

ფინანსური მდგომარეობა
შპს "ნიუ პასაჟი" 2022 წელი

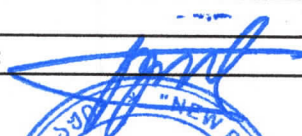
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	85060	990	72882
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	1455345	348395	474541
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	0	23250	30655
მარაგები	339388	487953	108073
მზა პროდუქცია	185439	171595	0
სხვა	153949	316358	108073
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	87343	61969	104650
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	1523524	1105119	954181
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3490660	2027676	1744982
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	11625	0
სავაჭრო ვალდებულებები	365846	75160	391695
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	29645	9170	0
საგადასახადო ვალდებულებები	224241	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	30250	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	577488	189445	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	29030	75328	43893
სულ ვალდებულებები	1256500	360728	435588
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	20000	20000	20000
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	0	276948	251500
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	2214160	1370000	1037894
სულ საკუთარი კაპიტალი	2234160	1666948	1309394
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3490660	2027676	1744982
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1693153	830604	686151

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	648315	171283	435588
შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი	შ.კვარაცხელია		



საქმიანობის შედეგები
შპს "ნიუ პასაჟი" 2022 წელი

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	4757604	2143034
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	4757604	1691709
სხვა	0	451325
გაყიდვების თვითღირებულება	-2921936	-1056158
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1835668	1086876
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-275808	-194806
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-117741	-63528
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-75679	-39843
იჯარის ხარჯი	-25250	-14750
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-432923	-285710
სულ საოპერაციო ხარჯები	-927401	-598637
საოპერაციო მოგება	908267	488239
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:		
ფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
მარაგების გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა	0	0
სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების (ხარჯი) /	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	908267	488239
მოგების გადასახადის ხარჯი	-55529	-34180
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	852738	454059
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)	852738	454059
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1666948	1309394
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის		
გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის		
გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-285526	-193684
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0

კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	97179
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2234160	1666948
შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი:  შ.კვარაცხელია		



**ფულადი სახსრების მოძრაობა
შპს ნიუ პასაჟი 2022 წელი**

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო	3874858	2564661
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო	-3790788	-2636553
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	84070	-71892
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო	990	72882
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო	85060	990
შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი	შ.კვარაცხელია	



განმარტებითი შენიშვნები

1,ინფორმაცია კომპანიის შესახებ:შპს „ნიუ პასაჟი“ ს.კ 442734249 (შემდგომში კომპანია) დაფუძნდა 2019 წელს საქართველოში. მისი დამფუძნებელია საქართველოს მოქალაქე შოთა კვარაცხელია (პ.ნ 51001004591) 100 %. კომპანიის მისამართია წალენჯიხა.ს.ჯგალი.

2,კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა საავტომობილო გზების მშენებლობა -რეაბილიტაცია. ასევე კომპანიას საკუთრებაში აქვს ბეტონის და ინერტული მასალების გადამამუშავებელი ქარხანები, შესაბამისად ამ ქარხანებიდან გამოშვებულ მასალებს (ბეტონი,დორღი,ქვიშა) იყენებს როგორც საკუთარი საჭიროებისათვის ასევე ახორციელებს მათ რეალიზაციას.კომპანია საავტომობილო გზების მშენებლობას ახორციელებს ძირითადად წალენჯიხის,ზუგდიდისა და ჩხოროწყის რაიონებში.საოპერაციო შედეგების ანალიზს კომპანიის ხელმძღვანელობა ახორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (ფასს) და მცირე და საშუალო საქარმოებისათვის მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის საფუძველზე. ანგარიშგება მომზადებული პირვანდელი ღირებულების მიხედვით და მასში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში და დამრგვალებულია ათასამდე,

3,შემოსავლები:2022 წელს კომპანიის შემოსავალმა შეადგინა 4757604 ლარი. საიდანაც 4284280 ლარი შეადგენს საავტომობილო გზების მშენებლობისა და მოვლა- შენახვიდან მიღებულ თანხას, ხოლო 473021 ლარი მიღებულია ბეტონისა და ინერტული მასალების რეალიზაციიდან, გზების მშენებლობაზე კომპანიის ძირითადი დამკვეთებია წალენჯიხისა და ჩხოროწყის მუნიციპალიტეტები. კომპანია საუშაოთა შესრულების ყოველ ეტაპზე ადგენს სამუშაოთა შესრულების ფორმა#2-ს. დამკვეთთან გაფორმებულ მიღება ჩაბარების აქტს,ყველა შემთხვევაში თან ახლავს საქესპერტო ბიუროს დასკვნა.

