

მართველობითი ანგარიში

შპს „ქ. ბათუმის N1 პოლიკლინიკა“-ს
2024 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლის
ფინანსურ ანგარიშგება

1. ზოგადი ინფორმაცია შპს „ქ. ბათუმის N1 პოლიკლინიკა“

საფირმო სახელწოდება: შპს „ქ. ბათუმის N1 პოლიკლინიკა
სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება;
საიდენტიფიკაციო ნომერი: 245426392;
რეგისტრაციის ნომერი, თარიღი: 01/04-1191; 08/09/1999 წელი;
მარეგისტრირებელი ორგანო: ბათუმის რ-ნის სასამართლო.
იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქალაქი ბათუმი, ტბ. აბუსერიძის
ქუჩა №2
ელ. ფოსტა: 1poliklinika@gmail.com

ხელმძღვანელობა/წარმომადგენლობა

დირექტორი - თენგიზ შერვაშიძე პ/ნ 61008008461.

პარტნიორები

მესაკუთრე:

აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკა, 245429200
წილის მმართველი

აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის
სამინისტრო, 245428755 (წილი 100%)

შპს „ქ. ბათუმის N1 პოლიკლინიკა“ (245426392) წარმოადგენს აჭარის
ავტონომიური რესპუბლიკის 100%-იანი წილობრივი მონაწილეობით მოქმედ
საწარმოს რომლის პარტნიორის უფლებამოსილებას 2010 წლიდან ახორციელებს
(საქართველოს მთავრობის 2010 წლის 10 აგვისტოს N1060 განკარგულებით 100% -
იანი წილი გადაეცა აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკას საკუთრებაში) აჭარის
ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის სამინისტრო.

საზოგადოება სამედიცინო პროფილის ლიცენზირებული საწარმოა, რომლის
ძირითად საქმიანობას წამოადგენს მიღებული ლიცენზიის ფარგლებში
მოსახლეობისთვის სამედიცინო მომსახურების გაწევა. კერძოდ: სამკურნალო
დახმარება, კლინიკო-დიაგნოსტიკური გამოკვლევები, სამედიცინო
რეაბილიტაცია, სამედიცინო პროფილაქტიკა და ნებისმიერი საქმიანობა, რომელიც

არ ეწინააღმდეგება მოქმედ კანონმდებლობას, საწარმოსა და პარტნიორის ინტერესებს.

საწარმო დაფუძნებულია 1999 წლის 08 სექტემბერს (რეგისტრაციის N 01/04-1191) სახაზინო საწარმო „ქ. ბათუმის N1 პოლიკლინიკის“ ბაზაზე აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის სახელმწიფო ქონების მართვის სამინისტროს მიერ. საწარმოს საწესდებო კაპიტალი შპს-ში 2025 წლის 01 იანვრის მდგომარეობით განისაზღვრება 188 364 ლარის ოდენობით

2. ბუღალტრული აღრიცხვის ძირითადი პოლიტიკა

ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და წარდგენაზე პასუხისმგებელია კომპანიის მთავარი ბუღალტერი. ფინანსური ანგარიშგების შედგენას ახორციელებს მთავარი ბუღალტერი.

შესაბამისობა

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების („ფასს“) შესაბამისად და დაფუძნებულია ორ ძირითად დაშვებებზე: **დარიცხვის მეთოდი და ფუნქციონირებადი საწარმო**. ფინანსური ანგარიშგების ყველა კომპონენტი და ელემენტი განსაზღვრულია დარიცხვის მეთოდის გამოყენებით.

კომპანიის მიმდინარე (2024) წელს ფუნქციონირებადია, მომავალში გააგრძელებს ფუნქციონირებას.

ფუნქციონალური ვალუტა

ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი. ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები აღიარება განხორციელდა ბასს 16-ის მოთხოვნათა შესაბამისად.

ძირითადი საშუალების ერთეული, რომელიც აკმაყოფილებს აქტივის აღიარების კრიტერიუმებს, შეფასებულია მისი თვითღირებულებით.

