

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	12216	85060	990
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	270982	1455345	348395
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	1172557	0	23250
მარაგები	311570	339388	487953
მზა პროდუქცია	181911	185439	171595
სხვა	129659	153949	316358
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	39119	87343	61969
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	1758174	1523524	1105119
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	3564618	3490660	2027676
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	11625
სავაჭრო ვალდებულებები	205279	365846	75160
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	29645	9170
საგადასახადო ვალდებულებები	75973	224241	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	30250	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	506697	577488	189445
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	462355	29030	75328
სულ ვალდებულებები	1250304	1256500	360728

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	0	276948
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	2294314	2214160	1370000
სულ საკუთარი კაპიტალი	2314314	2234160	1666948
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	3564618	3490660	2027676
სულ მოკლევადიანი აქტივები	1806444	1693153	830604
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	1250304	648315	171283

შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი

შ.კვარაცხელია



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	3942369	4757604
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	3942369	4757604
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-2498759	-2921936
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1443610	1835668
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-453110	-275808
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-114785	-117741
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-117504	-75679
იჯარის ხარჯი	-45021	-25250
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-559427	-432923
სულ საოპერაციო ხარჯები	-1289847	-927401
საოპერაციო მოგება	153763	908267
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)	41654	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	195417	908267
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	-55529
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	195417	852738

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 გადას	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	195417	852738
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2234160	1666948
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდ.	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-115263	-285526
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2314314	2234160

შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი

შ.კვარაცხელია



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2023	31/12/2022
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	950035	938151
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-349438	-401931
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-673441	-452150
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-72844	84070
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	85060	990
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	12216	85060

შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი

შ.კვარაცხელია



განმარტებითი შენიშვნები

შპს ნიუ პასაჟი ს.კ 442734249 დაფუძნდა 2019 წლის 16 მაისს, საზოგადოების იურიდიული მისამართია წალენჯიხა ჯგალი 1-ელი #151. შპს-ს დამფუძნებელი და 100 %-ის მფლობელია შოთა კვარაცხელია (პ.ნ 51001004591), რომელიც ასევე არის შპს-ს დირექტორი.

შპს-ს ძირითადი საქმიანობა არის საავტომობილო გზების მშენებლობა რეკონსტრუქცია. ასევე ახორციელებს ინერტული მასალების (ქვიშა, ღორღი) და სამშენებლო ბეტონის (სხვადასხვა მარკის) რეალიზაციას.

შპს-ს სახელმწიფო ქონების მართვის ეროვნული სააგენტოდან იჯარით აღებული აქვს წალენჯიხის რაიონი, დაბა ჯვარში არასასოფლო სამეურნეო მიწის ნაკვეთი 8134 კვ.მ (საკ.კოდი 47,14,42,022) სადაც განთავსებულია ბალასტის გადამამუშავებელი საამქრო და ბეტონის დამამზადებელი ქარხანა.

შპს-ს ფიზიკური პირი იზა ყალიჩავასაგან იჯარით აღებული აქვს წალენჯიხის რაიონი სოფ. ჯგალში არასასოფლო სამეურნეო მიწის ნაკვეთი 3000 კვ.მ (საკ.კოდი 47,13,41,248) სადაც შპს-ს განთავსებული აქვს ბეტონის ქარხანა და საქმიანი ეზო.

შპს-ს თავის ძირითად საქმიანობას საავტომობილო გზების მშენებლობა რეკონსტრუქციას ახორციელებს სახელმწიფოს მიერ გამოცხადებული ტენდერებში გამარჯვების საფუძველზე წალენჯიხის, ჩხოროწყუს, ზუგდიდისა და მესტიის რაიონებში. სამუშაოების განსახორციელებლად შპს -ს საკუთრებაში გააჩნია სათანადო ტექნიკა (დიდი ტირთამწეობის სატვირთო მანქანები, ბეტონმზიდები, სხვადასხვა მოცულობის ექსკავატორები, ასფალტდამდები, დამტკეპნები, ამწე კრანი და სხვა სპეც. მანქანები).

ეს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2023 წლის 1 იანვრიდან 2023 წლის 31 დეკემბრამდე პერიოდისთვის („საანგარიშგებო პერიოდი“).

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას გამოყენებული ბუღალტრული აღრიცხვის პოლიტიკა აღწერილია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ერთნაირად ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ საანგარიშგებო პერიოდზე, თუ საგანგებოდ სხვა რამე არ არის მითითებული. ამ ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში და დამრგვალებულია ათასამდე, თუ სხვა რამ არ არის მითითებული.

