზღვეულ პაციენტებს, კერძო სადაზღვევო კომპანიების მიერ დაზღვეულებს და შიდა სტანდარტით მიღებულ პაციენტებს.

სამომავლო სტრატეგია

კლინიკამ 2024 წლის დეკემბრის თვეში შეიძინა მიწის ნაკვეთი, სადაც დაგეგმილია ახალი კლინიკის მშენებლობა. მშენებლობის დასრულების შემდეგ სამედიცინო მომსახურეობის გაფართოება სხვადასხვა პროფილით.

შიდა კონტროლი

კლინიკის მენეჯმენტი ადეკვატურ ყურადღებას აქცევს შიდა კონტროლის სისტემას და აცნობიერებს კონტროლის მნიშვნელობას. ბუღალტრული აღრიცხვის სისტემაში შეტანილი მასალები ემყარება დამხმარე დოკუმენტაციას, რომელიც გენერირდება შინაგანად ან მიიღება მომწოდებლებისგან ან გამყიდველებისგან. ფულადი სახსრების გადინების ყველა ოპერაცია მკაცრად კონტროლდება და მტკიცდება დირექტორის მიერ ტრანზაქციის მოცულობიდან გამომდინარე. თანამშრომლების ყოველდღიურ საქმიანობას აკონტროლებენ დირექტორი კლინიკური მენეჯერი. პერიოდულად ხორციელდება მოთხოვნების და ვალდებულებების გადამოწმება და შედარება ბუღალტრულ ჩანაწერებთან.

გენდერული მრავალფეროვნება

კლინიკა როგორც დამსაქმებელი, სრულ მხარდაჭერას უცხადებს თანაბარ შესაძლებლობებს და ებრძვის უკანონო და უსამართლო დისკრიმინაციას. გენდერული, სოციალური და ეთნიკური მრავალფეროვნება ხელს უწყობს უნარების გამოცდილებას მიუკერძოებლობის და ცოდნის დაბალანსებას. სხვა ფაქტორებთან ერთად კლინიკა კეთილსინდისიერად ასრულებს შრომის ინსპექციის მიერ დადგენილ რეგულაციებს და შინაგანაწესს. კლინიკას გაცნობიერებული აქვს

ადამიანური უფლებების დაცვის მნიშვნელობა და მისი საქმიანობა ყოველთვის ატარებს სოციალურ პასუხისმგებლობას. კლინიკის შიდა პოლიტიკით განსაზღვრულია პრიორიტეტები და კონტროლის პროცედურები იმისათვის, რომ ყველას თანაბარი შესაძლებლობები შეუქმნას და არ დაუშვას დისკრიმინაცია. კლინიკაში დასაქმებულია: დირექტორი 2, მათ შორის 1-ქალი, ბუღალტერიაში 2 თანამშრომელი, მათ შორის -2 ქალი. მენეჯერი სხვადასხვა სფეროში 2 თანამშრომელი, მათ შორის -1 ქალი, რეგისტრატურაში 2 თანამშრომელი მათ შორის -2 ქალი, დიასახლისი 1 თანამშრომელი მათ შორის -1 ქალი, იურიდიული სამსახურის, შრომის უსაფრთხოების სამსახურის, სტატისტიკის და გდს თანამშრომელი 3 კაცი. ექიმი 21 თანამშრომელი მათ შორის -12 ქალი, მედდა 14 თანამშრომელი, მათ შორის -14 ქალი, სხვა დანარჩენი 10 თანამშრომელი მათ შორის -5 ქალი, სულ დასაქმებულია 57 თანამშრომელი. საწარმო გეგმავს ახალ კლინიკაში კადრების დამატებას, რაც განპირობებულია საქმიანობის გაფართოებით.

საქმიანობის ძირითადი ფინანსური მაჩვენებლები

2024 წლის საერთო მოგებამ შეადგინა 394 008 ლარი, 2023 წელი 310 100 ლარი შეადგინა. მოგების ზრდა გამოწვეულია პაციენტების მიმართ თბილი და კეთილსინდისიერი მომსახურებით.

