

შპს „კერძო სკოლა ინტელექტი“

2019 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული წლის
ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება -----	2
სრული შემოსავლის ანგარიშგება -----	3
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება -----	4
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება -----	5
ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები -----	6-8

შპს კერძო სკოლა ინტელექტის 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

აქტივები	შენიშვნა	12/31/2019	12/31/2018
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	1,375,600	1,468,800
არამატერიალური აქტივები			
სხვა აქტივები	2	51,000	39,600
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,426,600	1,508,400
მიმდინარე აქტივები			
მარაგები			
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3	44,000	
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4	79,400	5,900
სულ მიმდინარე აქტივები		123,400	5,900
სულ აქტივები		1,550,000	1,514,300
მესაკუთრეთა კაპიტალი და ვალდებულებები		335,700	335,700
მესაკუთრეთა კაპიტალი		(72,200)	(174,100)
დაგროვილი მოგება		263,500	161,600
სულ კაპიტალი			
გრძელვადიანი ვალდებულებები		595,200	744,900
გრძელვადიანი სესხი	5	595,200	744,900
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები			
მიმდინარე ვალდებულებები		-	-
მიღებული სესხები		680,200	706,100
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	6	11,100	(98,300)
საგადასახადო ვალდებულებები	7	691,300	607,800
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		1,550,000	1,514,300
სულ მესაკუთრეთა კაპიტალი და ვალდებულებები		1,375,600	1,468,800

დირექტორი:

თ. გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

6. გოგორგაძე/

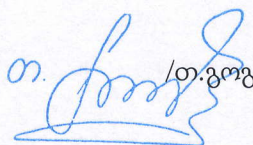
შპს კერძო სკოლა ინტელექტის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

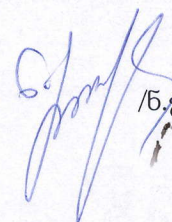
სრული შემოსავლების ანგარიშგება (ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

	შენიშვნა	12/31/2019
ამონაგები	8	1,040,700
შემოსული მომსახურების ამონაგები		
საერთო მოგება		1,040,700
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	9	(871,600)
რეალიზაციისა და მიწოდების ხარჯები		
სულ საოპერაციო ხარჯები		(871,600)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული მოგება		169,100
საპროცენტო ხარჯი	10	(49,500)
კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი), ნეტო		
მოგება დაბეგვრამდე		119,600
მოგების გადასახადის ხარჯი		-
წლის მთლიანი სრული მოგება		119,600

დირექტორი:

 /თ.გოგცაძე/

მთ.ბუღალტერი

 /ნ.გიორგაძე/

შპს კერძო სკოლა ინტელექტის 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2019 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
(ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	შენიშვნა	2019 წელი
მოსწავლეებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები		958,800
იჯარით გაცულილი ფართიდან მიღებული ფულადი სახსრები		10,000
განათლების სამინისტროდან დაფინანსება სასწავლო ვაუჩერი		71,900
თანამშრომლებზე გაცემული ხელფასი		(537,000)
მომწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები		(243,000)
გადახდილი გადასახადი		
სხვა გადახდილი თანხები		(103,000)
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		157,700
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შესყიდვა		(11,600)
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა		
სესხის (გაცემა)/დაბრუნება		-
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(60,700)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
გადახდილი პროცენტი		(49,500)
კაპიტალის ზრდა		
კომერციული ბანკისგან მიღებული სესხი		
მიღებული სესხის ძირის დაფარვა		(81,800)
ფინანსურ იჯარაზე გადახდილი პროცენტი		
ფინანსური იჯარის თანხის დაფარვა		
საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(12,900)
საკურსო სხვაობის ეფექტი ფულსა და ფულის ეკვივალენტებზე		
ფულადი სახსრების წმინდა ზრდა		14,800
ფულადი სახსრები საანგარიშო წლის დასაწყისისთვის		64,600
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის		79,400

დირექტორი:

/თ.გოგუაძე/

მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/

შპს კერძო სკოლა ინტელექტის 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება

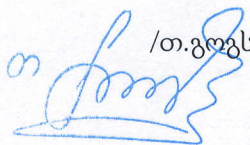
2019 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

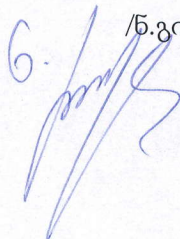
(ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

	პარტნიორთა კაპიტალი	დაგროვილი მოგება	სულ
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	335,700	(185,800)	149,900
კაპიტალის ზრდა			
კაპიტალის შემცირება			
წლის წმინდა მოგება		72,200	
დივიდენდის გაცემა			
ნაშთი 31 დეკემბერი 2019	335,700	(113,600)	222,100

დირექტორი:

 /თ.გოგცაძე/

მთ.ბუღალტერი

6.  /ნ.გიორგაძე/

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები:

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს „კერძო სკოლა ინტელექტი“ დაფუძნდა 2013 წლის 30 სექტემბერს.