პირველადი აღიარება და შეფასება

ფინანსური ვალდებულებები ფასს 9-ის „ფინანსური ინსტრუმენტები“ შესაბამისად ასახულია მოგებასა და ზარალში და შეფასებულია სამართლიანი ღირებულებით ფინანსური ვალდებულებების, სესხების და გადასახდელი ანგარიშების სახით ან ასახულია, როგორც წარმოებულ ვალდებულებები. კომპანია თავისი ფინანსური ვალდებულებების კლასიფიკაციას განსაზღვრავს მათი თავდაპირველი აღიარებისას. ყველა ფინანსური ვალდებულების აღიარება თავდაპირველად ხდება სამართლიანი ღირებულებით და, სესხებისა და გადასახდელი ანგარიშებისა და კრედიტორული დავალიანების შემთხვევაში, აკლდება მათთან უშუალოდ დაკავშირებული გარიგების დანახარჯები. კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც

კლასიფიცირებულია, როგორც სესხები და გადასახდელი ანგარიშები, მოიცავს ნასესხებ სახსრებს (მე-7 შენიშვნა) და სავაჭრო და სხვა კრედიტორულ დავალიანებას (მე-5 შენიშვნა).

სამართლიანი ღირებულებით შეფასებული ფინანსური ვალდებულებები, მოგებასა და ზარალში ასახვით

სამართლიანი ღირებულებით შეფასებული ფინანსური ვალდებულებები, მოგებაში ან ზარალში ასახვით, მოიცავს სავაჭროდ განკუთვნილ ფინანსურ ვალდებულებებს და იმ ფინანსურ ვალდებულებებს, რომლებიც თავდაპირველი აღიარებისას კლასიფიცირდება, როგორც სამართლიანი ღირებულებით შეფასებული, მოგებაში ან ზარალში ასახვით. სავაჭროდ განკუთვნილის კატეგორიას ფინანსური ვალდებულებები იმ შემთხვევაში მიეკუთვნება, თუ ისინი გაწეულია უახლოეს მომავალში გამოსყიდვისთვის

აღიარების შეწყვეტა

ფინანსური ვალდებულებების აღიარება წყდება მაშინ, როდესაც ისინი იფარება, ბათილდება ან ამოიწურება. როდესაც არსებულ ფინანსურ ვალდებულებას ჩაანაცვლებს მეორე ფინანსური ვალდებულება იმავე კრედიტორის მიმართ მნიშვნელოვნად შეცვლილი პირობებით, ან თუ მიმდინარე ვალდებულების პირობები მნიშვნელოვნად იცვლება, ამგვარი ჩანაცვლება ან ცვლილება აღირიცხება, როგორც თავდაპირველი ვალდებულების აღიარების გაუქმება და ახალი ვალდებულების აღიარება. შესაბამის საბალანსო ღირებულებებს შორის განსხვავება აისახება მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში.

1. ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები:

31,12,2023

ნაღდი ფული სალაროში	10501
ნაღდი ფულის ნაშთი ბანკებში	1711
სულ	12212

სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთი წარმოშობილია 2023 წლის 30 დეკემბერს სამშენებლო ბეტონის რეალიზაციიდან მყიდველის მიერ ნაღდი ანგარიშით დაფარული თანხით.

შპს -ს საბანკო ანგარიშები (მიმდინარე, სავალუტო) გახსნილი აქვს ს.ს საქრთველოს ბანკში, ს.ს თიბისი ბანკში და შპს ტერა ბანკში. სავალუტო ანგარიშზე 2023 წელს ოპერაციები არ განხორციელებულა.

2. სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები:

31.12.2023

შპს „ლიდერ +“	47030
წალენჯიხის მუნიციპალიტეტის მერია	27642
შპს ბემონი ინჟინერია და მშენებლობა	77055
ჩხოროწყუს მუნიციპალიტეტის მერია	48033

შპს ნიუ პოვერი	36422
შპს პასაჟი საქართველო	34800
სულ	270982

მოთხოვნები გარდა შპს ბემონი ინჟინერია და მშენებლობისა რომელიც წარმოადგენს მიმდინარე მოთხოვნას,წარმოშობილია შესრულებულ სამუშაოებზე დაკავებული საგარანტიო პროცენტებიდან,რომელთა დაფარვაც განხორციელდება ხელშეკრულებებით გათვალისწინებული პირობების შესრულების შემდეგ.

