

შპს „ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი“

სარჩევი

გვერდები

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია -----	2
2. მომზადების საფუძველი -----	2
3. სააღრიცხვო პოლიტიკა -----	2
4. ძირითადი საშუალებები -----	3
5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები -----	4
6. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები -----	4
7. საბანკო სესხები -----	4
8. საიჯარო შემოსავლები და მოსაკრებლები -----	5
9. კომუნალური ხარჯები -----	5
10. ზოგადი და ადმინისტრაციული ხარჯები -----	5
11. მოგების გადასახადი -----	5
12. საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენები -----	6
13. 2024 ბალანსი -----	7
14. 2024 წლის მოგება ზარალის ანგარიში -----	9

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი,“ (ყოფილი შპს „ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი“) ამ საფირმო სახელწოდებით დაარსებულია 2012 წლის მარტის თვიდან შპს „მომავალის“ (ს/კ 41682066) მიერ ეკონომიკის სამინისტროს ელექტრონულ აუქციონზე შეძენილი ს.ს. ქუთაისის #2 სამშობიარო სახლისა (ს/კ 212693646) და შპს „მომავალის“ შერწყმის შედეგად საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. 2021 წლის აპრილის თვეში საზოგადოებას შეეცვალა სახელი და ეწოდა შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი,“

საზოგადოების მფლობელებს 2024 წლის მდგომარეობით წარმოადგენენ შემდგომი ფიზიკური პირები: დარეჯან შავიშვილი, ანა უგრეხელიძე, თენგიზ კოხრიძე

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - ამბულატორიული და სტაციონარული სამედიცინო საქმიანობა, კერძოდ გადაუდებელი დახმარების განყოფილება სამეანო ((ამბულატორიული) და გინეკოლოგიური მომსახურეობა.ზოგადი ქირურგია. დასავლეთ საქართველოში თერმული დამწვრობისა და დიაბეტური ტერფის და რენიმაციული განყოფილებები. სამედიცინო ცენტრს პაციენტთა სტაციონარული მომსახურეობა 2024 წლის პირველ 6 თვეში შეჩერებული ჰქონდა სამედიცინო სტაციონარული საქმიანობის ნებართვების ხელახალ მოპოვებამდე, რის გამოც 2024 წელი საბანკო სესხების და თანამშრომელთა ხელფასის ანაზღაურების გამო დასრულდა ზარალით.

საზოგადოების იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ქუთაისი ჯავახიშვილის #11

2. მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბურალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტის შესაბამისად.

საოპერაციო და ანგარიშგების ვალუტა, ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია

საქართველოს ეროვნულ ვალუტაში - ქართული ლარი, რომელიც ასევე არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა.

3. სააღრიცხვო პოლიტიკა

ამონაგების აღიარება. ამონაგები აღიარდება თანაბარზომიერად ყოველი თვის ბოლოს კერძო დაზრევების, სახელმწიფო დაზღვევის და პაციენტების მიერ გადახდილი დაფიქსირებული ფასის მიხედვით.

ძირითადი საშუალებები. ძირითადი საშუალებების ერთეული ფასდება

თვითღირებულებით, რომელსაც დაკლებული აქვს ცვეთა

ცვეთის დარიცხვა ხდება კლებადი ნაშთის მეთოდის გამოყენებით. ძირითად

საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წლიური განაკვეთები:

შენობა ნაგებობა - 7%

მანქანა დანადგარები - 15%

ოფისის აღჭურვილობა - 20%

არამატერიალური აქტივი- გუდვილი 20%

არამატერიალური აქტივები. არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს გუდვილი,

მარაგები. მარაგების შეფასება ხდება თვითღირებულებით, თვითღირებულება გამოითვლება საშუალო მეთოდის გამოყენებით.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები. ძირითადად ხელშეკრულებები დაფიქსირებულია გადახდის სტანდარტული პირობებით და მოთხოვნებს პროცენტი არ ერიცხება.

სავაჭრო ვალდებულებები. სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ვალდებულებებს, რომლებიც წარმოიქმნება სტანდარტული საკრედიტო პირობებით და ვალდებულებებს პროცენტი არ ერიცხება.

