

შპს „კერძო სკოლა ინტელექტი“

2018 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 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

აქტივები	შენიშვნა	12/31/2018	12/31/2017
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	1,441,800	1,468,800
არამატერიალური აქტივები			
სხვა აქტივები	2	46,000	39,600
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,487,800	1,508,400
მიმდინარე აქტივები			
მარაგები			
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3	16,900	
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4	64,900	5,900
სულ მიმდინარე აქტივები		81,800	5,900
სულ აქტივები		1,569,600	1,514,300
მესაკუთრეთა კაპიტალი და ვალდებულებები			
მესაკუთრეთა კაპიტალი		335,700	335,700
დაგროვილი მოგება		(185,800)	(174,100)
სულ კაპიტალი		149,900	161,600
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხი	5	678,200	744,900
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		678,200	744,900
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიღებული სესხები		-	-
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	6	726,600	706,100
საგადასახადო ვალდებულებები	7	14,900	(98,300)
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		741,500	607,800
სულ მესაკუთრეთა კაპიტალი და ვალდებულებები		1,569,600	1,514,300

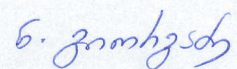
დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/



მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/



შპს კერძო სკოლა ინტელექტის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

სრული შემოსავლების ანგარიშგება (ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

	შენიშვნა	12/31/2018
ამონაგები	8	667,000
შემოსული მომსახურების ამონაგები		
საერთო მოგება		667,000
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	9	(628,900)
რეალიზაციისა და მიწოდების ხარჯები		
სულ საოპერაციო ხარჯები		(628,900)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული მოგება		38,100
საპროცენტო ხარჯი	10	(49,800)
კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი), ნეტო		
მოგება დაბეგვრამდე		(11,700)
მოგების გადასახადის ხარჯი		-
წლის მთლიანი სრული მოგება		(11,700)

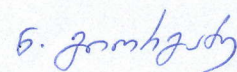
დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/



მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/



შპს კერძო სკოლა ინტელექტის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
(ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	შენიშვნა	2018 წელი
მოსწავლეებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები		599,200
იჯარით გაცულილი ფართიდან მიღებული ფულადი სახსრები		10,800
განათლების სამინისტროდან დაფინანსება სასწავლო ვაუჩერი		37,500
თანამშრომლებზე გაცემული ხელფასი		(372,000)
მომწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები		(142,900)
გადახდილი გადასახადი		
სხვა გადახდილი თანხები		
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		132,600
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შესყიდვა		(60,700)
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა		
სესხის (გაცემა)/დაბრუნება		-
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(60,700)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
გადახდილი პროცენტი		(49,800)
კაპიტალის ზრდა		105,200
კომერციული ბანკისგან მიღებული სესხი		
მიღებული სესხის ძირის დაფარვა		(68,300)
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		59,000
ფულადი სახსრები საანგარიშო წლის დასაწყისისთვის		5,900
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის		64,900

დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

(ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

	პარტნიორთა კაპიტალი	დაგროვილი მოგება	სულ
ნაშთი 31 დეკემბერი 2017	335,700	(174,100)	161,600
კაპიტალის ზრდა			
კაპიტალის შემცირება			
წლის წმინდა მოგება		(11,700)	
დივიდენდის გაცემა			
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	335,700	(185,800)	149,900

დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/

თ. გოგსაძე

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 გოგსაძე 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.

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 2018წელს			51,500	51,500
ნაშთი 31.12.2018-ის მდგომარეობით	316,200	1,046,500	210,000	1,572,700
აკუმულირებული ცვეთა 2017წ		52,300		52,300
პერიოდის ცვეთა 2018წელი		49,600	28,700	78,300
აკუმულირებული ცვეთა 2018წ	-	101,900	28,700	130,600
წმინდა საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 31.12.2017-ის მდგომარეობით	316,200	994,200	158,500	1,468,900
ნაშთი 31.12.2018-ის მდგომარეობით	316,200	944,600	181,300	1,442,100

