

შპს „ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სკოლა-ლიცეუმი“

ფინანსური მგდომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული

საანგარიშგებო წლისათვის

შინაარსი

- ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -----3
- სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -----4
- ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება -----5
- ანგარიშგების წარმდგენი საწარმო -----6
- საადრიცხო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები -----7



ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	31.12.2023	31.12.2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	6917	16593
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	435017	426028
მარაგები	3	39496	83357
სხვა			83357
სხვა მოკლევადიანი აქტივები			
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	18	138
ძირითადი საშუალებები	5	2183301	2162234
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები		2664749	2688350
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	6	455887	418370
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		23407	33571
გადასახადო ვალდებულებები		3597	8233
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		196679	196679
სხვა ვალდებულებები		1158	1158
სულ ვალდებულებები		680728	658011
საკუთარი კაპიტალი	7		
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		250777	207683
სხვა რეზერვები და დაფინანსება		1733244	1822656
სულ საკუთარი კაპიტალი		1984021	2030339
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2664749	2688350

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2024 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი:



საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნები	31.12.2023	31.12.2022
საოპერაციო შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	II-1	951853	768804
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		95800	83625
გაყიდვების თვითღირებულება		-31775	-20418
საერთო მოგება		1015878	832010
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-829582	-722368
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-51537	-51483
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	II-2	-93909	-76013
სულ საოპერაციო ხარჯები		-975028	-849864
საოპერაციო მოგება		40850	-17854
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	II-3	2264	-13368
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		43114	-31222
მოგების გადასახადის ხარჯი		-20	-117
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		43094	-31339
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		43094	-31339
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		2030339	2308360
კაპიტალის შემცირება		-89000	-46445
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		42682	-231576
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		1984021	2030339

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2024 წლის 25 სექტემბერს.

დირექტორი:



ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	79324	70137
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-89000	-46445
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-27491
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-9676	3799
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	16593	12794
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	6917	16593

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2024 წლის 25 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 სალდამე, 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 01/01/2023-31/12/2023 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 01/01/2023-31/12/2023 წელს.

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

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების განმარტებითი
შენიშვნები:

ფული და ფულის ეკვივალენტები:	2023		2022
ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშზე:	6917		16593
სულ	6917		16593

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2023		2022
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	248930		258424
საექვო მოთხოვნები	155534		155264
სხვა	30553		12340
სულ	435017		426028

მარაგი:	2023		2022
რომელიც მოიხმარება წარმოების ან მომსახურების			
გაწევის პროცესში	39496		83357
სულ:	39496		83357

მარაგის თვითღირებულება განსაზღვრულია FIFO მეთოდით

არამატერიალური აქტივი:	2023		2022
საბუღალტრო პროგრამა ორისი	18		138

სულ	18	138
-----	----	-----

საბუღალტრო პროგრამა ორისი:	
სასარგებლო მომსახურების ვადა:	10 წელი
გამოყენებული ამორტიზაციის მეთოდი:	წრფივი
პირვანდელი ღირებულება:	1193
დაგროვილი ამორტიზაცია:	-1175
დარჩენილი ამორტიზაციის პერიოდი	1 წელი

ძირითადი საშუალებები:	2023	2022
შენობები	1773387	1787375
მიწის ნაკვეთი	216000	216000
სხვა	193914	158859
სულ	2183301	2162234

	შენობები	მიწის ნაკვეთი	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სულ
ისტორიული ღირებულება 2022 წ	2381345	216000	435035	3032380
შემენა 2023წ.	8313		52944	61257
გასვლა 2023 წ.				0
ცვეთა 2023 წ	-616269		-294067	-910336
საბალანსო ღირებულება 2023 წ	1773389	216000	193912	2183301

ძირითადი საშუალებების პირვანდელი ღირებულება განსაზღვრულია
თვითღირებულებით.
ცვეთის დარიცხვის მეთოდი: წრფივი

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	2023	2022
მომწოდებლებისთვის გადასახდელი თანხები:	310606	309300
მიღებული ავანსები:	145281	109070
სულ	455887	418370

საკუთარი კაპიტალი:	
--------------------	--

საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში:	2030338
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	43094
კაპიტალის შემცირება	-89000
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-411
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	1984021

საქმიანობის შედეგების ანგარიშების განმარტებითი
შენიშვნები:

ნეტო ამონაგები:

შემოსავალი სწავლის ღირებულებიდან -	919021
ერთ მოსწავლეზე გათვლილი სტანდარტული ვაუჩერი -	95800
შემოსავალი იჯარიდან: 22203 ლარი	32832
სულ	1047653

ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები:	
კომუნალური	29737
კომუნიკაციის	5979
საგადასახადო ხარჯი	20962
უსაფრთხოება და მავნებლების პრევენცია	6239
სატრანსპორტო მომსახურების	2875
კომპიუტერის ხარჯი	381
რემონტის ხარჯი	21544
სხვა ხარჯი	6192
სულ	93909

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	
შელავათები სწავლის გადასახადში	55280
ცვეთის შესორებით მიღებული შემოსავალი	11354
წიგნების ჩუქებით მიღებული შემოსავალი	991
სხვა	130

სულ:	67755
------	-------

არასაოპერაციო ხარჯი:	
შეღვათები სწავლის გადასახადში	65326
ცვეთის შესორებით მიღებული შემოსავალი	35
ჯარიმები და საურავები	130
სულ	65491

წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი	2264
---------------------------------	------

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