ხელმოწერილია და ნებადართულია გადასაგზავნად ხელმძღვანელობის სახელით.

26.09.2025 წ.

დირექტორი:  მ. მხეიძე
ი. ყურაშვილი
მთ. ბუღალტერი:  ი. ღვინიაძე



ახსნა-განმარტება

1. საწარმოს შესახებ ზოგადი ინფორმაცია:

საწარმო დაფუძნებულია 1999 წლის 26 ოქტომბერს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, ქალაქ ქუთაისის სასამართლოს მიერ, სარეგისტრაციო ნომრით 12/4-992, ორგანიზაციის იურიდიული მისამართით: ქ. ქუთაისი ავ. კიბორძაღის ქ. N9 /ზონა ქუთაისი სექტორი საფიჩხია, კვარტალი 27, ნაკვეთი 098/ - სახელწოდებით შპს „ქუთაისის რკინიგზის მრავალპროფილიანი პოლიკლინიკა“. 2012 წლიდან საწარმომ შეიცვალა სახელი და ეწოდა შპს „დიმიტრი მხეიძის სახელობის ყელ-ყურ ცხვირის კლინიკა გიდი“, რომლის 100% წილის მფლობელი 2012 წლიდან არის დიმიტრი მხეიძე პ.ნ. 53001004932. 2012 წლის ივლისის თვის დამფუძნებელ პარტნიორთა კრების ოქმის საფუძველზე დირექტორებად დაინიშნა: იური ყურაშვილი პ.ნ.60001018482 და მანანა მხეიძე პ.ნ.53001024079

2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენის საფუძველი:

საწარმოს 2024 წლის ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის საეთაშორისო სტანდარტების (ზ ა ს ს, ფ ა ს ს) შესაბამისად.

3. საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა:

კანონმდებლობის შესაბამისად საწარმო ანგარიშსწორებებს ახდენს ეროვნული ვალუტით, შესაბამისად ანგარიშგებაც შედგენილია ეროვნულ ვალუტაში.

4. ძირითადი საშუალებები:

საწარმოს თავის ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს მათი თვითღირებულებით (ისტორიული ღირებულებით), გამოკლებული ცვეთა. საწარმო ძირითად საშუალებებს აღრიცხავს ცვეთის წრფივი მეთოდით მათი სასარგებლო მომსახურების ხანგრძლივობის და ნარჩენი ღირებულების მიხედვით. კომპანიის სარგებლობაში არსებული ძირითადი საშუალებები არ გამოიყენება სარეალიზაციოდ და ის ძირითადად შედგება სამედიცინო ინვენტარის და ოფისის აღჭურვილობის ინვენტარით.

5. არა მატერიალური აქტივები:

საწარმო არ ფლობს.

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი:

მარაგი ისეთი აქტივია რომელიც გათვალისწინებულია საწარმოო დანიშნულებით (მედიკამენტები რეაქტივები რომელიც გამოიყენება ხდება გეგმიური ქირურგიული მომსახურების დროს)

7. იჯარა:

საწარმოს იჯარით გაცემული აქვს 20კვ.მ ფართი შპს თბილისის კლინიკური პათოლოგიის სამეცნიერო-პრაქტიკული ცენტრისათვის. იჯარის შემოსავალი წლის განმავლობაში არის 7200 ლარი

8. კრედიტორული დავალიანება:

კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს მომწოდებლის მიმართ გადასახდელ თანხებს.

1. თანამშრომლებთან ხელფასები	70740-87
2. შემოსავლების სამსახური	17713-31
3. სსიპ საქ. საპენსიო სააგენტო	1666-78
4. სს ეპ ჯორჯია მიწოდება	1405-30
5. შპს საქ.გაერთ. წყალმომარაგება	249-58
6. შპს სოკარ ჯორჯია გაზი	2003-15

7. შპს თბ. კლ. პათ. ცენტრი	2670-00
8. შპს ევროპული სამედ. ცენტრი	692-50
9. შპს საქართველოს ფოსტა	165-50
10. შპს მედილაბი	300-00
11. შპს პრაქტიკა	100-00
12. შპს ეკოლოგია და სუფთა გარემო	200-00
13. შპს არკომ	0-80

სულ: 97907-79

9. დებიტორული მოთხოვნა:

დებიტორული მოთხოვნა წარმოადგენს საწარმოს მიერ გაწეული მომსახურებიდან მისაღებ თანხებს.