ძირითადი საშუალებების ექსპლუატაციის პროცესში მათ შეეკეთებათ, ტექნიკურ მომსახურებასთან და სრულყოფასთან დაკავშირებული კაპიტალიზებადი ხარჯებით იზრდება ძირითად საშუალებათა შესაბამისი ჯგუფის ღირებულებითი ბალანსი.

გრძელვადიან აქტივებად, გრძელვადიან ინვესტიციებად, გრძელვადიან სესხებად და კრედიტებად, გრძელვადიან მოთხოვნილებებად და ვალდებულებებად ითვლება ყველა აქტივი ან/და პასივი, საექსპლუატაციოდ გათვლილი ერთ წელზე მეტი ვადით.

ცვეთა. ცვეთადი ღირებულება და ცვეთის პერიოდი

თითოეული ძირითადი საშუალებისათვის განსაზღვრულია ექსპლოატაციის (ცვეთის) პერიოდი და ცვეთის ღირებულება.

ცვეთადი ღირებულება იანგარიშება, როგორც სხვაობა აქტივის თვითღირებულებასა და ნარჩენ ღირებულებას შორის. ნარჩენი ღირებულება მიიჩნევა, როგორც არაარსებითი და ამდენად, ნულს უტოლდება. ცვეთადი ღირებულება აქტივის (ძირითადი საშუალების) თვითღირებულების ტოლია.

ცვეთის მეთოდად არჩეულია წრფივი მეთოდი.

სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობის აღრიცხვა

მარაგის შეფასება ხდება მის თვითღირებულებასა და ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით. მარაგის თვითღირებულების ჩამოწერა ნეტო სარეალიზაციო ღირებულებამდე ლოგიკურად გამომდინარეობს ბასს2-ის მოთხოვნიდან, რომ არ შეიძლება აქტივების აღრიცხვა იმაზე მეტი თანხით, რომლის მიღება შესაძლებელია მათი გაყიდვის ან გამოყენების შედეგად.

მარაგის თვითღირებულება მოიცავს მის შეძენასთან და გადამუშავებასთან დაკავშირებულ ყველა დანახარჯს,

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის შეფასება მიმდინარე აღრიცხვაში წარმოებს ფაქტობრივი თვითღირებულებით.

სასაქონლო-მატერიალურ ფასეულობათა მოძრაობის აღსაღრიცხად გამოიყენება მატერიალურ-ფასეულობათა აღრიცხვის საშუალო შეწონილი მეთოდი.

ხარჯად აღიარება

მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხარჯებად მოხდება მათი ფაქტიურად გახარჯვის (და არა შეძენის) მომენტში.

საბუღალტრო აღრიცხვის და ფინანსური ანგარიშგების უტყუარობის უზრუნველყოფის მიზნით, საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის ტარდება ძირითადი საშუალებების, სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის, ასევე ფულადი საშუალებებისა და დაუმთავრებელი წარმოების ფაქტობრივი ნაშთების დადგენა/ ინვენტარიზაცია.

სამედიცინო მომსახურების აღრიცხვა

მომსახურების გაწევა აღირიცხება ბასს 18-ს მოთხოვნათა შესაბამისად.

მომსახურების გაწევასთან დაკავშირებული ამონაგები აღიარებულია საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, მომსახურების ხელშეკრულების შესრულების სტადიის მიხედვით.

სალაროსა და საანგარიშსწორებო ოპერაციების აღრიცხვა

სხვადასხვა პირებს შორის ანგარიშსწორებისას გამოიყენება ნაღდი და უნაღდო ანგარიშსწორების ფორმა.

ანგარიშსწორების

ანგარიშით შესრულებული ოპერაციები ედრება ბანკების მიერ მოწოდებულ ამონაწერებში დაფიქსირებულ ბრუნვის მონაცემებსა და ნაშთებს.

მომწოდებლებთან ანგარიშსწორების აღრიცხვა

მოთხოვნათა დაცვით.

შრომის ანაზღაურების აღრიცხვა

შრომის ანაზღაურება აღირიცხება ბასს 19-ს – „დაქირავებულ პირთა გასამრჯელოების“ მიხედვით.

