

შპს „ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სკოლა-ლიცეუმი“

ფინანსური მგდომარეობის ანგარიშგება

2022 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული

საანგარიშგებო წლისათვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2022 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	31.12.2022	31.12.2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	16593	12794
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	426028	442030
მარაგები	3	83357	92330
სხვა		83357	92330
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	4	138	857
სხვა არამატერიალური აქტივები	5	2162234	2194358
ძირითადი საშუალებები			
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		2688350	2742369
სულ აქტივები			
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	6	418370	388245
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		33571	17310
საგადასახადო ვალდებულებები		8233	963
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		196679	0
სხვა ვალდებულებები		1158	27491
სულ ვალდებულებები		658011	434009
საკუთარი კაპიტალი	7		
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')			348772
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		207683	238947
სხვა რეზერვები და დაფინანსება		1822656	1720641
სულ საკუთარი კაპიტალი		2030339	2308360
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2688350	2742369

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2023 წლის 28 სექტემბერს.

დირექტორი:

[Handwritten signature]



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნები	31.12.2022	31.12.2021
საოპერაციო შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	II-1	768804	623472
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		83625	81525
გაყიდვების თვითღირებულება		-20418	-413658
საერთო მოგება		832011	291339
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-722368	-205451
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-51483	-52499
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	II-2	-76013	-55189
სულ საოპერაციო ხარჯები		-849864	-313139
საოპერაციო მოგება		-17853	-21800
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	II-3	-13368	26615
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		-31221	4815
მოგების გადასახადის ხარჯი		-117	-340
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		-31338	4475
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-31338	4475
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		2308360	2306184
კაპიტალის შემცირება		-46445	
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		-231576	2176
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2030339	2308360

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2023 წლის 28 სექტემბერს.

დირექტორი:

[Handwritten signature]



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31.12.2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	77735	17969
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-46445	-57200
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-27491	27491
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	3799	-11740
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	12794	24534
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	16593	12794

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2023 წლის 28 სექტემბერს.

დირექტორი:




ანგარიშების 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 01/01/2022-31/12/2022 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 01/01/2022-31/12/2022 წელს.

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

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების
განმარტებითი შენიშვნები:

ფული და ფულის ეკვივალენტები:	2022		2021
ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშზე:	16593		12794
სულ	16593		12794

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2022		2021
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	258424		275226
საექვო მოთხოვნები	155264		152257
სხვა	12340		14547
სულ	426028		442030

მარაგი:	2022		2021
რომელიც მოიხმარება წარმოების ან მომსახურების			
გაწევის პროცესში	83357		92330
სულ:	83357		92330

მარაგის თვითღირებულება განსაზღვრულია FIFO მეთოდით

არამატერიალური აქტივი:	2022		2021
საბუღალტრო პროგრამა ორისი	138		257
სულ	138		257

საბუღალტრო პროგრამა ორისი:	
სასარგებლო მომსახურების ვადა:	20 წელი
გამოყენებული ამორტიზაციის მეთოდი:	წრფივი
პირვანდელი ღირებულება:	1193
დაგროვილი ამორტიზაცია:	-1055
დარჩენილი ამორტიზაციის პერიოდი	8 წელი

ძირითადი საშუალებები:	2022		2021
შენობები	1787375		1809674
მიწის ნაკვეთი	216000		216000
სხვა	158859		168684
სულ	2162234		2194358

	შენობები	მიწის ნაკვეთი	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
ისტორიული ღირებულება 2021 წ	2381345	216000	420484	3017829
შემენა 2022წ.			18308	18308
გასვლა 2022 წ.			-3737	-3737
ცვეთა 2022 წ	-593970		-276196	-870166
საბალანსო ღირებულება 2022 წ	1787375	216000	158859	2162234

ძირითადი საშუალებების პირვანდელი ღირებულება, გარდა შენობებისა, განსაზღვრულია თვითღირებულებით.

ცვეთის დარიცხვის მეთოდი:

წრფივი

შენობები ასახულია გადაფასებული ღირებულებით

გადაფასების თარიღი:

27/02/2017 წ

შეფასება განახციელდა დამოუკიდებელი შემფასებლის მიერ.

გადაფასებით მიღებული ნამეტი თანხა:

1782789

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	2022		2021
მომწოდებლებისთვის გადასახდელი თანხები:	309300		305953
მიღებული ავანსები:	109070		82292
სულ	418370		388245

საკუთარი კაპიტალი:	
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში:	2308360
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	-31338
კაპიტალის შემცირება	-46445
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-200238
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	2030339

საქმიანობის შედეგების ანგარიშების
განმარტებითი შენიშვნები:

ნეტო ამონაგები:

შემოსავალი სწავლის ღირებულებიდან -	747741
ერთ მოსწავლეზე გათვლილი სტანდარტული ვაუჩერი -	83625
შემოსავალი იჯარიდან: 22203 ლარი	21063
სულ	852429

ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები:	
კომუნალური	23536
კომუნიკაციის	5612
საგადასახადო ხარჯი	21610
უსაფრთხოება და მავნებლების პრევენცია	870
კომპიუტერის ხარჯი	472
რემონტის ხარჯი	19854
სხვა ხარჯი	4059
სულ	76013

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	
შეღავათები სწავლის გადასახადში	51650
ჩამოწერილი ძირ. საშუალებების ცვეთა	2113
ძირითადი საშუალებით მიღებული შემოსავალი	4609
წიგნების ჩუქებით მიღებული შემოსავალი	1346
სხვა	78
სულ:	59796

არასაოპერაციო ხარჯი:

შეღავათები სწავლის გადასახადში	65508
ჩამოწერილი ძირითადი საშუალებები	3656
ჯარიმები და საურავები	4000
სულ	73164

წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი -13368

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

