

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები
 სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
 სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები
 მარგები
 მზა პროდუქცია
 სხვა
 საინვესტიციო ქონება
 სხვა მოკლევადიანი აქტივები
 ბიოლოგიური აქტივები
 თვითღირებულების მოდელით
 გადაფასების მოდელით
 გუდვილი
 სხვა არამატერიალური აქტივები
 ძირითადი საშუალებები
 ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში
 სხვა გრძელვადიანი აქტივები
 სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება
 სავაჭრო ვალდებულებები
 ანარიცხები
 ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ
 საგადასახადო ვალდებულებები
 გამიუმუშავებელი შემოსავალი
 მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები
 გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები
 მიღებული გრანტები
 სხვა ვალდებულებები
 სულ ვალდებულებები

	31/12/2023	31/12/2019	31/12/2018
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	16439	323721	289091
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	7	66210	15957
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	665	1936
მარგები	18266	19249	12946
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	18266	19249	12946
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	4625
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	1378735	1492522	1861033
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	2131309
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	2071379	2071379	0
სულ აქტივები	3484826	3973746	4316897
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	68982	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	112300	3331
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	438	87
საგადასახადო ვალდებულებები	26125	1367	4215
გამიუმუშავებელი შემოსავალი	0	81266	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	1533239	1539555	1326056
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	36114	0	943289
სულ ვალდებულებები	1664460	1734926	2276978

საკუთარი კაპიტალი

საქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოორპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')
 საემისიო შემოსავალი
 გამოსცემული საკუთარი აქციები
 გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)
 გადაფასების რეზერვი
 საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები
 სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი
 არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტირება ჯამური წილი)
 სულ საკუთარი კაპიტალი
 სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები
 სულ მოკლევადიანი აქტივები
 სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

4601	1226	1226
0	0	103075
0	0	0
-326176	402621	116169
915500	915500	915494
1226441	919473	903955
1820366	2238820	2039919
0	0	0
1820366	2238820	2039919
3484826	3973746	4316897
21581	327755	323381
0	0	0



Handwritten signature in blue ink.

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

ნეტო ამონაგები

საქონლის გაყიდვიდან

მომსახურების გაწევიდან

სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან

სხვა

გაყიდვების თვითღირებულება

საჩეისი მარაგები

მარაგების შესყიდვა

გადამუშავების დანახარჯები

საბოლოო მარაგები

საერთო მოგება

სხვა საოპერაციო შემოსავალი

დასაქმებულთა ანაზღაურება

ცვრთა / ამორტიზაციის ხარჯი

საპროცენტო შემოსავალი

საპროცენტო ხარჯი

ოჯარის ხარჯი

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

სულ საოპერაციო ხარჯები

საოპერაციო მოგება

გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:

ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვალუტით ვაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან

მიღებული დივიდენდები

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)

მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან

მოგების გადასახადის ხარჯი

საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი

	31/12/2020	31/12/2019
ნეტო ამონაგები	1076236	2601438
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1076236	2601438
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1860	0
საჩეისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	0	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	1074376	2601438
დასაქმებულთა ანაზღაურება	29920	1682
ცვრთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-759649	-1198593
საპროცენტო შემოსავალი	-125078	-136459
საპროცენტო ხარჯი	1594	506
ოჯარის ხარჯი	-74998	-100964
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-188879	-470299
სულ საოპერაციო ხარჯები	-96951	-205250
საოპერაციო მოგება	-1214041	-2109377
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:	-139665	492061
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	-208751	-135503
მიღებული დივიდენდები	22240	66861
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	-20798
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-326176	402621
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-326176	402621

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):

ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი
 სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ
 სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:
 მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)

მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:

მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნიელი მოგება (ზარალი)
 არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნიელი მოგება (ზარალი)
 მოგება / (ზარალი)

მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:

მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნიელი მთლიანი შემოსავალი
 არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნიელი მთლიანი შემოსავალი
 მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)
 საკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის დასაწყისში
 ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზ
 განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)
 სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში
 კაპიტალის სხვა ცვლილებები
 საკუთარი კაპიტალი საანგარიშებო პერიოდის ბოლოს

0	0
0	0
0	0
-326176	402621
-326176	402621
0	0
-326176	402621
-326176	402621
0	0
-326176	402621
2238820	2039919
0	0
-95665	-43344
0	0
3387	-160376
1820366	2238820



Handwritten signature in blue ink.

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)
 ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2020	31/12/2019
-109329	32948
0	0
0	0
-109329	32948
-197953	1682
323721	289091
16439	323721

Handwritten signature



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 2020 წელს შეადგენდა 44 თანამშრომელს (2019 წელს 78 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 31,12,2020 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 - 16439 ლარს, აქედან 16193 ლარი განთავსებულია მიმდინარე ანგარიშზე, ხოლო 11. ლარი განთავსებულია ანაბარზე.

II. არაფინანსური აქტივები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები - 18266 ლარი, მარაგები შედგება:

ბრენდირებული მაისურები- 18266

ძირითადი საშუალებები -1 378735

სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი 22648 ლარი.

შენობა-ნაგებობები - 1014267

ოფისის აღჭურვილობა 26595

სასცენო ქონება 26143

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა 287082

დიზელ გენერატორი -2000

III. ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები: - 1664460 ლარი.

იჯარა 111127ლარი

გამოუმუშავებელი შემოსავალი: - 19673 ლარი შედგება წანსწარ გადახდილი სწავლის გადასახადისაგან.

ვალდებულება თანამშრომელთა მიმართ: 421 ლარი გადასახდელი ხელფასები

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება - 1533239ლარი შედგება წილის შესყიდვით წარმოქმნილ ვალდებულებას.

კაპიტალი : 1820366 ლარი

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი 3484826 ლარი

ნ.ჭოჭი