ხელფასების გაცემა ხორციელდება დადგენილ ვადებში, ყოველი თვის ბოლოს, შრომის კოდექსით განსაზღვრული წესით.

სახელმწიფო ბიუჯეტთან ანგარიშსწორების აღრიცხვა

გადასახადის აღრიცხვა, გაანგარიშება, დეკლარირება და გადახდა წარმოებს - სსკ-ის XXI თავის მოთხოვნათა შესაბამისად.

2017 წლის პირველი იანვრიდან გამოიყენება ე.წ. ესტონური მოდელი.

კომპანიის ფინანსური შემოსავლები და ხარჯები ფინანსურ ანგარიშგებაში, აისახება ფაქტობრივი ოდენობებით.

საშემოსავლო გადასახადი აღირიცხება სსკ-ს XI თავის 79-82 მუხლების მოთხოვნათა შესაბამისად.

ქონების გადასახადი - სსკ-ს XXIX თავის 200 -206 მუხლების მოთხოვნათა მიხედვით.

სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად განსაზღვრულია და შემდეგი სახით ჩამოყალიბდა ფინანსური ანგარიშგების ქვემოთ წარმოდგენილი მუხლები: აქტივების ნარჩენი ღირებულება და სასარგებლო მომსახურების ვადები ფინანსური წლის ბოლოს გადასინჯულია და მნიშვნელოვანი განსხვავებები წინა შეფასებებისაგან გამოვლენილი არ არის.შესაბამისად, სააღრიცხვო შეფასებებში ცვლილებები არ არის.

ფინანსური ანგარიშგებები

შპს „ქ. ბათუმის N1 პოლიკლინიკა“

**ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ 2023 წლის 31 დეკემბრით
დასრულებული საანგარიშგებო პერიოდისთვის**

ყველა თანხა მოცემულია ლარში

აქტივი

აქტივი 2024 წ	ანგარიშის ნომერი	01.01.2024 წლის დასაწყისში	01.01.2025 საანგარიშო პერიოდის ბოლოს
მიმდინარე აქტივები			
ნაღდი ფული სალაროში	1110	2748	655.47
ფული საბანკო ანგარიშებზე	1210	58518.92	7468.32
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	1410	689 949.07	598 941.34
საექვო მოთხოვნების კორექტირება	1415	50 559.58	41 907.58
მიმწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	1480	749.21	3.23
სულ მიმდინარე აქტივები		802 524.78	648 975.94
სასაქონლო მატერიალური მარაგი			
საქონელი (მედიკამენტები)	1610	42 263.78	84 111.11
ნედლეული და მასალები (გეგმიური ვაქცინა)	1610	339 986.72	322 235.00
საქონელი (სამეურნეო,საკანცელარიო)	1610	831.80	1 100.00
სულ სასაქონლო მატერიალური მარაგი		383 082.30	407 446.11
გრძელვადიანი აქტივები			
მიწის ნაკვეთები	2110	65 702.00	65 702.00
შენობა-ნაგებობები	2130	36 276.87	34 463.03
ოფისის აღჭურვილობა	2160	29 965.76	42 205.11
სხვა ძირითადი საშუალებები	2170	36 274.90	29 019.92
არამატერიალური აქტივები	2500	278.28	236.54
სულ გრძელვადიანი აქტივები		168 497.81	171 626.60
სულ აქტივები		1 354 104.89	1 228 048.65

პასივი

პასივი 2024 წ	ანგარიშის ნომერი	01.01.2024 წლის დასაწყისში	01.01.2025 საანგარიშო პერიოდის ბოლოს
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	3110	133 747.72	112 415.39
გადასახდელი ხელფასები	3130	410 053.04	295 756.17

გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	3320	104 175.38	83475.54
ქონების გადასახადი	3380	213.92	213.92
მიწის გადასახადი	3381	31.72	31.72
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	3390	100.00	100.00
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		648 321.78	491 992.74
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	4100		
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		0	0
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი	5100	188 364.00	188 364.00
გაუნაწილებელი მოგება 2016-2017-2018	5310	477 506.00	517 419.11
მიმდინარე წლის მოგება/ზარალი 2019 წელი	5330	39 913.11	30 272.80
სულ საკუთარი კაპიტალი		705 783.11	736 055.91
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		1 354 104.89	1 228 048.65

1. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების ღირებულებამ ცვეთის გამოკლებით 2024 წლის 31

დეკემბრისათვის შეადგინა 230,986 ლარი, რაც შეესაბამება ბალანსში ასახულ მონაცემებს.

	მიწის ნაკვეთები	შენობა- ნაგებობები	ოფისის აღჭურვილობა	სხვა ძირითადი საშუალებები	სულ
ღირებულება 31.12.2022	65,702	42,312	54,787	71,060	233,860
რეალიზაცია	-	-	-	-	-
შესყიდვა	-	-	758	-	758
ჩამოწერა	-	-	-	-	-
ღირებულება 31.12.2023	65,702	42,312	55,545	71,060	234,618
რეალიზაცია	-	-	-	-	-
შესყიდვა	-	-	20,950	-	20,950
ჩამოწერა	-	-	-	-	-
ღირებულება 31.12.2024	65,702	42,312	76,495	71,060	255,568
დაგროვილი ცვეთა 31.12.2022	-	(4,125)	(18,088)	(25,716)	(47,929)
დარიცხული ცვეთა	-	(1,909)	(7,491)	(9,069)	(18,469)
გასვლა	-	-	-	-	-
დაგროვილი ცვეთა 31.12.2023	-	(6,035)	(25,579)	(34,785)	(66,399)
დარიცხული ცვეთა	-	(1,814)	(8,711)	(7,255)	(17,779)
გასვლა	-	-	-	-	-
დაგროვილი ცვეთა 31.12.2024	-	(7,849)	(34,290)	(42,040)	(84,178)
წმინდა საბალანსო ღირებულება					
31.12.2023	65,702	36,277	29,966	36,275	168,220
31.12.2024	65,702	34,463	42,205	29,020	171,390

პოლიკლინიკის თანასაკუთრებაშია 2465.00 კვ.მ. მასზე მიმაგრებული შენობა-

დებიტორული დავალიანებები, რომელთა ამოღება ობიექტურად და სამართლებრივად უპერსპექტივოა, ითვლება უიმედოდ და ექვემდებარება ბალანსიდან ამოღებას მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად.

3. კრედიტორული დავალიანება

საზოგადოებას ერიცხება კრედიტორული დავალიანება კომუნალურ გადასახადებზე და მიწოდებიდან და მომსახურებიდან 112,416 ლარი.

	31.12.2024	31.12.2023
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	111 332	132 665
სხვა კოლევადიანი ვალდებულებები	-	-
	111 332	132 665

4. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები შედგება ნაღდი ფულისა და საბანკო ანგარიშზე არსებული ფულადი სახსრებისაგან. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეესაბამება ფულადი სახსრებისა და მათ ექვივალენტებს შესაბამისი წლის ბალანსში არსებულ მონაცემებს.

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები	31.12.2024	31.12.2023
ნაღდი ფული სალაროში	655	2,748
ფული საბანკო ანგარიშებზე	7,468	58,519
	8,124	61,267

5. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

შპს „ქ. ბათუმის #1 პოლიკლინიკ“-ის მარაგები შედგება მედიკამენტების, საწვავისა და სხვა სახარჯი მასალებისაგან.

	31.12.2024	31.12.2023
საქონელი (მედიკამენტები)	84,111	42,264
ნედლეული და მასალები (გეგმიური ვაქცინა)	311 099	328 851
სხვა სასაქონლო მატერიალური მარაგი	1,095	827

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეესაბამება სასაქონლო-მატერიალურ მარაგებს შესაბამისი წლის ბალანსში არსებულ მონაცემებს.

6. კაპიტალი

კაპიტალი შედგება საწესდებო კაპიტალისა და გაუნაწილებელი მოგებისაგან. კაპიტალში აკუმულირებულია მიმდინარე წლის მოგება, რომელიც შეადგენს 30,273 ლარს. მთლიანი გაუნაწილებელი მოგება შეადგენს 509,587 ლარს. დივიდენდი არ განაწილებულა.