4,კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება,ფულადი სახსრების მოძრაობის ინფორმაციის გარდა,მომზადებულია დარიცხვის მეთოდის საშუალებით.რომლის შესაბამისად სააღრიცხვო ერთეული აქტივად,ვალდებულებად ,საკუთარ კაპიტალს,შემოსავლად და ხარჯად აღიარდება იმ მომენტში როცა ის დააკმაყოფილებს შესაბამის განმარტებისა და აღიარების კრიტერიუმს.

5,სააღრიცხვო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები ძირითადი საშუალებების აღიარება და შეფასება:2022წ წელს კომპანიამ მის საკუთრებაში არსებული წინა წლის მოგებიდან მოახდინა სატრანსპორტო საშუალებების შეძენა.მათ შორის სატვირთველის 201700 ლარის,ასფალტის დამგები მანქანის 55650 ლარის და ა.შ.შესაბამისად წლის განმავლობაში ძირითადი საშუალებების ნარჩენი ღირებულება გაზრდილია 223 ათ.ლარით.

6, კომპანიის საღრიცხვო პოლიტიკის თანახმად მიწას ცვეთა არ ერიცხება.შენობა ნაგებობის სასარგებლო გამოყენების სავარაუდო ვადა განსაზღვრულია 20 წელი.მანქანა დანადგარების 5-7 წელი.სატრანსპორტო საშუალებების 5 წელი.საოფისე აღჭურვილობის 3-5 წელი.

7,სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებით.სასაქონლო მატერიალური მარაგის თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოცავს მარაგების შეძენის ხარჯს,ასევე წარმოებისა და დამუშავების ხარჯებს.კომპანიის მიერ მატერიალური მარაგების შეძენა ხორციელდება მოთხოვნების

შესაბამისად, მათი ჩამოწერა ხორციელდება ანგარიშვალდებული პირის მიერ წაროდგენილი ჩამოწერის აქტების საფუძველზე.

8, ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები: იგი მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთს და საბანკო ანგარიშს. ნაღდი ფული ყველა შემთხვევაში ანგარიშ ვალდებულ პირზეა გაცემული სალაროდან. რომლის მიერ ყველა შემთხვევაში წარმოდგენილია ხარჯვის დამადასტურებელი დოკუმენტი.

9, კომპანია ფინანსურ აქტივებს და ფინანსურ ვალდებულებებს აღიარებს თავდაპირველი რეალური ღირებულებით, რომელიც ჩვეულებრივ წარმოადგენს ოპერაციის (გარიგების) ფასს. 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიას ერიცხება დებიტორული დავალიანება 1430910 ლარი, რაც ძირითადად მოდის წალენჯიხის მუნიციპალიტეტზე 323 ათ.ლარი და შპს „პასაჟი საქართველოზე“ (კომპანიამ ქვეიჯარით შეასრულა ჩხოროწყუს მუნიციპალიტეტში ხაბუმესა და ახუთის თემებში საავტომობილო გზების რეაბილიტაციის სამუშაოები) 995,2 ათ.ლარი, რაც გამოწვეულია იმ გარემოებით, რომ კომპანიის მიერ ფორმა #2 წარდგენილია წლისბოლოს 29-30 დეკემბერს, შესაბამისად მუნიციპალიტეტების მიერ ვერ მოხერხდა თანხების ჩამორიცხვა. თანხები დაფარულია 2023 წლის იანვარ თებერვალში. კრედიტორული დავალიანების სახით კომპანიას ერიცხება 395 ათ.ლარი. ასევე ერიცხება 607,7 ათ.ლარი ბანკებიდან აღებული სესხის თანხა.

შპს „ნიუ პასჟის“ დირექტორი:

/მ. ჰვარაცხელია/