საიდენტიფიკაციო კოდია 405011810

საქმიანობის სახე: ზოგადი საბაზო და საშუალო განათლება

ხელმძღვანელი ---თამარ გოგცაძე პ/ნ 01001008932

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის მიერ გამოშვებული ფინანსური ანგარიშგების, ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსურ ანგარიშგება ასახულია ლარში.

(ფინანსური ანგარიშგებების ვრცელი განმარტებები დალაგებულია გრაფა შენიშვნებში მოცემული ნომრით.)

1. ძირითადი საშუალებები

	მიწის ნაკვეთი	შენობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
ისტორიული ღირებულება	316,200	1,046,500	158,500	1,521,200
შეძენილი ძირითადი საშუალებები 2019წელს			11,600	11,600
ნაშთი 31.12.2019-ის მდგომარეობით	316,200	1,046,500	217,700	1,580,400
აკუმულირებული ცვეთა 2018წ		101,900	28,700	130,600
პერიოდის ცვეთა 2019წელი		47,300	28,500	75,800
აკუმულირებული ცვეთა 2019წ	-	149,200	57,200	206,400
წმინდა საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 31.12.2018-ის მდგომარეობით	316,200	944,600	158,500	1,419,300
ნაშთი 31.12.2019-ის მდგომარეობით	316,200	897,300	160,500	1,374,000

2. სხვა აქტივები

„სხვა აქტივებში“ ასახულია 1000 ლარს ქვემოთ მრავალწლიანი გამოყენების ინვენტარი: ინვენტარი სპორტისათვის, ლაბორატორიისათვის, ჭურჭელი სამზარეულოსათვის, საბავშვო საწოლის მოწყობილობა და სხვა.

3. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2019
ფინანსური აქტივები	
სავაჭრო მოთხოვნები სწავლის საფასური	44,000
სულ	44,000

4. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	31.12.2019
ნაღდი ფული სალაროში (ლარი)	-
ფული ბანკებში (ლარი)	79,400
სულ	79,400

5. გრძელვადიანი სესხი

	31.12.2019
სესხი რეზიდენტი ბანკისგან, აშშ დოლარში	595,200
სულ	595,200

31.12.2019 არსებული მიღებული სესხის ნაშთი წარმოდგენილია ლარში ეროვნული ბანკის კურსით (2.8677)

6. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2019
ფინანსური ვალდებულებები	
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	680200
გადასახდელი ხელფასები	-
სულ	680200

7. საგადასახადო ვალდებულებები

საგადასახადო ვალდებულებები მოიცავს ყველა გადასახადის წმინდა შედეგს წლის ბოლოს მდგომარეობით და ძირითადად შედგება საშემოსავლო გადასახადის ვალდებულებისგან.

8. ამონაგები

	31.12.2019
ამონაგები სასწავლო პროცესებიდან	958,800
განათლების სამინისტროდან დაფინანსება სასწავლო ვაუჩერი	71,900
ამონაგები ოფისის იჯარიდან	10,000
სულ	1,040,700

9. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

1	31.12.2019
ბავშვების კვების ხარჯი	113,500
ცვეთა	75,800
ტრანსპორტის ხარჯი	17,700
შრომის ანაზღაურება	537,000
დაზღვევა	800
რემონტი	12,600
სასწ.პროგრამების პროგრამული უზრუნველყოფა	3,200
სხვა საერთო ხარჯი	66,700
კომუნიკაციის და კომუნალური ხარჯი	44,300
	871,600
ბავშვების კვების ხარჯი	113,500
ცვეთა	75,800
ტრანსპორტის ხარჯი	17,700

10. საპროცენტო ხარჯი (ნეტო)

	31.12.2019
ბანკის სესხის საპროცენტო ხარჯი	49,500
	49,500

დირექტორი:

თ. გოგსაძე /თ. გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

ნ. გიორგაძე /ნ. გიორგაძე/