

შპს „ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სკოლა- ლიცეუმი“

ფინანსური მგდომარეობის ანგარიშგება

2018 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული საანგარიშგებო

წლისათვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -----	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -----	4
ანგარიშგების წარმდგენი საწარმო-----	5
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები -----	6

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

	შენიშვნები	2018	2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	40739	32949
სავაჭრო მოთხოვნები	2	275505	237652
გადახდილი ავანსები		30445	21918
მარაგები		35194	37823
სხვა	3	35194	37823
სხვა მიმდინარე აქტივები		693	764
არამატერიალური აქტივები	4	5472	5636
ძირითადი საშუალებები	5	2199284	2224932
სულ აქტივები		2587332	2561674
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	6	405134	385607
საგადასახადო ვალდებულებები	7	14651	14416
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		196679	196679
სხვა ვალდებულებები		17205	25971
სულ ვალდებულებები		633669	622673
საკუთარი კაპიტალი	II-1		
კაპიტალი		30000	30000
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		-3804	-18466
გადაფასების რეზერვი		1510666	1510666
სხვა რეზერვები		416801	416801
სულ საკუთარი კაპიტალი		1953663	1939001
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2587332	2561674

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2019 წლის 29 სექტემბერს.

დირექტორი:

სრული შემოსავლების ანგარიშგება

	შენიშვნა	2018 წ.
ნეტო ამონაგები	III-1	772947
მომსახურების გაწევიდან		772947
რეალიზებული პროდუქციის თვითღირებულება		-19054
საწყისი მარაგები		-37823
მარაგების შესყიდვა		-16425
საბოლოო მარაგები		35194
საერთო მოგება		753893
სხვა შემოსავალი	III-2	41626
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-638943
ცვეთა და ამორტიზაცია		-44940
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	III-3	-59081
სულ საოპერაციო ხარჯები		-701338
საოპერაციო მოგება		52555
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან		3718
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	III-4	-41202
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		15071
მოგების გადასახადი		-409
მოგება/(ზარალი)		14662
მთლიანი სრული შემოსავალი/ (ზარალი)		14662
საკუთარი კაპიტალის საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		1939001
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		14662
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1953663

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2019 წლის 29 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 01/01/2018-31/12/2018 წელს.

ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ლარი.

საადრიცხო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ფინასური მდგომარეობის ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები:

1	ფული და ფულის ეკვივალენტები:	2018		2017
	ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშზე:	40739		32949
	სულ	40739		32949

2	სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2018		2017
	მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	195042		237652
	საექვო მოთხოვნები	80463		
	სულ	275505		237652

3	მარაგი:	2018		2017
	რომელიც მოიხმარება წარმოების ან მომსახურების			
	გაწევის პროცესში	35194		37823
	სულ:	35194		37823

მარაგის თვითღირებულება განსაზღვრულია FIFO მეთოდით

4	არამატერიალური აქტივი:	2018		2017
	საბუღალტრო პროგრამა ორისი	565		659
	საქმიანობის ლიცენზია:	4907		4977
	სულ	5472		5636

საბუღალტრო პროგრამა ორისი:	
სასარგებლო მომსახურების ვადა:	10 წელი
გამოყენებული ამორტიზაციის მეთოდი:	წრფივი
პირვანდელი ღირებულება:	1193
დაგროვილი ამორტიზაცია:	628
დარჩენილი ამორტიზაციის პერიოდი	2 წელი
საქმიანობის ლიცენზია:	
სასარგებლო მომსახურების ვადა:	6 წელი
გამოყენებული ამორტიზაციის მეთოდი:	წრფივი
პირვანდელი ღირებულება:	5000
დაგროვილი ამორტიზაცია:	93
დარჩენილი ამორტიზაციის პერიოდი	4 წელი

5	ძირითადი საშუალებები:	2018		2017
	შენიშვნები	1844004		1824545
	მიწის ნაკვეთი	216000		216000
	სხვა	139280		184387
	სულ	2199284		2224932

	შენიშვნები	მიწის ნაკვეთი	ავიჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
ისტორიული ღირებულება 2017 წ	2335001	216000	159,873	2710874
შეძენა 2018 წ.			19128	19128
ცვეთა 2018 წ	-490997		-39721	-530718
საბალანსო ღირებულება 2018 წ	1844004	216000	139280	2199284

- ძირითადი საშუალებების პირვანდელი ღირებულება, გარდა შენიშვნებისა, განსაზღვრულია თვითღირებულებით.
- ცვეთის დარიცხვის მეთოდი: წრფივი
- შენიშვნები ასახულია გადაფასებული ღირებულებით
გადაფასების თარიღი: 27/02/2017 წ
- შეფასება განახციელდა დამოუკიდებელი შემფასებლის მიერ.
- გადაფასებით მიღებული ნამეტი თანხა: 1782789

6	სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	2018		2017
	მომწოდებლებისთვის გადასახდელი თანხები:	301881		301935
	მიღებული ავანსები:	103253		83672
	სულ	405134		385607

7	საგადასახადო ვალდებულებები	2018		2017
	მოგების გადასახადი	490		116
	საწარმოთა გადასახდი გარდა მიწისა	13081		13167
	მიწაზე ქონების გადასახდი	1080		1080
	სხვა			53
	სულ:	14651		14416

II

1. საკუთარი კაპიტალი:

საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში:	1939001
საანგარიშო პერიოდის მოგება	14662
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	1953663

III

საქმიანობის შედეგების ანგარიშების განმარტებითი შენიშვნები:

ნეტო ამონაგები:

1	შემოსავალი სწავლის ღირებულებიდან -	660952
	ერთ მოსწავლეზე გათვლილი სტანდარტული ვაუჩერი -	89792
	შემოსავალი იჯარიდან:	22203
	სულ	772947

2	სხვა შემოსავალი	
	უსასყიდლოდ მიღებული მარაგები:	468
	უპროცენტო სესხი:	39336
	უსასყიდლოდ მიწოდება	1822
	სულ:	41626

3	ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები:	
	კომუნალური	18439
	კომუნიკაციის	5247
	საგადასახადო ხარჯი	20734
	საკონსულტაციო ხარჯი	1000
	დეზინფექცია და მავნებლების პრევენცია	2186
	ლიფტის მომსახურების და შენახვის ხარჯი	1215
	სხადასხვა მომსახურების ღირებულება	8547
	რეკლამის ხარჯი	1184
	ტრანსპორტირების	300
	სხვა ხარჯი	229
	სულ	59081

4 არასაოპერაციო ხარჯი:

ჩამოწერილი საპროცენტო ხარჯი	39336
-----------------------------	-------

კვების ხარჯი	1822
სხვა	44
სულ	41202

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2019 წლის 29 სექტემბერს.

დირექტორი: