

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

მარაგები

შუა პროდუქცია

სხვა

საინვესტიციო ქონება

სხვა მოკლევადიანი აქტივები

ბიოლოგიური აქტივები

თვითღირებულების მოდელით

გადაფასების მოდელით

გუდვილი

სხვა არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები

ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში

ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში

სხვა გრძელვადიანი აქტივები

სულ აქტივები

ვალდებულებები

საიჯარო ვალდებულება

სავაჭრო ვალდებულებები

ანარიცხები

ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ

საგადასახადო ვალდებულებები

გამოუმუშავებელი შემოსავალი

მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები

გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები

მიღებული გრანტები

სხვა ვალდებულებები

სულ ვალდებულებები

საკუთარი კაპიტალი

სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')

საემისიო შემოსავალი

გამოსყიდული საკუთარი აქციები

გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)

გადაფასების რეზერვი

საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები

სულ საკუთარი კაპიტალი

სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები

სულ მოკლევადიანი აქტივები

სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები

31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
864711	391513	78847
294711	387587	238253
297523	130000	660023
1115663	1165333	1142680
20718	28981	22019
1094945	1136352	1120661
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
1466769	1292714	691495
0	0	0
0	0	0
0	963764	0
4039377	4330911	2811298
0	0	0
15500	25000	30000
0	0	0
22510	0	0
0	0	0
0	0	0
0	25000	547730
0	0	0
0	0	0
0	0	0
38010	50000	577730
0	0	0
0	0	0
0	0	0
4001367	4280911	2233568
0	0	0
0	0	0
4001367	4280911	2233568
4039377	4330911	2811298
864711	391350	762568
0	0	0

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	4176377	4757837
საქონლის გაყიდვიდან	4106289	4708128
მომსახურების გაწევიდან	50376	49709
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	19712	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2985769	-3443090
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გაღამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	0	0
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	1190608	1314747
დასაქმებულთა ანაზღაურება	0	0
ცვლათა / ამორტიზაციის ხარჯი	-317813	-307910
საპროცენტო შემოსავალი	-40160	-36242
საპროცენტო ხარჯი	4864	0
იჯარის ხარჯი	-1195	-24877
აღმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	0	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	0	0
საოპერაციო მოგება	-354304	-369029
გაუფასურების (ხარჯი) / აღდგენა:	836304	945718
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	836304	945718
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	836304	945718
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფასების რეზერვი და დადგენილ გადასახდელიანი პროგრამე	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	836304	945718
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4280911	2233568
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	-1115848	1101625
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	4001367	4280911

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები
 ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)
 ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში
 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს

31/12/2023	31/12/2022
0	0
473198	312666
0	0
473198	312666
0	0
391513	78847
864711	391513

ფასს-ის შესაბამისად მომზადებული პირველი განმარტებითი შენიშვნები

შპს ნიუპროტექტორი შეზღუდული პასუხისმგებლობის კომპანიაა, რომელიც რეგისტრირებულია საქართველოში. კომპანიის იურიდიული მისამართი და საქმიანობის ძირითადი ადგილი არის თბილისი ზაპესი ავქალის 51. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია 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.

შენიშვნა 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 გადაანგარიშდება 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.

საწაროს 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 საგარანტიო ვალდებულების შეფასებული სავარაუდო დანახარჯებისათვის.

დირექტორი თამაზ ბოდაველი

ბუღალტერი თამარი მახნიაშვილი