3,სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

შპს ჯი სთოუნი	370885
შპს მოცვი 2020	801672

3.მარაგები:

	31,12,2023
საქონელი	54122
საწვავ საცხები მასალები	49962
სათადარიგო ნაწილები	25575
მზა პროდუქცია	181911
სულ	311570

სასაქონლო მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებით.სასაქონლო მატერიალური მარაგების თვითღირებულება ეყრდნობა საშუალო შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯს,ასევე წარმოებისა და ტრანსპორტირების ხარჯს.შპს-ში მატერიალური ფასეულობების (დამხმარე ,საწვავ საცხები და სათადარიგო მასალები) შეძენა ხორციელდება მატერიალურად პასუხისმგებელი პირის მოთხოვნით.ხოლო მზა პროდუქცია წარმოადგენს ძირითადად.საკუთარი გადამუშავების პროდუქციას

4.ძირითადი საშუალებები

1,01,2023	მიწა შენობა	მანქანა	სატრანსპორტო	ავეჯი და	
	ნაგებობები	დანადგარები	საშუალებები	სხვა ინვენტ	სულ

ისტ, ღირებულება	486058	108654	1104869	12295	1711876
შეძენა 2023 წელს			398590		398590
რეალიზაცია		(49152)			(49152)
ჩამოწერა					
დაგროვილი ცვეთა					
1,01,2023	(38088)	(13018)	(135031)	(2215)	(188352)
მიმდინარე წლის ცვეთა					
ცვეთა 31,12,2023	(8959)	(6972)	(96983)	(2016)	(114785)
ნარჩენი ღირებულება					
1,01,2023	447970	95636	969838	10014	1523524
31,12,2023	439011	39512	1271590	8064	1758177

შპს -ს მიერ 2023 წელს რეალიზებულ იქნა ბალასტის გადამამუშავებელი დაუმონტაჟებული დანადგარი. წლის განმავლობაში შეძენილ იქნა 3 ცალი ბეტონმზიდი და ფრონტალური დამტვირთველი. შპს-ს ბალანსზე მიწა არ ერიცხება. საადრიცხვო პოლიტიკის საფუძველზე შენობა ნაგებობებზე მომსახურების ვადა განსაზღვრულია 20 წელი. მანქანა დანადგარებზე 7 წელი. სატრანსპორტო საშუალებებზე 5 წელი. საოფისო აღჭურვილობაზე 3 წელი.

5,სავაჭრო ვალდებულებები:

31,12,2023

შპს „ჯიარჯი“	4560
შპს ვესტ ჯორჯია	1573
შპს ასტექ	59190
ს.ს ეპ ჯორჯია მიწოდება	1018
ი.მ გენადი კალანდია	3715
შპს ანდულიკა	4992
შპს ტერა ბანკი(ლიზინგი)	109643

სავაჭრო ვალდებულებები ყველა შემთხვევაში გარდა შპს ტერა ბანკისა წარმოშობილია 2023 წლის დეკემბერში, რომლების დაიფარა 2024 წლის იანვარში. რაც შეეხება ტერა ბანკის მიმართ ვალდებულებას მისი დაფარვა 2024 წლია განმავლობაში უნდა განხორციელდეს.

6., სხვა ვალდებულებები:

წალენჯიხის მუნიციპალიტეტის მერია	442048
----------------------------------	--------

აღნიშნული თანხა შეადგენს წალენჯიხის მუნიციპალიტეტის მერიისთან გაფორმებული ხელშეკრულების საფუძველზე 2024 წელს სხვადასხვა ობიექტებზე განსახორციელებელ სამუშაოების ავანსს. თანხა ჩამორიცხულ იქნა 2023 წლის დეკემბერში.

7. ნასესხები თანხები:

ნასესხები თანხის მოძრაობა ასე გამოიყურება

31,02,2023

ნაშთი სესხი საქართველოს ბანკისაგან	506697
საანგარიშო პერიოდში დარიცხული პროცენტი	94579
საანგარიშო პერიოდში დარიცხული ჯარიმა	19532

შპს -ს საქართველოს ბანკიდან აღებული ჰქონდა სესხი 2021 წელს 2026 წლამდე დაფარვის ვადით. 2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით სესხის ძირი დასაფარი თანხა შეადგენდა 577488 ლარს.

8. ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2023	2022
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებისგან მიღებული ფულადი სახსრები	5822553	4361549
მომწოდებლებისთვის გადახდილი ფულადი სახსრები	(2902917)	(2100053)
თანამშრომლებისთვის გადახდილი ფულადი სახსრები	(453110)	(275808)
გადასახადების (გადახდა)/დაბრუნება	(1350375)	(1293520)
გადახდილი მოგების გადასახადი	(20428)	(50977)
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1093725	641191
ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან		

ძირითადი საშუალებების შეძენა	(398590)	(401931)
შემოსავალი ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან	49152	0
მიღებული პროცენტი	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(349,438)	(104931)
ფულადი სახსრების მოძრაობა საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის დაფარვა	(558178)	(186664)
დივიდენდის გადახდა, გადასახადების ჩათვლით	(115263)	(285526)
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	(673,441)	(452,190)
წმინდა ცვლილება ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(72844)	84070
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	85060	990
საკურსო სხვაობის ცვლილების გავლენა	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	12216	85060

შპს დირექტორი

შ.კვარაცხელია

