

შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31-დეკემბრით დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის

დირექტორი:



/ნინო უგრეხელიძე/

სარჩევი

გვერდები

ფინანსური ჯანგარიშგების 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

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“ დაარსებულია 2010 წლის 14-სექტემბერს საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

საზოგადოების მფლობელებს 2018 წლის მდგომარეობით წარმოადგენენ შემდგომი ფიზიკური პირები: მედეა ჭავჭავაძე, რუსუდან გოგლიჩიძე, ლალი ხაჭაპურიძე, ციცინო მორჩაძე, დემური შამუგია, ზურაბი ჭრელაშვილი, ირაკლი მერკვილაძე, მანანა ბრეგაძე, კობა ჯაილავა, მარინა ჩხეიძე, დარეჯან ზანგურაშვილი, ეკატერინე ჯინჭარაძე, სოფიო ჯინჭარაძე, ეკატერინე ჩინჩალაძე, ოთარი ჯაილავა, თამარი ჭრელაშვილი.

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - სამედიცინო საქმიანობა, კერძოდ სამეანო და გინეკოლოგიური მომსახურება.

საზოგადოების იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის ქ. ქუთაისი ლორთქიფანიძის #13

2. მომზადების საფუძველი

მომზადების საფუძველი, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული 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 დაზრვევების, 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 - 5%

მანქანა დანადგარები - 8%

ოფისის აღჭურვილობა - 20%

არამატერიალური აქტივები. არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს შეძენილ ბუღალტრულ პროგრამას, რომელიც ასახულია თვითღირებულებით.

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					
2018 წელი	201,000	2,076,114	352,996	271,493	2,901,603
შეძენა		39,818	76,266	24,419	138,503
გასვლა			7,440		
31-დეკემბერი					
2018 წელი	201,000	2,115,932	421,822	293,912	3,032,666
დაგროვილი					
ცვეთ. 1-იანვარი					
2018 წელი		382,545	242,466	171,068	796,079

დარიცხული

ცვეთა		86,669	35,871	24,569	147,109
31-დეკემბერი					
2018 წელი	201,000	1,646,718	143,485	98,275	2,089,478

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 -დეკემბერი 2018 წელი	31 -დეკემბერი 2017 წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან		
და მომსახურებიდან	- 308,693	405,142
მომწოდებლებზე გადახდილი		
ავანსები	- 5,100	5,100

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები - 313,793 410,242

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

	31 -დეკემბერი 2018 წელი	31 -დეკემბერი 2017 წელი
სასაქონლო მატერიალური		
მარაგი	- 63,399	69,842
სულ მარაგი:	63,399	69,842

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

	31 -დეკემბერი 2018წელი	31 -დეკემბერი 2017 წელი
ფული სალაროში	- 577	4,435
ფული საბანკო ანგარიშებზე	- 38,803	88,788
სულ ფულადი სახსრები:	39,380	93,223

8. საბანკო სესხები

	31 -დეკემბერი 2018 წელი	31 -დეკემბერი 2017 წელი
საბანკო სესხი -		197,773
სულ:		197,773

9. საიჯარო შემოსავლები

	2018 წელი	2017 წელი
იჯარით მიღებული შემოსავალი - 17,701		17,446
სულ იჯარით შემოსავალი :	17,701	17,446

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

	2018 წელი	2017 წელი
ელექტროენერგიის ხარჯი -	17,816	17,303
ბუნებრივი აირის ხარჯი -	19,617	25,227
წყლის ხარჯი -	11,512	12,939
დასუფთავების მომსახურება -	4,313	2,333
საკანცელარიო საქონელი -	9,830	10,089
სხვა ზოგადი ხარჯები -	1,515,452	1,730,497

სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:

1,578,540 1,798,388

11. მოგების გადასახადი. 2017 წლის 1-იანვრიდან განხორციელდა მნიშვნელოვანი ცვლილებები საგადასახადო კოდექსში, რომელიც გავლენას ახდენს მოგების გადასახადის გაანგარიშებაზე. აღნიშნული ცვლილების შედეგად 2017 წლის 1-იანვრიდან კომპანიები დაიბეგრებიან მოგების გადასახადით თუ მოხდება მოგების განაწილება.

