

შპს ცეკვის აკადემია სუბიშვილების კონსოლიდირებული
ფინანსური ანგარიშების ახსნა განმარტება

ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

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

შპს „ცეკვის აკადემია სუბიშვილები“ -ს 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 2023 წელს შეადგენდა 97 თანამშრომელს (2022 წელს 101 თანამშრომელს)

ცეკვის აკადემია სუბიშვილები_1 წილის მფლობელი: - 100% - შპს „ცეკვის აკადემია სუბიშვილები“

შედგენის საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 31,12,2023 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 - 930263 ლარს, აქედან 1456679 ლარი განთავსებულია მიმდინარე ანგარიშზე, 221500 ლარი განთავსებულია ლარის ანაბარზე, ხოლო დოლარის ანაბარზე 251857 ლარი და სავალუტო ანგარიშზე 227 ლარი



II. არაფინანსური აქტივები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები - 91605, მარაგები შედგება:

ბრენდირებული მაისურები- 91605

ძირითადი საშუალებები -1766460

სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი 36265 ლარი.

შენობა-ნაგებობები - 1393021

ოფისის აღჭურვილობა 54262

სასცენო ქონება 17933

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა 253856

დიზელ გენერატორი -11123

III. ვალდებულებები 1304278

სავაჭრო ვალდებულებები: - 138911 ლარი.

მიწოდებიდან და მომსახურებით წარმოქმნილი ვალდებულება: - 133795 ლარი.

გრძელვადიანი სასესიო ვალდებულება - 1031572 ლარი შედგება წილის შესყიდვით წარმოქმნილ ვალდებულებას.

კაპიტალი : 4538494 ლარი

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი 5842772 ლარი



ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	930263	367367	211156
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	415644	460704	64930
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულად მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	91605	45301	16946
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	91605	45301	16946
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	3624	0	3629
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებზე	1766460	1413114	1318478
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	2635176	2635176	2071379
	5842772	4921662	3686518
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	138911	152096	12003
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	48979	8742
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	1031572	1103383	882028
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	133795	292287	513114
	1304278	1596745	1415887
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივი)	4601	4601	4601
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3604100	2390523	1341783
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	929793	929793	924247
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილ არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტიციები)	4538494	3324917	2270631
სულ საკუთარი კაპიტალი	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4538494	3324917	2270631
სულ მოკლევადიანი აქტივები	5842772	4921662	3686518
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1441136	873372	1263759
	0	0	0

Handwritten signature



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	4429242	3593255
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	4382984	3593255
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	46258	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-6561	-11760
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	4422681	3581495
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	155310	204439
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-2344409	-1750266
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-160977	-146353
საპროცენტო შემოსავალი	12800	717
საპროცენტო ხარჯი	-60578	-48963
იჯარის ხარჯი	-443558	-359391
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-316004	-373333
სულ საოპერაციო ხარჯები	-3157416	-2473150
საოპერაციო მოგება	1265265	1108345
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 ვაჭრობიდან	-31919	-31912
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-19769	-22147
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობი	1213577	1054286
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1213577	1054286
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივები)	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1213577	1054286
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (9)	1213577	1054286
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი) / (ზარალი)	0	0
	1213577	1054286
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:		
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი	1213577	1054286
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი / (ზარალი)	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1213577	1054286
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა')	3324917	2270631
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0

კაპიტალის სხვა ცვლილებები
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

0
4538494

0
3324917

