

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსის"
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

2023 წლის ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსი"

(ს/კ 406243514)

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	39630	183306	82942
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	357819	266488	254884
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	0	89500
მარაგები	20565	2860	17870
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	20565	2860	17870
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	612546	275120	3040
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	5183	5578	6196
ძირითადი საშუალებები	3402135	3125721	3201828
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	4437878	3859073	3656260
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	2023673	2077159	2076976
ანარიცხები	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	1950000	1250000	1250000
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	150217	0
სულ ვალდებულებები	3973673	3477376	3326976
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (მპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	0	4602	4602
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	464205	377095	324682
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	464205	381697	329284
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4437878	3859073	3656260
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1030560	727774	448236
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2023673	2077159	2076976

მპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსი"-ს დირექტორი

ნიკოლოზ ჩხარტიშვილი

მთ.ბუღალტერი:

ზუზრა მაგამედოვა



საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	1765840	1428639
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	1700840	1300114
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0	0
სხვა	65000	128525
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1765840	1428639
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-1275079	-967430
ცვლელა / ამორტიზაციის ხარჯი	-41625	-38514
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-168158	-244516
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-193868	-100998
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1678730	-1351458
საოპერაციო მოგება	87110	77181
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 და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	87110	77181
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	-3715
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	87110	73466
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	87110	73466
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	381697	329284
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	-21053
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-4602	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	464205	381697

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

ნიკოლოზ ჩხარტიშვილი

მთ.ბუღალტერი
ზურაბ მაგამდოვა



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-პლიუსი" (შემდგომში "კომპანია") არის 2018 წლის 18 აპრილს საქართველოში დაფუძნებული პასუხისმგებობის 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.

2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, კომპანიას ჰყავს ერთი დამფუძნებელი-რუსეთის მოქალაქე ფიზიკური პირი ლაურა ძასოხოვა (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

	31.12.2023
ნაღდი ფული სალაროში (ლარი)	2012
ფული ბანკში (ლარი)	37618
სულ:	39630

4. ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებების შემადგენლობაში არის მიწის ნაკვეთი ღირებულებით 2350000 ლარი;

შენობა-ნაგებობები ნეტო-ღირებულებით - 409288 ლარი;

სხვა ძირითადი საშუალებებით წარმოდგენილია ავეჯით, კომპიუტერული და საოფისე ტექნიკით, სასკოლო სახელმძღვანელოებით, ლაბორატორიული აღჭურვილობით, საერთო ღირებულებით - 642847 ლარი;

შპს "ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლა "ინტელექტ-პლიუსის"
ინდივიდუალური ფინანსური ანგარიშგება 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

არამატერიალური აქტივები წარმოდგენილია სასკოლო პროგრამა „სქულბუქ“-ით და საბუღალტრო პროგრამა „ორის“-ით საერთო ღირებულებით 5183 ლარი.

5. სხვა აქტივები

„სხვა აქტივებში“ ასახულია ბიუჯეტში ზედმეტად გადახდილი თანხა 34585 ლარი, და ასევე წინასწარ გაწეული მომსახურება 577961 ლარი.

6. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	31.12.2023
ფინანსური აქტივები	
სავაჭრო მოთხოვნები სწავლის საფასურიდან	357819
სულ:	357819

7. გრძელვადიანი სესხი

	31.12.2023
სესხი ფიზ. პ. გიორგი მასოხოვის მიმართ	1950000
სულ:	1950000

8. სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	31.12.2023
ფინანსური ვალდებულებები	
სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	2023673
გადასახდელი ხელფასი	-
სულ:	2023673

9. კაპიტალი

კომპანიის კაპიტალი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 0 ლარს.

2023 წლის განმავლობაში კაპიტალი შემცირდა 4602 ლარის ოდენობით.

10. ამონაგები

	31.12.2023
ამონაგები სასწავლო პროცესებიდან	1570765
განათლების სამინისტროდან დაფინანსება სასწავლო ვაუჩერი	130075
ამონაგები სასაბუღალტრო იჯარაიდან და სასწავლო წრეებიდან	65000
სულ:	1765840

11. საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31.12.2023
შრომის ანაზღაურება	1275079
ცვეთა და ამორტიზაცია	41625
იურიდიული მომს. ხარჯი	22000
სამეურნეო ხარჯი	36797
რემონტის ხარჯი	30195
საკანცელარიო ხარჯი	2680
კომუნალური ხარჯი	99564
კომპიუტერული ხარჯი	81
მარკეტინგული ხარჯი	1542
ბანკის მომსახურების საკომისიო	1009
სულ:	1510572

12. საპროცენტო ხარჯი

	31.12.2023
სესხის საპროცენტო ხარჯი	168158
სულ:	168158

13. გაცემული დივიდენდი

2023 წლის განმავლობაში დივიდენდი არ გაცემულა.

დირექტორი: ნ. ჩხარტიშვილი



მთ.ბუღალტერი: ზ. მაგამედოვა

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Z. Magamedova, is located to the right of the stamp.