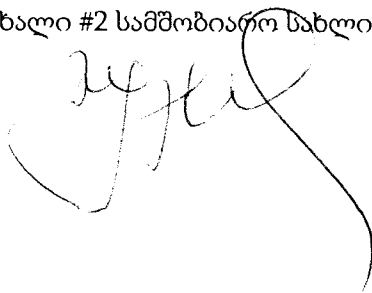
2018 წელს განაწილდა 2017 წლის მიღებული მოგება, აღნიშნული დაიბეგრა მოგების გადასახადით საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით.

12. საანგარიშგებო თარიღის შემდგომი მოვლენები

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

შპს „ქუთაისის ახალი #2 სამშობიარო სახლი“

დირექტორი:



/ნინი უგრეხელიძე/

შპს ქუთაისის ახალი #2 საფეხბურთო სახლი, ს/ნ: 412673174
ადმინისტრატორი

+ ანგარიშგების დამატება

2018 წლის ინდივიდუალური ანგარიშგება

იმ საწარმოთა საყურადღებოდ, ვინც 2018 ან 2017 წელს წარადგინა ანგარიშგება!

ვებგვერდის განახლების გამო ვერ ხერხდება თქვენ მიერ გასულ წელს შევსებული ინფორმაციის ავტომატურად გადმოტანა ახალ სისტემაში. აღნიშნული ინფორმაცია შენახულია შეშინავლების სამსახურის ვებგვერდზე ანგარიშგების წარდგენის ჩანართში. გთხოვთ, მიმდინარე წლის ინფორმაციის შევსებისას ასევე შეავსოთ შესადარისი ინფორმაცია. სამსახური გადაუღებს გიხდით თანამშრომლობისთვის და ბოდიშს გიხდით შექმნილი უხერხულობისთვის.

ციფრული ფორმები

გამარტივებული ფორმები მესამე კატეგორიაში

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსი

არჩევა

ციფრული ფორმების შევსების ერთეული

ლარი

'000 ლარი

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფას სტანდარტი)

თქვენს საწარმოში არის:

საფაქტო მოთხოვნები

არ წარვადგენ შესადარის ინფორმაციას ☒ შელავათების გარეშე ☐

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2018

31/12/2017

აქტივები

ფული და ფულის ეკვივალენტები

39,381

93,223

სავაჭრო მოთხოვნები

308,693

405,142

გადასდებილი ავანსები

5,100

5,100

მარაგები



63,399



69,842

მზა პროდუქცია



63,399

69,842

სხვა

0

0

საინვესტიციო ქონება

0

0

სხვა მიმდინარე აქტივები

3,631

3,449

ბიოლოგიური აქტივები



0



0

თვითღირებულების მოდელით

0

0

გადაფასების მოდელით

0

0

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@reproal.ge

ბუღალტერი		0		0
სხვა არამატერიალური აქტივები		595		595
ძირითადი საშუალებები		2,089,478		2,105,523
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში		0		0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		0		0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0		0
სულ აქტივები		2,510,277		2,682,874
ვალდებულებები				
ფინანსური იჯარის ვალდებულებები		0		0
სავაჭრო ვალდებულებები		10,042		29,414
ვალდებულებებისა და ხარჯების ანარიცხები		0		0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		64,990		81,853
საგადასახადო ვალდებულებები		-170		22,494
გამოუქმნავებელი შემოსავალი		0		0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		0		197,774
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		0		0
მიღებული გრანტები		0		0
სხვა ვალდებულებები		23,869		12,988
სულ ვალდებულებები		98,731		344,523
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		1,591,448		1,591,448
საემისიო შემოსავალი		0		0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0		0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		820,098		746,903
გადადასების რეზერვი		0		0
სხვა რეზერვები		0		0
სულ საკუთარი კაპიტალი		2,411,546		2,338,351

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები



2,510,277



2,682,874

< ანგარიშგება

შენახვა

შპს ქუთაისის ახალი #2 საჰაერო სასაფლაო, ს/გ: 412673174
ადმინისტრაციული

✚ ანგარიშგების დამატება

2018 წლის ინდივიდუალური ანგარიშგება

იმ სანარმოთა საყურადღებოდ, ვინც 2018 ან 2017 წელს წარადგინა ანგარიშგება!

