

შპს ცეკვის აკადემია სუბიშვილების
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტება

ძირითადი საქმიანობა და ზოგადი ინფორმაცია

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

შპს „ცეკვის აკადემია სუბიშვილები“ -ს მიერ (შემდგომ სუბიექტი ს/კ -201950111, მისამართი
დ.აღმაშენებლის გამზ 123ბ)

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

კომპანიის ძირითად შემოსავალს წარმოადგენს 16წლამდე ასაკის ბავშვთა ქორეოგრაფიული
სწავლება.

კომპანიაში დასაქმებულთა რაოდენობა 2024 წელს შეადგენდა 97 თანამშრომელს (2023
წელს 97 თანამშრომელს)

შედგენის საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 31,12,2024 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 - 441047 ლარს, აქედან მიმდინარე ანგარიშზე განთავსებულია
146656ლარი, ლარის ანაზარზე 206290ლარი, უცხოური ვალუტა ექვივალენტი ლარში 88101

II. არაფინანსური აქტივები

სასაქონლო მატერიალური მარაგები - 29345 ლარი, მარაგები შედგება:

ბრენდირებული მაისურები- 24470ლარი და ბრენდირებული ჩანთები 4875ლარი

ძირითადი საშუალებები - -6524927

სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი 121563 ლარი.

ოფისის აღჭურვილობა ლარი 26059

სასცენო ქონება 52662

იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა 82796

შენობა ნაგებობები - 6241847

სულ აქტივები და მოთხოვნები: 3013532 ლარი

III. ვალდებულებები 4583671 ლარი

სავაჭრო ვალდებულებები: - 23719 ლარი,

საგადახდო ვალდებულებები- 37655

სხვა ვალდებულებები- 25945

გრძელვალდებულებები სასესიო ვალდებულება - 4496352ლარი შედგება: ბანკის სესხი წილის შესყიდვით წარმოქმნილი ვალდებულება.

კაპიტალი : 2391009 ლარი

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი 3279354 ლარი



Handwritten signature in blue ink.

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	441047	342116	6726
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	601884	413945	139578
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	29345	48865	0
სხვა	29345	48865	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	0	0	0
ბიოლოგიური აქტივები	0	0	0
თვითღირებულების მოდელით	0	0	0
გადაფასების მოდელით	0	0	0
გუდვილი	0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები	0	0	0
ძირითადი საშუალებები	6524927	1446147	1002429
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებზე	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	7597203	2251073	1148733
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	23719	10582	0
სავაჭრო ვალდებულებები	0	0	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	37655	7118	4016
გამომუშავებული შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	4496352	258000	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	25945	25945	25945
სულ ვალდებულებები	4583671	301645	29961
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერ)	1226	1226	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	2082513	1018409	187753
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	929793	929793	931019
სულ საკუთარი კაპიტალი	3013532	1949428	1118772
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	7597203	2251073	1148733
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1072155	804926	146304
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0



Handwritten signature in blue ink.

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	5884622	2265649
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	5802662	2265649
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	81960	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-18433	-4000
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	5866189	2261649
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-3388345	-1106358
ცვტა / ამორტიზაციის ხარჯი	-101869	-34491
საპროცენტო შემოსავალი	13983	0
საპროცენტო ხარჯი	-184556	0
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-1121184	-158455
სულ საოპერაციო ხარჯები	-4781971	-1299304
საოპერაციო მოგება	1084218	962345
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 სა:	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაც	1084218	962345
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1084218	962345
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასე	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქო	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1084218	962345
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1949428	1118772
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოპე	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	-131689
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-20114	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3013532	1949428
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0



Handwritten signature in blue ink.