

შპს ცეკვის აკადემია სუბიშვილების კონსოლიდირებული
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტება

ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

მისამართი: ქ. თბილისი, დ. აღმაშენებლის გამზ 123ბ)

შპს „ცეკვის აკადემია სუბიშვილები“ 50% წილის მფლობელი არის ნინო სუბიშვილი, ვასილ ჯორჯიკია 25% ნინო შარაშიძე 25%.

კომპანიის ძირითად შემოსავალს წარმოადგენს 16 წლამდე ასაკის ბავშვთა ქორეოგრაფიული სწავლება .

კომპანიაში დასაქმებულთა რაოდენობა 2021 წელს შეადგენდა 54 თანამშრომელს (2022 წელს 92 თანამშრომელს)

ოფის სიუთის წილის მფლობელი: - 100% - შპს „ცეკვის აკადემია სუბიშვილები“

შედგენის საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 31,12,2022 წლის მდგომარეობით მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (IFRS for SMEs) შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადდა ისტორიული ღირებულების პრინციპზე დაყრდნობით.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ლარში.

- ორგანიზაციის ფინანსური მდგომარეობა
I. ფინანსური აქტივები და მოთხოვნები

აქტივები

მოკლევადიანი აქტივები

ფულადი სახსრების ნაშთი შეადგენს - 367 367 ლარს, აქედან 136 273 ლარი განთავსებულია მიმდინარე ანგარიშზე, 39718 განთავსებულია ანაბარზე, ხოლო სავალუტო ანგარიშზე 75961 ლარი.

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები - 460 704ლ

II. არაფინანსური აქტივები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები - 45 301 ლარი, მარაგები შედგება:

ბრენდირებული მაისურები - 45 301

ძირითადი საშუალებები - 1 413 114

სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი 23 960 ლარი.

შენობა-ნაგებობები - 992 425

ოფისის აღჭურვილობა 47 831

სასცენო ქონება 25 353

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა 313 600

დიზელ გენერატორი - 9 945

გრძელვადიანი ინვესტიციები - 2 635 176

სულ აქტივები და მოთხოვნები: 4 921 662 ლარი

III. ვალდებულებები

სავაჭრო ვალდებულებები: 152 096 ლარი.

მიწოდებიდან და მომსახურეობით წარმოქმნილი ვალდებულება 152 096 ლარი,

ზოლო საგადახდო ვალდებულება 48 979 ლარი

გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება - 1 369 725 ლარი შედგება: ბანკის სესხი -1 103 383 ლარი, წილის შესყიდვით წარმოქმნილი ვალდებულება 266 342 ლარი.

სხვა ვალდებულებები - 25 945 ლ

კაპიტალი : 3 324 917 ლარი

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი 4 921 662 ლარი



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	367367	211156	16439
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	460704	64930	7
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	45301	16946	18266
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	45301	16946	18266
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	3629	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	1413114	1318478	1378735
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტზე	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	2635176	2071379	2071379
სულ აქტივები	4921662	3686518	3484826
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	68982
სავაჭრო ვალდებულებები	152096	12003	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	48979	8742	26125
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	1533239
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1103383	882028	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	292287	513114	36114
სულ ვალდებულებები	1596745	1415887	1664460
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპე)	4601	4601	4601
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2390523	1341783	-326176
გადაფასების რეზერვი	0	0	915500
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	929793	924247	1226441
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი	3324917	2270631	1820366
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვეს	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3324917	2270631	1820366
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4921662	3686518	3484826
სულ მოკლევადიანი აქტივები	873372	1263759	21581
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0



Handwritten signature in blue ink.

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	3593255	1602270
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	3593255	1602270
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-11760	-16719
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3581495	1585551
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	204439	51963
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1750266	-805289
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-146353	-130992
საპროცენტო შემოსავალი	717	144
საპროცენტო ხარჯი	-48963	-79954
იჯარის ხარჯი	-359391	-152587
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-373333	-105836
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2473150	-1222551
საოპერაციო მოგება	1108345	363000
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) /	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხ)	0	0
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) უცხოური ვ:	-31912	-32319
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-22147	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯა	1054286	330681
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	-2292
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1054286	328389
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგ	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირ	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1054286	328389
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნე	1054286	328389
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელ	0	0
მოგება / (ზარალი)	1054286	328389
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნე	1054286	328389
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნებელ	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1054286	328389
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის	2270631	1820366

ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდ	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	121876
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის	3324917	2270631



[Handwritten signature]