ვებგვერდის განახლების გამო ვერ ხერხდება თქვენ მიერ გასულ წელს შევსებული ინფორმაციის ავტომატურად გადმოტანა ახალ სისტემაში. აღნიშნული ინფორმაცია შენახულია შემოსავლების სამსახურის ვებგვერდზე ანგარიშგების წარდგენის ჩანართში. გთხოვთ, მიმდინარე წლის ინფორმაციის შევსებისას ასევე შეავსოთ შესადარისი ინფორმაცია. სამსახური შადღობას გიხდით თანამშრომლობისთვის და ბოდიშს გიხდით შექმნილი უხერხულობისთვის.

ციფრული ფორმები

გამარტივებული ფორმები შესაძენ კატეგორი

მცირე და საშუალო სანარმოების ფინანსი

არჩევა

ციფრული ფორმების შევსების ერთეული

'დამატება'

'000 ლარი

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საარსებო საფუძველი (მსს ფასი საფუძველი)

წელი

დატვირთვალი ანგარიშგება

ფორმა

სადავო საფუძველი

არ წარვადგენ შესადარის ინფორმაციას ☒ შევადგენ ☐

საფინანსოების შედეგები

2018

ნეტო ამონაგები



2,228,056

საქონლის გაყიდვიდან

2,210,355

მომსახურების განყიდვიდან

17,701

სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან

0

სხვა

0

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება



-301,219

საწყისი მარაგები



-69,842

მარაგების შესყიდვა

-294,776

გადაშუქების დანახარჯები

0

საბოლოო მარაგები



63,399

საერთო შოგება



1,926,837

სხვა შემოსავალი

0

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@reportal.ge

დასაქმებულთა ანაზღაურება		-998,669
ცვება და ამორტიზაცია		-147,109
საპროცენტო შემოსავალი:		0
საპროცენტო ხარჯი :		-19,785
იჯარის ხარჯი		-748
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი		-412,229
სულ საოპერაციო ხარჯები		-1,578,540
საოპერაციო მოგება		348,297
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები		0
მარაგები		0
სხვა არაფინანსური აქტივები		0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		0
მიღებული დივიდენდები		0
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		0
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		348,297
მოგების გადასახადი		48,441
მოგება/(ზარალი)		396,738
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფასების რეზერვი		0
სხვა (მათ შორის წილი ურთობლივი და შეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)		0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ		0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		396,738
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		2,338,351
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0
განაწილება შესაკუთრებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-349,000
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		422,195

ტექნიკური მხარდაჭერისათვის დაგვიკავშირდით ელ. ფოსტის მისამართზე: info@report.ge

კაპიტალის სხვა ცვლილებები

0

საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს



2,411,546

< ანგარიშგება

შენახვა

შპს ქუთაისის ახალი #2 საფორმირარო სახლი, ს/ნ: 412673174
ადმინისტრაციული

+ ანგარიშგების დამატება

2018 წლის ინდივიდუალური ანგარიშგება

იმ საწარმოთა საყურადღებოდ, ვინც 2018 ან 2017 წელს წარადგინა ანგარიშგება!

ვებგვერდის განახლების გამო ვერ ხერხდება თქვენ მიერ გასულ წელს შევსებული ინფორმაციის ავტომატურად გადმოტანა ახალ სისტემაში. აღნიშნული ინფორმაცია შენახულია შემოსავლების სამსახურის ვებგვერდზე ანგარიშგების წარდგენის ჩანართში. გთხოვთ, მიმდინარე წლის ინფორმაციის შევსებისას ასევე შეავსოთ შესაძარისი ინფორმაცია. სამსახური მადლობას გიხდით თანამშრომლობისთვის და ბოდიშს გიხდით შექმნილი უხერხულობისთვის.

ციფრული ფორმატი

გამართივებული ფორმები მესამე კატეგორიაში

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსი

არჩევა

ციფრული ფორმების შევსების ერთეული

ლარი

'000 ლარი

მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტი (მსს ფას სტანდარტი)

ფაქტობრივი სახსრების მოძრაობა

არ წარვადგენ შესაძარის ინფორმაციას ☐ შეღავათების გარეშე ☐

ფულადი სახსრების მოძრაობა

2018

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		-52,364
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		0
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		0
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		-52,364
სავალუტო კურსის ეფექტი		-1,478
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		93,223
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს		39,381

< ანგარიშგება

შენახვა