

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	391513	78847	417080
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	387587	238253	148492
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	130000	660023	262333
მარაგები	1165333	1142680	924530
მზა პროდუქცია	28981	22019	23106
სხვა	1136352	1120661	901424
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	1292714	691495	418722
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	963764	0	0
სულ აქტივები	4330911	2811298	2171157
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	25000	30000	24873
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	25000	547730	419110
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	50000	577730	443983
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაი	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	4280911	2233568	1727174
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	4280911	2233568	1727174
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4330911	2811298	2171157
სულ მოკლევადიანი აქტივები	391350	762568	1752435
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	4757837	3858993
საქონლის გაყიდვიდან	4708128	3829469
მომსახურების გაწევიდან	49709	29524
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-3443090	-2802972
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1314747	1056021
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-307910	-266936
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-36242	-32046
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-24877	-20748
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	0	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	-369029	-319730
საოპერაციო მოგება	945718	736291
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	945718	736291
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	945718	736291
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 დ.	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	945718	736291
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2233568	1727174
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კომპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპი.	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	1101625	-229897
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4280911	2233568

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	312666	-338233
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	312666	-338233
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	78847	417080
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	391513	78847

ფასს-ის შერსაბამისად მომზადებული პირველი განმარტებითი შენიშვნები

შპს ნიუპროტექტორი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის თბილისის ზაქესი ავჭალის 51. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოადგენილია ფსს-ის შესაბამისად საქართველოს ფულად ერთეულში. მისი ძირითადი საქმიანობაა საბურავების წარმოება და ახალი საბურავების რეალიზაცია. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტზე დაყრდნობით საწარმო წარმოადგენს ფუნქციონირებად საწარმოს და ფინანსური ანგარიშგების მოსამზადებლად გამოყენებულია შეფასების საფუძვლები: ნაშთი, შემოსავალი, ხარჯი.

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინვე აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი, მომსახურება მიეწოდება.

სესხით სარგებლობასთან დაკავშირებული დანახარჯები აღიარდება იმ პერიოდის მოგებაში ან ზარალში როდესაც გაწეული მოგების გადასახადის ხარჯი არის მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადისა და გადავადებული გადასახადის ჯამი. მიმდინარე პერიოდში გადასახდელი გადასახადები ეფუძნება მიმდინარე წლის დასაბეგრ მოგებას. გადავადებული გადასახადი აღიარდება ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებსა და მათ შესაბამის საგადასახადო ბაზებს შორის სხვაობასთან მიმართებით.

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და თვითღირებულების თანხით წრფივი მეთოდის გამოყენებით.

შენობა ნაგებობა ---5%

მანქანა დანადგარები 10-30%

სასაქონლო მატერიალური ფასეულობის აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და პროდუქციის დასრულებისა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით. თვითღირებულება გაიანგარიშება „საშუალო შეწონილი“ მეთოდით.

რეალიზაცია, ძირითადად ხორციელდება ნაღდი ან ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება.

სავაჭრო ვალდებულებები წარმოადგენს ჩვეულებრივ საკრედიტო პირობებით აღებულ ვალდებულებებს და პროცენტი არ ერიცხება. საანგარიშო პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში გამოსახული სავაჭრო ვალდებულებები გადანგარიშდება საწარმოს ფულად ერთეულში. საკურსო სხვაობით წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი აისახება სხვა შემოსავლებში ან ხარჯებში.

ბანკის სესხების საპროცენტო ხარჯები აისახება ფინანსურ დანახარჯებში.

დაქირავებით მომუშავეთა ანაზღაურება ხდება როგორც ფიქსირებული ასევე გამოშვებული პროდუქციის მიხედვით.

საწარმოს მიერ გაყიდულ საქონელს ახლავს გარანტია რომ მას არ აღმოაჩნდება საწარმოო წუნი, საქონლის წუნის გამოსწორებას ან გამოცვლას კომპანია ახორციელებს საკუთარი შეხედულებისამებრ. როდესაც ამონაგები აღიარდება შეიქმნება ანარიცხები საგარანტო ვალდებულების შეფასებული სავარაუდო დანახარჯებისათვის.

დირექტორი თამაზ ბოდაველი

ბუღალტერი თამარი მახნიშვილი

