

შპს „ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი“

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. 2018 ბალანსი -----	7
14. 2018 წლის მოგება ზარალის ანგარიში -----	9

1. ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „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.

საზოგადოების მფლობელებს 2018 წლის მდგომარეობით წარმოადგენენ შემდგომი ფიზიკური პირები: დარეჯან შავიშვილი, ზურაბ უგრეხელიძე, თენგიზ კობრიძე

საზოგადოების ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს - ამბულატორიული და სტაციონარული სამედიცინო საქმიანობა, კერძოდ სამეანო და გინეკოლოგიური მომსახურეობა. ზოგადი ქირურგია. დასავლეთ საქართველოში თერმული დამწვრობისა და დიაბეტური ტერფის განყოფილება

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

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 - 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					
2018 წელი	28,830	890,117	315,226	241,821	1,475,994
შეძენა			28,926	2,405	31,331
გასვლა					
31-დეკემბერი					
2018 წელი	28,830	890,117	344,152	244,226	1,507,325
დაგროვილი					
ცვეთ. 1-იანვარი					
2018 წელი		441,080	157,060	117,803	715,943
დარიცხული					

ცვეთა		31,433	32,063	39,280	102,776
31-დეკემბერი					
2018 წელი	28830	417,604	155,029	871,43	688,606

5. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31 -დეკემბერი 2018 წელი	31 -დეკემბერი 2017 წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან		
და მომსახურობიდან	- 819,392	746,212
მომწოდებლებზე გადახდილი		
ავანსები	-	

სულ სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები -819,392 746,212

6. სასაქონლო მატერიალური მარაგი

	31 -დეკემბერი 2018 წელი	31 -დეკემბერი 2017 წელი
სასაქონლო მატერიალური		
მარაგი	- 34,907	34,554
სულ მარაგი:	34,907	34,554

7. ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები

	31 -დეკემბერი 2018წელი	31 -დეკემბერი 2017 წელი
ფული სალაროში	- 67	5
ფული საბანკო ანგარიშებზე	- 94	12.907
სულ ფულადი სახსრები:	161	12,912

8. საბანკო სესხები

	31 -დეკემბერი 2018 წელი	31 -დეკემბერი 2017 წელი
საბანკო სესხი -	950,255	984,591
სულ:	950255	984591

9. საიჯარო შემოსავლები

	2018 წელი	2017 წელი
იჯარით მიღებული შემოსავალი	7,200	7,200
სულ იჯარით შემოსავალი :	7,200	7,200

10. ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები

	2018 წელი	2017 წელი
ელექტროენერგიის ხარჯი -	18,791	18,476
ბუნებრივი აირის ხარჯი -	13,567	18,283
წყლის ხარჯი -	10,763	9,924
დასუფთავების მომსახურება -	5,410	5,410
საკანცელარიო საქონელი -	9,111	12,380
სხვა ზოგადი ხარჯები -	1,860,263	1,741,015

სულ ადმინისტრაციული და კომუნალური ხარჯები:

1,917,905 1,805,488

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 ისეთი განაცემი რაც საქართველოს საგადასახადო კოდექსის მიხედვით მოგების გადასახადით დაიბეგრებოდა არ განხორციელებულა.

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 „ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი“

დირექტორი:



/ზურაბ უგრეხელიძე/

შპს ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი

ბალანსი 2018 წელი

	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები		
ფული და ფულის ეკვივალენტები	161	12 912
სავაჭრო მოთხოვნები		
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	819 392	746 212
მარაგები		
- მზა პროდუქცია		
- სხვა		
საინვესტიციო ქონება	34 907	34 554
სხვა მიმდინარე აქტივები	417 756	417 756
ბიოლოგიური აქტივები		
- თვითღირებულების მოდელით		
- გადაფასების მოდელით		
გუდვილი		
სხვა არამატერიალური აქტივები	17 300	21 625
ძირითადი საშუალებები		
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	688 606	760 051
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		
სულ აქტივები	1 978 122	1 993 110

ვალდებულებები		
ფინანსური იჯარის ვალდებულება		
სავაჭრო ვალდებულებები	319 190	341 175
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები		
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	245 796	238 785
საგადასახადო ვალდებულებები	69 323	69 200
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები		
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	950 255	984 591
მიღებული გრანტები		
სხვა ვალდებულებები	82 431	51 955
სულ ვალდებულებები	1 666 995	1 685 706

საკუთარი კაპიტალი		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში - 'სააქციო კაპიტალი')	162 773	162 773
საემისიო შემოსავალი		
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	(116 506)	(120 229)

გადაფასების რეზერვი		
სხვა რეზერვები		
სულ საკუთარი კაპიტალი	264 860	264 860
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	311 127	307 404
	1 978 122	1 993 110

შპს ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლის
დირექტორი



შპს ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლი

მოგება ზარალის ანგარიში 2018 წელი

	საანგარიშგებო პერიოდი	წინა საანგარიშგებო პერიოდი
ნეტო ამონაგები	1 921 627	1 806 242
საქონლის გაყიდვიდან		
მომსახურების გაწევიდან	1 912 580	1 797 576
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		
სხვა	9 047	8 666

რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	353	(4 361)
საწყისი მარაგები	34 554	38 915
მარაგების შესყიდვა	258 342	320 366
გადამუშავების დანახარჯები	(257 989)	(324 727)
საბოლოო მარაგები	34 907	34 554
საერთო მოგება	1 921 960	1 801 881

სხვა შემოსავალი		
დასაქმებულთა ანაზღაურება	1 237 167	1 162 392
ცვეთა და ამორტიზაცია	78 721	83 930
საპროცენტო შემოსავალი:		
საპროცენტო ხარჯი :	71 907	78 211
იჯარის ხარჯი		
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	500 565	470 304
სულ საოპერაციო ხარჯები	1 888 360	1 794 837

საოპერაციო მოგება	33 600	7 044
-------------------	--------	-------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	29 348	15 331
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)	4 252	(8 287)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	307 404	306 650
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	3 723	754
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს	311 127	307 404

შპს ქუთაისის #3 სამშობიარო სახლის
დირექტორი

