

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

31/12/2019 31/12/2018 01/01/2018

აქტივები

ფული და ფულის ეკვივალენტები	319125	285566	110007
სავაჭრო მოთხოვნები	0	15957	4475
გადახდილი ავანსები	665	18818	11877
მარაგები	19249	12914	966
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	19249	12914	966
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მიმდინარე აქტივები	0	4625	4626
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	451885	451897	264866
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	2131309	1358799
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	2071379	0	0
სულ აქტივები	2862303	2921086	1755616

ვალდებულებები

ფინანსური იჯარის ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	82623	0	98498
ვალდებულებების და ხარჯების ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	438	0	11
საგადასახადო ვალდებულებები	1367	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	81266	0	0
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	0	0	0
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	1539555	1326056	1082630
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	658046	101700
სულ ვალდებულებები	1705249	1984102	1282839

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერა	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	263414	464207	472777
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
სხვა რეზერვები	893640	472777	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	1157054	936984	472777
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2862303	2921086	1755616



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	2019	2018
ნეტო ამონაგები	2387653	1989711
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	2387653	1989711
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	12914	966
მარაგების შესყიდვა	19400	21800
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	2387653	1989711
სხვა შემოსავალი	1682	6095
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1166881	-778810
ცვეთა და ამორტიზაცია	-102107	-89558
საპროცენტო შემოსავალი:	506	472
საპროცენტო ხარჯი :	-100964	-79508
იჯარის ხარჯი	-470299	-349212
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-196736	-227438
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2034799	-1517959
საოპერაციო მოგება	352854	471752
გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:		
ფინანსური აქტივები	0	0
მარაგები	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივები	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან	-135503	-72446
მიღებული დივიდენდები	66861	67018
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	-20798	-2117
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპ.	263414	464207
მოგების გადასახადი	0	0
მოგება/(ზარალი)	263414	464207
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალების (მათ შორის ბიოლოგიური აქტივის) გადაფას	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)	263414	464207
კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)	936984	472777
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა' , ,	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-43344	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1157054	936984

5. ქონა



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან
 წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან
 წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან
 წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში
 სავალუტო კურსის ეფექტი
 ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში
 ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს

2019	2018
31877	174253
0	0
0	0
31877	174253
1682	1306
285566	110007
319125	285566

ბ. ჯიშვილი



შპს ცეკვის აკადემია სუბიშვილების კონსოლიდირებული

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტება

ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

მისამართი: ქ. თბილისი, დ. აღმაშენებლის გამზ 123ბ)

შპს „ცეკვის აკადემია სუბიშვილები“ 50% წილის მფლობელი არის ნინო სუბიშვილი, ვასილ ჯორჯიკია 25% ნინო შარაშიძე 25%.

კომპანიის ძირითად შემოსავალს წარმოადგენს 16 წლამდე ასაკის ბავშვთა ქორეოგრაფიული სწავლება .

კომპანიაში დასაქმებულთა რაოდენობა 2019 წელს შეადგენდა 78 თანამშრომელს (2018 წელს 62 თანამშრომელს)

ოფის სიუთის წილის მფლობელი: - 53% - შპს „ცეკვის აკადემია სუბიშვილები“

ოთხმეზური ლაშა - 20%, სუბიშვილი ნინო 67%%, სუბიშვილი ილია 6,65%,

თევზაძე ინგა 6,65%

შედგენის საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 31,12,2019 წლის მდგომარეობით მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS for SMEs) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

- ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობა
I.ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები

აქტივები

მოკლევადიანი აქტივები

ფულადი სახსრების ნაშთი შეადგენს - 323721 ლარს, აქედან 167479 ლარი განთავსებულია მიმდინარე ანგარიშზე, ხოლო 156242 ლარი განთავსებულია ანაბარზე.

სავაჭრო მოთხოვნები - მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი მოთხოვნები (იჯარა) 66210ლარი

გადახდილი ავანსები - 665 ლარი, რომელიც წარმოადგენს 2019 წელს წარმოშობილი დებიტორული დავალიანებას,კერძოდ წინასწარ გადახდილი კომუნალური გადასახადები.

II. არაფინანსური აქტივები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები - 19 249,00 ლარი, მარაგები შედგება:

ბრენდირებული მაისურები - 19 249,00

ძირითადი საშუალებები - 1 492 522

სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი 25551 ლარი.

ოფისის აღჭურვილობა 33043

სასცენო ქონება 27325

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა 366755

შენობა - 1035848

დიზელ გენერატორი - 4000

სხვა გრძელვადიანი აქტივები - წილების შესყიდვა 2071379

სულ აქტივები და მოთხოვნები: 3973746 ლარი

III. ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები: - 112300 ლარი, რომელიც თავის მხრივ შედგება:

იჯარა 76249 ლარი

მიწოდებიდან და მომსახურეობით წარმოქმნილი ვალდებულება 13060 ლარი.

გადასხელი დივიდენდი - 22991

ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ - 438 ლარი გადასახდელი ხელფასი.

საგადასახადო ვალდებულებები-გადასახდელი მოგების გადასახადი ყოველთვიური 2019 წლის - 1367 ლარი;

გამოუმუშავებელი შემოსავალი: - 81266 ლარი შედგება წანსწარ გადახდილი სწავლის გადასახადისაგან.

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება - 153955 ლარი შედგება: ბანკის სესხი - 1055618 ლარი, წილის შესყიდვით წარმოქმნილი ვალდებულება 483937 ლარი.

კაპიტალი : 2 238 820 ლარი

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი 3 973 746 ლარი

