

შპს „ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სკოლა-ლიცეუმი“

ფინანსური მგდომარეობის ანგარიშგება

2024 წლის 31 დეკემბერს დასრულებული

საანგარიშგებო წლისათვის

შინაარსი

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	3
სრული შემოსავლის ანგარიშგება 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება	5
ანგარიშგების წარმდგენი საწარმო	6
სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები	7

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

ფინანსური მდგომარეობა	შენიშვნები	31/12/2024	12/31/2023
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	7119	6917
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	485117	435017
მარაგები	3	37553	39496
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	596	18
ძირითადი საშუალებები	5	2204958	2183301
სხვა გრძელვადიანი აქტივები			
სულ აქტივები		2735343	2664749
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	6	485257	455887
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		24907	23407
საგადასახადო ვალდებულებები		17841	3597
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		196679	196679
სხვა ვალდებულებები		3438	1158
სულ ვალდებულებები		728121	680728
საკუთარი კაპიტალი	7		
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		352593	250777
სხვა რეზერვები და დაფინანსება		1654628	1733244
სულ საკუთარი კაპიტალი		2007222	1984021
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		2735343	2664749

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2025 წლის 29 სექტემბერს.

დირექტორი:



საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნები	12/31/2024	12/31/2023
საოპერაციო შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	II-1	1039034	951853
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		96675	95800
გაყიდვების თვითღირებულება		-629761	-31775
საერთო მოგება		505948	1015878
დასაქმებულთა ანაზღაურება		-283260	-829582
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი		-48576	-51537
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	II-2	-99641	-93909
სულ საოპერაციო ხარჯები		-431478	-975028
საოპერაციო მოგება		74470	40850
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	II-3	28738	2264
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		103208	43114
მოგების გადასახადის ხარჯი		-600	-20
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		102608	43094
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		102608	43094
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		1984021	2030339
კაპიტალის შემცირება		-79026	-89000
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		102227	42682
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2007222	1984021

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2025 წლის 29 სექტემბერს.

დირექტორი:



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	79027	79324
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-79026	-89000
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	201	-9676
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	6917	16593
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	7119	6917

დამტკიცებულია გამოსაცემად და ხელმოწერილია დირექტორის მიერ 2025 წლის 29 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 სალდაძე, პირ: 60002015844

საწარმოს ძირითადი საქმიანობის სფეროა ზოგადი საშუალო განათლება

თავის საქმიანობას ახორციელებს შემდეგ მისამართზე: ქ.ქუთაისი, ირ.აბაშიძის 22

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მსს ფასს-ის შესაბამისად, ფუნქციონირებადი
საწარმოს პრინციპის დაშვებით და წარმოდგენილია ერთ საწარმოზე.

ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს 01/01/2024-31/12/2024 წელს.

ფინანსური ანგარიშგების წარსადგენი ვალუტაა ლარი.

მისამართი: ქ. ქუთაისი, ირ. აზაშვიძის 22

01/01/2024-31/12/2024 წელს.

საბაზო და საშუალო განათლება.

ფინანსური მდგომარეობის
ანგარიშგების განმარტებითი
შენიშვნები:

ფული და ფულის ეკვივალენტები:	2024		2023
ფულადი სახსრები საბანკო ანგარიშზე:	7119		6917
სულ	7119		6917

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2024		2023
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	328952		248930
საექვო მოთხოვნები	156165		155534
სხვა			30553
სულ	485117		435017

	2024		2023
მარაგი:			
რომელიც მოიხმარება წარმოების ან მომსახურების გაწევის პროცესში	37553		39496
სულ:	37553		39496

მარაგის თვითღირებულება განსაზღვრულია FIFO
მეთოდით

არამატერიალური აქტივი:	2024	2023
საბუღალტრო პროგრამა ორისი	596	18
სულ	596	18

საბუღალტრო პროგრამა ორისი:	
სასარგებლო მომსახურების ვადა:	30 წელი
გამოყენებული ამორტიზაციის მეთოდი:	წრფივი
პირვანდელი ღირებულება:	1193
დაგროვილი ამორტიზაცია:	597
დარჩენილი ამორტიზაციის პერიოდი	15 წელი

ძირითადი საშუალებები:	2024	2023
შენობები	1771274	1773387
მიწის ნაკვეთი	216000	216000
სხვა	217684	193914
სულ	2204958	2183301

	შენობები	მიწის ნაკვეთი	ავჯი, ინვენტა რი და სხვა	სულ
ისტორიული ღირებულება 2023 წ	2390318	216000	513034	3119352
შეძენა 2024წ.	19965		20676	40641
გასვლა 2024 წ.			-14554	-14554
ცვეთა 2024 წ	-639009		-301472	-940481
საბალანსო ღირებულება 2024 წ	1771274	216000	217684	2204958

ძირითადი საშუალებების პირვანდელი
ღირებულება განსაზღვრულია
თვითღირებულებით.
ცვეთის დარიცხვის მეთოდი:

წრფივი

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები	2024		2023
მომწოდებლებისთვის გადასახდელი თანხები:	317860		310606
მიღებული ავანსები:	166238		145281
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	1159		
სულ	485257		455887

საკუთარი კაპიტალი:	
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის დასაწყისში:	1984021
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	102608
კაპიტალის შემცირება	-79026
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-381
საკუთარი კაპიტალი პერიოდის ბოლოს	2007222

საქმიანობის შედეგების ანგარიშგების
განმარტებითი შენიშვნები:

ნეტო ამონაგები:

შემოსავალი სწავლის ღირებულებიდან -	988109
ერთ მოსწავლეზე გათვლილი სტანდარტული ვაუჩერი -	96675
შემოსავალი იჯარიდან: 22203 ლარი	50925
სულ	1135709

ადმინისტრაციული და სხვა ხარჯები:	
კომუნალური	33387
კომუნიკაციის	6002
საგადასახადო ხარჯი	23000
უსაფრთხოება და მავნებლების პრევენცია	5050
მიწოდების ხარჯი	1420
კომპიუტერის ხარჯი	971
რემონტის ხარჯი	22860
საკონსულტაციო ხარჯი	2636
საკანცელარიო და სამეურნეო ხარჯი	2410
სხვა ხარჯი	1906
სულ	99642

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	
ცვეთის შესორებით მიღებული შემოსავალი	33196
ძირითადი საშუალებების ჩუქებით მიღებული შემოსავალი	2976
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან მიღებული შემოსავალი	6136
ძირითადი საშუალებების ჩამოწერიდან მიღებული შემოსავალი	9663
სხვაობა სტარიფო ღირებულებასა და ფაქტიურ ღირებულებას შორის	4419
სხვა	2022
სულ:	58412

არასაოპერაციო ხარჯი:

შეღავათები სწავლის გადასახადში	13251
ჩამოწერილი ძირ. საშუალებები	11338
რეალიზებული ძირ. საშუალებები	4945
ჯარიმები და საურავები	140
სულ	29674

წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი

28738

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