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

	31.12.2018
ფინანსური აქტივები	
სავაჭრო მოთხოვნები სწავლის საფასური	16,900
სულ	16,900

4. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	31.12.2018
ნაღდი ფული სალაროში (ლარი)	-
ფული ბანკებში (ლარი)	64,900
სულ	64,900

5. გრძელვადიანი სესხი

	31.12.2018
სესხი რეზიდენტი ბანკისგან, აშშ დოლარში	678,200
სულ	678,200

31.12.2018 არსებული მიღებული სესხის ნაშთი წარმოდგენილია ლარში ეროვნული ბანკის კურსით (2.6766)

6. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2018
ფინანსური ვალდებულებები	
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	726,600
გადასახდელი ხელფასები	-
სულ	726,600

7. საგადასახადო ვალდებულებები

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

8. ამონაგები

	31.12.2018
ამონაგები სასწავლო პროცესებიდან	621,300
განათლების სამინისტროდან დაფინანსება სასწავლო ვაუჩერი	37,500
ამონაგები ოფისის იჯარიდან	8,200
სულ	667,000

9. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

1	31.12.2018
ბავშვების კვების ხარჯი	77,900
ცვეთა	78,300
რეკლამის ხარჯი	500
შრომის ანაზღაურება	371,600
დაზღვევა	800
რემონტი	6,300
საკონსულტაციო ხარჯი	7,000
სასწ.პროგრამების პროგრამული უზრუნველყოფა	4,100
სხვა საერთო ხარჯი	37,300
საოფისე ინვენტარი	5,400
ბავშვების ტრანსპორტით მომსახურების ხარჯი	6,600
კომუნიკაციის ხარჯი	33,100
	628,900

10. საპროცენტო ხარჯი (ნეტო)

	31.12.2018
ბანკის სესხის საპროცენტო ხარჯი	49,800
	49,800

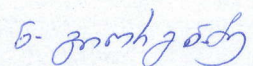
დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/





შპს „კერძო სკოლა ინტელექტი“

2018 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

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება (ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

აქტივები	შენიშვნა	12/31/2018	12/31/2017
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	1	1,441,800	1,468,800
არამატერიალური აქტივები			
სხვა აქტივები	2	46,000	39,600
სულ გრძელვადიანი აქტივები		1,487,800	1,508,400
მიმდინარე აქტივები			
მარაგები			
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	3	16,900	
ფული და ფულის ეკვივალენტები	4	64,900	5,900
სულ მიმდინარე აქტივები		81,800	5,900
სულ აქტივები		1,569,600	1,514,300
მესაკუთრეთა კაპიტალი და ვალდებულებები			
მესაკუთრეთა კაპიტალი		335,700	335,700
დაგროვილი მოგება		(185,800)	(174,100)
სულ კაპიტალი		149,900	161,600
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სესხი	5	678,200	744,900
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		678,200	744,900
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიღებული სესხები		-	-
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	6	726,600	706,100
საგადასახადო ვალდებულებები	7	14,900	(98,300)
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		741,500	607,800
სულ მესაკუთრეთა კაპიტალი და ვალდებულებები		1,569,600	1,514,300

დირექტორი:

/თ.გოგსამე/

მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

სრული შემოსავლების ანგარიშგება (ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

	შენიშვნა	12/31/2018
ამონაგები	8	667,000
შემოსული მომსახურეობის ამონაგები		
საერთო მოგება		667,000
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	9	(628,900)
რეალიზაციისა და მიწოდების ხარჯები		
სულ საოპერაციო ხარჯები		(628,900)
საოპერაციო საქმიანობიდან მიღებული მოგება		38,100
საპროცენტო ხარჯი	10	(49,800)
კურსთაშორის სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი), ნეტო		
მოგება დაბეგვრამდე		(11,700)
მოგების გადასახადის ხარჯი		-
წლის მთლიანი სრული მოგება		(11,700)

დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/

შპს კერძო სკოლა ინტელექტის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

(ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	შენიშვნა	2018 წელი
მოსწავლეებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები		599,200
იჯარით გაცულილი ფართიდან მიღებული ფულადი სახსრები		10,800
განათლების სამინისტროდან დაფინანსება სასწავლო ვაუჩერი		37,500
თანამშრომლებზე გაცემული ხელფასი		(372,000)
მომწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები		(142,900)
გადახდილი გადასახადი		
სხვა გადახდილი თანხები		
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		132,600
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შესყიდვა		(60,700)
ძირითადი საშუალებების გაყიდვა		
სესხის (გაცემა)/დაბრუნება		-
საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(60,700)
ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
გადახდილი პროცენტი		(49,800)
კაპიტალის ზრდა		105,200
კომერციული ბანკისგან მიღებული სესხი		
მიღებული სესხის ძირის დაფარვა		(68,300)
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		59,000
ფულადი სახსრები საანგარიშო წლის დასაწყისისთვის		5,900
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის		64,900

დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/

შპს კერძო სკოლა ინტელექტის 2018 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლის

კაპიტალის ცვლილების ანგარიშგება

(ციფრები ცხრილში მოცემულია ლარში)

	პარტნიორთა კაპიტალი	დაგროვილი მოგება	სულ
ნაშთი 31 დეკემბერი 2017	335,700	(174,100)	161,600
კაპიტალის ზრდა			
კაპიტალის შემცირება			
წლის წმინდა მოგება		(11,700)	
დივიდენდის გაცემა			
ნაშთი 31 დეკემბერი 2018	335,700	(185,800)	149,900

დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

/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 გოგსაძე 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 2018წელს			51,500	51,500
ნაშთი 31.12.2018-ის მდგომარეობით	316,200	1,046,500	210,000	1,572,700
აკუმულირებული ცვეთა 2017წ		52,300		52,300
პერიოდის ცვეთა 2018წელი		49,600	28,700	78,300
აკუმულირებული ცვეთა 2018წ	-	101,900	28,700	130,600
წმინდა საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 31.12.2017-ის მდგომარეობით	316,200	994,200	158,500	1,468,900
ნაშთი 31.12.2018-ის მდგომარეობით	316,200	944,600	181,300	1,442,100

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

	31.12.2018
ფინანსური აქტივები	
სავაჭრო მოთხოვნები სწავლის საფასური	16,900
სულ	16,900

4. ფული და ფულის ეკვივალენტები

	31.12.2018
ნაღდი ფული სალაროში (ლარი)	-
ფული ბანკებში (ლარი)	64,900
სულ	64,900

5.გრძელვადიანი სესხი

	31.12.2018
სესხი რეზიდენტი ბანკისგან, აშშ დოლარში	678,200
სულ	678,200

31.12.2018 არსებული მიღებული სესხის ნაშთი წარმოდგენილია ლარში ეროვნული ბანკის კურსით (2.6766)

6. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2018
ფინანსური ვალდებულებები	
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	726,600
გადასახდელი ხელფასები	-
სულ	726,600

7. საგადასახადო ვალდებულებები

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

8. ამონაგები

	31.12.2018
ამონაგები სასწავლო პროცესებიდან	621,300
განათლების სამინისტროდან დაფინანსება სასწავლო ვაუჩერი	37,500
ამონაგები ოფისის იჯარიდან	8,200
სულ	667,000

9. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

1	31.12.2018
ბავშვების კვების ხარჯი	77,900
ცვეთა	78,300
რეკლამის ხარჯი	500
შრომის ანაზღაურება	371,600
დაზღვევა	800
რემონტი	6,300
საკონსულტაციო ხარჯი	7,000
სასწ.პროგრამების პროგრამული უზრუნველყოფა	4,100
სხვა საერთო ხარჯი	37,300
საოფისე ინვენტარი	5,400
ბავშვების ტრანსპორტით მომსახურების ხარჯი	6,600
კომუნიკაციის ხარჯი	33,100
	628,900

10. საპროცენტო ხარჯი (ნეტო)

	31.12.2018
ბანკის სესხის საპროცენტო ხარჯი	49,800
	49,800

დირექტორი:

/თ.გოგსაძე/

მთ.ბუღალტერი

/ნ.გიორგაძე/