ანგარიშგება საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

	2024 წლის 01 იანვრის მდგომარეობით	საწესდებო კაპიტალში ან რეზერვებში დამატებითი შენატანების შეტანა (+) ან გამოტანა (-) გარდა მიწისა	იგივე მიწასთან დაკავშირებით	2025 წლის 01 იანვრის მდგომარეობით
საწესდებო კაპიტალი	188 364			188 364
სარეზერვო კაპიტალი				
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი				
სხვა რეზერვები და მიზნობრივი დაფინანსება				
გაუნაწილებელი მოგება 16-17-18-20	509,584			509,584
მიმდინარე წლის გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი 2023 წ		2,513,356	2,543,629	30,273
სულ საკუთარი კაპიტალი	697,948	2,513,356	2,543,629	728,221

7. ფაქტიური და პოტენციური ფინანსური ვალდებულებები

საგადასახადო სისტემა

საქართველოში მოქმედებს საგადასახადო კოდექსი, რომელიც ადგენს სამართლებრივ მექანიზმებს გადასახადების დარიცხვასა და გადახდასთან. ძირითადი გადასახადები, რომლებიც ამოიღება საქართველოში არის მოგების გადასახადი, საშემოსავლო გადასახადი ფიზიკური პირებიდან, ქონების გადასახადი, მიწის გადასახადი და სხვა გადასახადები.

საგადასახადო დეკლარაციის შედგენის სისწორე მოწმდება საქართველოს სხვადასხვა სახის მაკონტროლებელი ორგანოების მიერ.

ხელმძღვანელობა თვლის, რომ პოლიკლინიკის საქმიანობა ხორციელდება კანონთან სრულ შესაბამისობაში. იმ შემთხვევაში, როდესაც არსებობს შედარებით გაურკვევლობა ამა თუ იმ გადასახადის გადახდასთან დაკავშირებით, დარიცხვები ხორციელდება ხელმძღვანელობის მიერ ინფორმაციის ანალიზის საფუძველზე.

8. საწარმოს უწყვეტობის განხილვა

კომპანიის მენეჯმენტი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს განიხილავს საწარმოს უწყვეტობასთან დაკავშირებულ საკითხებს, რათა დარწმუნდეს, რომ ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა საწარმოს უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე სამართლიანია.

კომპანიის ფუნქციონირებადობას საფრთხე არ ემუქრება.

9. ბალანსის შედგენის შემდეგ მომხდარი მოვლენები

ბალანსის შედგენის შემდეგ რაიმე სახის მნიშვნელოვანი მოვლენა არ მომხდარა.

10. იურიდიული ვალდებულებები

შპს „ქ. ბათუმის #1 პოლიკლინიკ“-ის ჩვეულებრივი საქმიანობის პროცესში არა აქვს რაიმე სახის იურიდიული ვალდებულება დასამართლებრივიდავა

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	8124	61267	19565
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	642624	743030	656337
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	0
მარაგები	396306	371942	300355

მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	396306	371942	300355
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	171627	168498	186259
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	1218681	1344737	1162516

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	111333	132665	148486
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	295756	410053	281589
საგადასახადო ვალდებულებები	83371	104071	72284
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	490460	646789	502359

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	188364	188364	188364
საემისიო შემოსავალი	509584	471793	449057
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	30273	37791	22736
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	728221	697948	660157
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1218681	1344737	1162516
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1218681	1344737	1162516
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	490460	646789	502359
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	2543629	2377539
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	2258083	2108549

სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	285546	268990
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2543629	2377539
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1974178	-1905954
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-17821	-18519
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-2200	-2400
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	0	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1994199	-1926873
საოპერაციო მოგება	549430	450666

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-519157	-412875
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე	30273	37791
განგრძობითი ოპერაციებიდან	0	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	30273	37791

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	30273	37791
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	697948	660157
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0

სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	728221	697948

კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0
----------------------------------	---	---

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	2349861	2026308
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-2403004	-1984606
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-53143	41702
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	61267	19565
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	8124	61267

შპს „ქ. ბათუმის N1 პოლიკლინიკა“

დირექტორი თენგიზ შერვაშიძე