საბანკო სესხები. საპროცენტო ხარჯი აღიარდება ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდის გამოყენებით და აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

4. ძირითადი საშუალებები

ღირებულება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის- აღჭურვილობა	სულ
1-იანვარი					
2024 წელი	28,830	11477559	895987	427496	2499872
შეძენა		200000	503844	52002	755846
გასვლა		0	0	0	0
31-დეკემბერი					
2024 წელი	28,830	1347559	1399831	479498	3255718

დაგროვილი ცვეთ. 1-იანვარი

2024 წელი	638378	396808	238247	1273433
-----------	--------	--------	--------	---------

დარიცხული					
ცვეთა		49643	132803	22430	204876
31-დეკემბერი					
2024 წელი	28830	659538	870220	218821	1777409

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 -დეკემბერი 2024 წელი	31 -დეკემბერი 2023 წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან		
და მომსახურებიდან	- 1301272	1055373
მომწოდებლებზე გადახდილი		
ავანსები		379376

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები -1301272 1434479

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

	31 -დეკემბერი 2024წელი	31 -დეკემბერი 2023 წელი
სასაქონლო მატერიალური		
მარაგი	- 143322	144666
სულ მარაგი:	143322	144666

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

	31 -დეკემბერი 2024 წელი	31 -დეკემბერი 2023 წელი
ფული სალაროში		
-	359	228
ფული საბანკო ანგარიშებზე		
-	155	51727
სულ ფულადი სახსრები:	514	51955

8. საბანკო სესხები

31 -დეკემბერი 2024 წელი

31 -დეკემბერი 2023 წელი

საბანკო სესხი - 1504372

1576952

სულ: 1504372

1576952

9. საიჯარო შემოსავლები

2024 წელი

2023 წელი

იჯარით მიღებული შემოსავალი 0

0

სულ იჯარით შემოსავალი : 0

0

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

2024 წელი

2023 წელი

ელექტროენერგიის ხარჯი -

43906

28018

ბუნებრივი აირის ხარჯი -

13653

21694

წყლის ხარჯი -

11935

16952

დასუფთავების მომსახურება -

6909

7478

საკანცელარიო სა სამეურნ.საქონელი -

50967

20279

სხვა ზოგადი ხარჯები -

486043

3132927

სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:

613413

3227308

11.მოგების გადასახადი. 2024 წელს საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით მოგების გადასახადი არ ფიქსირდებოდა

12 საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენები

ანგარიშის წარდგენის შემდგომ ადგილი არ ჰქონია ისეთ მოვლენებს, რომლებიც გავლენას მოახდენდა ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულ თანხებსა და ახსნა განმარტებით შენიშვნებზე.

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრის

დირექტორი:

ქ. ზეიზ /**დარეჯან შავიშვილი**/



შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრი

ბალანსი 2024 წელი

	31.12 2024	31.12.2023
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	514	51 955
სავაჭრო მოთხოვნები		
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	1 301 272	1 434 749
მარაგები		
- მზა პროდუქცია		
- სხვა	143 322	144 666
საინვესტიციო ქონება	417 756	417 756
სხვა მიმდინარე აქტივები		
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი	4 551	5 685
სხვა არამატერიალური აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	1 777 409	1 193 556
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	3 644 824	3 248 367

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	681 586	501 994
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	882 452	367 480
საგადასახადო ვალდებულებები	374 433	232 448
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	154 613	
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1 504 372	1 576 952
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	14 480	3 854
სულ ვალდებულებები	3 611 936	2 682 728

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'კაპიტალი')	162 773	162 773
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(394 745)	138 006

გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები	264 860	264 860
სულ საკუთარი კაპიტალი	32 888	565 639
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3 644 824	3 248 367

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრის
დირექტორი



მოგება ზარალის ანგარიში 2024 წელი

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	1 895 337	3 155 537
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	1 848 715	3 142 017
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	46 622	13 520

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		
საწყისი მარაგები	144 666	98 438
მარაგების შესყიდვა	244 276	716 462
გადაშუქების დანახარჯები	(245 620)	(670 234)
საბოლოო მარაგები	143 322	144 666
საერთო მოგება	2 038 659	3 300 203

სხვა შემოსავალი	-	
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(1 415 993)	(1 932 494)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(206 008)	(145 912)
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი:	(204 379)	(99 819)
იჯარის ხარჯი	(1 500)	
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	(613 413)	(1 049 083)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(2 442 293)	(3 227 308)

საოპერაციო მოგება	(545 956)	(71 771)
-------------------	-----------	----------

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		
მოგება/(ზარალი)	(545 956)	(71 771)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	(545 956)	(71 771)

მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		
------------------------------------	--	--

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	565 639	674 502
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		(37 091)
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	13 205	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	32 888	565 639

შპს ზურაბ უგრეხელიძის სახელობის სამედიცინო ცენტრის
დირექტორი

