

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსის"
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

2022 წლის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსი"
(ს/კ 406243514)

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა" ინტელექტ-პლიუსი"-ს ფინანსური მდგომარეობის
2021, 2022 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	183306	82942	67306
საგაჭრო და სხვა მოთხოვნები	266488	254884	144289
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	89500	0
ძირაგები	2860	17870	3325
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	2860	17870	3325
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	275120	3040	30038
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდავალი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	5578	6196	6196
ძირითადი საშუალებები	3125721	3201828	2905700
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3859073	3656260	3156854
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
საგაჭრო ვალდებულებები	2077159	2076976	1809857
ანაზღაურებები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1250000	1250000	1151778
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	150217	0	0
სულ ვალდებულებები	3477376	3326976	2961635
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	4602	4602	4602
საერისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	377095	324682	190617
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	381697	329284	195219
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3859073	3656260	3156854
სულ მოკლევადიანი აქტივები	727774	448236	244958
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2077159	2076976	1809857

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა" ინტელექტ-პლიუსი"-ს დირექტორი
ნიკოლოზ მხარაიშვილი

მთ.ბუღალტერი
ზურაბ მაგამედოვა



საქმიანობის შედეგები
შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსი"-ს ფინანსური მდგომარეობის
2021, 2022 წლების 31 დეკემბრის მდგომარეობით
საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	1428639	1218470
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1300114	1106820
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0	0
სხვა	128525	111650
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადასაღებების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1428639	1218470
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	32072
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-967430	-801834
ცეცხლი / ამორტიზაციის ხარჯი	-38514	-35639
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-244516	-188657
ოჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-100998	-74301
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1351458	-1069359
საოპერაციო მოგება	77181	149111
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
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 გაჭროვიდან და საელაუტო სასსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯადი განგრძოებითი ოპერაციებიდან	77181	149111
მოგების გადასახადის ხარჯი	-3715	-15046
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	73466	134065
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
მირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეკრეტი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკაცვშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილი	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	73466	134065
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	329284	195219
ასალი აქტივების გამოშვება (შპს-ს შემსახვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპერატივის შენთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-21053	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	381607	329284

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსი"-ს დირექტორი
ნიკოლოზ წასარტიშვილი

მთ.ბუღალტერი
ზუზუნა მაგაჩიძე



შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები

ფინანსურ ანგარიშგებაზე თანდართული შენიშვნები:

1. ზოგადი ინფორმაცია
2. მომზადების საფუძველი
3. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები
4. ძირითადი საშუალებები
5. სხვა აქტივები
6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები
7. გრძელვადიანი სესხი
8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები
9. კაპიტალი
10. ამონაგები
11. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები
12. საპროცენტო ხარჯი
13. გაცემული დივიდენდი

1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა ინტელექტ-პლიუსის" (შემდგომში "კომპანია") არის 2018 წლის 18 აპრილს საქართველოში დაფუძნებული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

ს/კ 406243514

კომპანიის იურიდიული მისამართი: საქართველო, ქ.თბილისი, ნავთლულის ქ. #8, ფაქტობრივი მისამართი: ქ.თბილისი, იოსებ გრიშაშვილის ქ. #51

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა: ზოგადი საბაზო და საშუალო განათლება.

2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, კომპანიას ყავს ერთი დამფუძნებელი-რუსეთის მოქალაქე ფიზიკური პირი ლაურა მასოხოვა (წილი - 100%).

კომპანიის დირექტორი: ნიკოლოზ ჩხარტიშვილი.

2. მომზადების საფუძველი

მოცემული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების კომიტეტის მიერ გამოშვებული ფინანსური ანგარიშგების, ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება ასახულია ლარში

(ფინანსური ანგარიშგების ვრცელი განმარტებები დალაგებულია გრაფა შენიშვნებში მოცემული ნომრით)

3. ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

	31.12.2022
ნაღდი ფული საღაროში (ლარი)	1646
ფული ბანკში (ლარი)	181660
სულ:	183306

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შემადგენლობაში არის მიწის ნაკვეთი ღირებულებით 2350000 ლარი;

შენობა-ნაგებობები ნეტო-ღირებულებით 420881 ლარი;

სხვა ძირითადი საშუალებებით წარმოდგენილია სასკოლო სახელმძღვანელოები, ლაბორატორიული აღჭურვილობით, ავეჯით, კომპიუტერული ტექნიკით საერთო ღირებულებით 354840 ლარი;

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსის"
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

არამატერიალური აქტივები წარმოდგენილია სასკოლო პროგრამა „სქულბუქ“-ით და საბუღალტრო პროგრამა „ორის“-ით საერთო ღირებულებითა 5578 ლარი.

5. სხვა აქტივები

„სხვა აქტივებში“ ასახულია ბიუჯეტში ზედმეტად გადახდილი თანხა 43914 ლარი, და ასევე წინასწარ გაწეული მომსახურება 231206 ლარი.

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2022
ფინანსური აქტივები	
სავაჭრო მოთხოვნები სწავლის საფასურიდან	266488
სულ:	266488

7. გრძელვადიანი სესხი

	31.12.2022
სესხი ფიზ. პ. გიორგი მასოხოვის მიმართ	1250000
სულ:	1250000

8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2022
ფინანსური ვალდებულებები	
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	2077159
გადასახდელი ხელფასი	-
მიღებული ავანსები	150217
სულ:	2227376

9. კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 4602 ლარს. 2022 წლის განმავლობაში კაპიტალის ზრდა ან შემცირება არ ყოფილა.

10. ამონაგები

	31.12.2022
ამონაგები სასწავლო პროცესებიდან	1300114
განათლების სამინისტროდან დაფინანსება სასწავლო ვაუჩერი	121325
ამონაგები სასადილოს იჯარიდან	7200
სულ:	1428639

11. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31.12.2022
შრომის ანაზღაურება	967430
იურიდიული მომს. ხარჯი	24000
სამეურნეო ხარჯი	10457
საკანცელარიო ხარჯი	3088
კომუნალური ხარჯი	62664
ბანკის მომსახურების საკომისიო	789
სულ:	1068428

12. საპროცენტო ხარჯი

	31.12.2022
სესხის საპროცენტო ხარჯი	244516
სულ:	244516

13. გაცემული დივიდენდი

2022 წლის განმავლობაში გაცემულმა დივიდენდმა შეადგინა 21053 ლარი.

დირექტორი: ნ. მანუჩიშვილი

მთ.ბუღალტერი: ზ. მაგამედოვა