1. სსიპ ჯამრთელობის ეროვნული სააგენტო	130487-15
2. სადაზღვევო კომპანია ჯიპიაი ჰოლდინგი	9362-37
3. სადაზღვევო კომპანია ირაო	3439-89
4. სადაზღვევო კომპანია არდი	656-25
5. სადაზღვევო კომპანია პ ს პ	4660-98
6. სადაზღვევო კომპანია ალფა	668-18
7. სადაზღვევო კომპანია ბენეფიტს ჯორჯია	3996-25
8. ხონის მუნიციპალიტეტის მერია	811-00
9. წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის მერია	564-89
10. სამტრედიის მუნიციპალიტეტის მერია	3084-77
11. ვანის მუნიციპალიტეტის მერია	637-04
12. თერჯოლის მუნიციპალიტეტის მერია	667-20
13. ბაღდათის მუნიციპალიტეტის მერია	160-00
14. მარტვილის მუნიციპალიტეტის მერია	200-00
15. წალენჯიხის მუნიციპალიტეტის მერია	248-00
16. აბაშის მუნიციპალიტეტის მერია	269-48
17. ზესტაფონის მუნიციპალიტეტის მერია	330-50
18. ცოხატაურის მუნიციპალიტეტის მერია	396-58
19. ტყიბულის მუნიციპალიტეტის მერია	587-77
20. ფოთის მუნიციპალიტეტის მერია	107-00
21. ადიგენის მუნიციპალიტეტის მერია	212-34
22. შპს ქუთაისის საეკლესიო სავადმყოფო	13900-00
23. შპს ჰოსპიტალ სერვისი	10810-00
24. შპს უნიქალმედი	3430-00
25. შპს თბილისის კლ. პათ. ცენტრი	600-00

სულ: 190289-64

10. შემოსავლები და ხარჯები:

შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით:

შემოსავლები:

1. შიდა სტანდარტით	914758-15
2. სხვადასხვა ჩამორიცხვები პროკრედიტ ბანკში	792883-56
3. ტერმინალით შემოსული თანხები	191265-62
4. ანაბრიდან დარიცხული %	29371-24

სულ შემოსავალი: 1928278-57

1.	7410 შრომის ანაზღაურება	1227408-35
2.	7415 საპენსიო ფონდის 2%	15462-59
3.	7430 ტელეფონი + ინტერნეტი	1395-95
4.	7490 სხვადასხვა ხარჯი	254045-92
	ა.სალაროდან გაცემული სამეურნეო ხარჯი	150-00
	ბ. ბანკის მომსახ. საკომისიო + სხვადასხვა დახ.	4043-20
	გ. ტერმინალის მომსახ. საკომისიო	2879-07
	დ. სამეურნეო საქონელი	35284-10
	ე. მედიკამენტებს + რეაქტივები	108053-32
	ვ. დენი+წყალი+გაზი	28041-91
	ზ. ხელშეკრულებით გათ. ხარჯები	74242-57
	თ. ა/ვ პირის ხარჯი	1351-75
5.	8290 არასაოპერაციო ხარჯი	2748-00
	სულ ხარჯი:	1534271-08

საწარმო არ სარგებლობს ბანკიდან მოკლევადიანი და გრძელვადიანი სესხით. კლინიკას გახსნილი აქვს შემნახველი ანაზრის ანგარიში ყოველი თვის ბოლოს ერიცხება ანაზრის პროცენტი.

მოგების გადასახადით დაბეგვრა ხდება ე.წ. ესტონური მოდელით 15% განაკვეთით გაცემული დივიდენდის მიხედვით.

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

დირექტორი:

მ. მხეიძე

ი. ყურაშვილი

