

შპს „ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სკოლა-ლიცეუმი“

ფინანსური მგდომარეობის ანგარიშგება

2021 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული სააანგარიშგებო

წლისათვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	5
ანგარიშგების წარმდგენი საწარმო	6
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	7

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	31.12.2021	31.12.2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	12794	24534
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	442030	405374
მარაგები	3	92330	44786
სხვა		92330	44786
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			21550
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	857	1976
ძირითადი საშუალებები	5	2194358	2220637
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			683
სულ აქტივები		2742369	2719540
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	6	388245	363462
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		17310	18097
საგადასახადო ვალდებულებები		963	23856
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		0	0
სხვა ვალდებულებები		27491	7941
სულ ვალდებულებები		434009	413356
საკუთარი კაპიტალი	7		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')		348772	316128
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		238947	62551
სხვა რეზერვები და დაფინანსება		1720641	1927505
სულ საკუთარი კაპიტალი		2308360	2306184
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2742369	2719540

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2022 წლის 30 სექტემბერს.
დირექტორი:



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნები	31.12.2021	31.12.2020
საოპერაციო შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	II-1	623472	807427
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		81525	
გაყიდვების თვითღირებულება		-413658	-407619
საერთო მოგება		291339	399808
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-205451	-229864
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-52499	-48436
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	II-2	-55189	-105241
სულ საოპერაციო ხარჯები		-313139	-383541
საოპერაციო მოგება		-21800	16267
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	II-3	26615	100692
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		4815	116959
მოგების გადასახადის ხარჯი		-340	-10
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		4475	116949
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		4475	116949
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		2306184	2009845
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		2176	179390
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2308360	2306184

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2022 წლის 30 სექტემბერს.

დირექტორი:



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	17969	-147891
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-57200	-13914
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	27491	179179
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-11740	17374
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	24534	7160
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	12794	24534

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2022 წლის 30 სექტემბერს.

დირექტორი:



ანგარიშგების წარმდგენი საწარმო

საწარმოს დასახელება: შპს ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სკოლა-ლიცეუმი

ს/ნ:212917174

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება რეგისტრირებულია საქართველოში 07/07/2008 წელს.კომპანიის იურიდიული მისამართი: ქ. ქუთაისი, ირ.აბაშიძის 22

დამფუძნებელი:

მესაკუთრე	ს/ნ	წილი
შპს დემირელის სახელობის კერძო კოლეჯი	204379369	100%

ხელმძღვანელობა:

დირექტორი: ლალი სალდაძე, პირ: 60002015844

საწარმოს ძირითადი საქმიანობის სფეროა ზოგადი საშუალო განათლება

თავის საქმიანობას ახორციელებს შემდეგ მისამართებზე:ქ.ქუთაისი, ირ.აბაშიძის 22

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასს-ის შესაბამისად, ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით და წარმოდგენილია ერთ საწარმოზე.

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს 01/01/2021-31/12/2021 წელს.

ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ლარი.

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები:

საწარმოს დასახელება: შპს ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სკოლა-ლიცეუმი,
ს/ნ:212917174

მისამართი:ქ.ქუთაისი, ირ.აბაშიძის 22

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასს-ის შესაბამისად

და წარმოდგენილია ერთ საწარმოზე

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს 01/01/2021-31/12/2021 წელს.

საწარმოს ფინანსური ანგარიშგება წარდგენილია ლარში
საწარმოს საქმიანობის სფეროა ზოგადი საბაზო და
საშუალო განათლება.

I. ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების განმარტებითი
შენიშვნები:

	2021		2020
1. ფული და ფულის ეკვივალენტები:			
ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშზე:	12794		24534
სულ	12794		24534

	2021		2020
2.სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები			
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	275226		334509
საექვო მოთხოვნები	152257		66309
სხვა	14547		4556
სულ	442030		405374

	2021		2020
3.მარაგი:			
რომელიც მოიხმარება წარმოების ან მომსახურების			
გაწევის პროცესში	92330		44786
სულ:	92330		44786

მარაგის თვითღირებულება განსაზღვრულია FIFO მეთოდით

	2021		2020
4.არამატერიალური აქტივი:			
საბუღალტრო პროგრამა ორისი	257		376

საქმიანობის ლიცენზია:	600		1600
სულ	857		1976

საბუღალტრო პროგრამა ორისი:	
სასარგებლო მომსახურების ვადა:	20 წელი
გამოყენებული ამორტიზაციის მეთოდი:	წრფივი
პირვანდელი ღირებულება:	1193
დაგროვილი ამორტიზაცია:	-936
დარჩენილი ამორტიზაციის პერიოდი	9 წელი
საქმიანობის ლიცენზია:	
სასარგებლო მომსახურების ვადა:	6 წელი
გამოყენებული ამორტიზაციის მეთოდი:	წრფივი
პირვანდელი ღირებულება:	5000
დაგროვილი ამორტიზაცია:	-4400
დარჩენილი ამორტიზაციის პერიოდი	1 წელი

5.ძირითადი საშუალებები:	2021		2020
შენობები	1809674		1831973
მიწის ნაკვეთი	216000		216000
სხვა	168684		172664
სულ	2194358		2220637

	შენობები	მიწის ნაკვეთი	ავეჯი და სხვა ინვენტარ ი	სულ
ისტორიული ღირებულება 2021 წ	2381345	216000	407782	3005127
შემენა 2021 წ.			10746	10746
ცვეთა 2021 წ	-571671		-249844	-821515
საბალანსო ღირებულება 2021 წ	1809674	216000	168684	2194358

ძირითადი საშუალებების პირვანდელი ღირებულება, გარდა შენობებისა, განსაზღვრულია თვითღირებულებით.

ცვეთის დარიცხვის მეთოდი:

წრფივი

შენობები ასახულია გადაფასებული ღირებულებით

27/02/2017 წ

გადაფასების თარიღი:

შეფასება განახციელდა დამოუკიდებელი შემფასებლის მიერ.

1782789

გადაფასებით მიღებული ნამეტი თანხა:

	2021		
6.სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები			2020
მომწოდებლებისთვის გადასახდელი თანხები:	305953		287592
მიღებული ავანსები:	82292		75870
სულ	388245		363462

7.საკუთარი კაპიტალი:	
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში:	2306184
საანგარიშო პერიოდის მოგება	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	117
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	2306301

II. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები:

ნეტო ამონაგები:

1.შემოსავალი სწავლის ღირებულებიდან -	613628
ერთ მოსწავლეზე გათვლილი სტანდარტული ვაუჩერი -	81525
შემოსავალი იჯარიდან: 22203	
ლარი	9844
სულ	704997

2.ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები:	
კომუნალური	21045
კომუნიკაციის	5036
საგადასახადო ხარჯი	20890
დეზინფექცია და მავნებლების პრევენცია	398
რეკლამის ხარჯი	293
კომპიუტერის ხარჯი	450
რემონტის ხარჯი	5558
სხვა ხარჯი	1519
სულ	55189

3.სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	
შერავათები სწავლის გადასახადში	44922
ცვეთის შესწორებით მიღებული შემოსავალი	14062
COVID 19-თან დაკავშირებული შესამცირებელი საშემოსავლო გადასახადი	24739
სხვა	1332
სულ:	85055

4.არასაოპერაციო ხარჯი:

შეღვათები სწავლის გადასახადში	57039
კურსთა შორის სხვაობა	539
სხვა	862
სულ	58440

წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი 26615

ფინანსური ანგარიშგება დამოწმებულია შპს ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სკოლა-ლიცეუმის დირექტორის ლალი სალდაძის მიერ:

