

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

მარაგები

მზა 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

31/12/2024 31/12/2023 31/12/2022

1780 12216 85060

646543 270982 1455345

1373199 1172557 0

251182 311570 339388

118101 181911 185439

133081 129659 153949

0 0 0

1520 39119 87343

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

0 0 0

2027084 1758174 1523524

0 0 0

0 0 0

0 0 0

4301308 3564618 3490660

0 0 0

292039 205279 365846

0 0 0

0 0 29645

206880 75973 224241

0 0 0

0 0 30250

253803 506697 577488

0 0 0

115200 462355 29030

867922 1250304 1256500

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	0
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	3413386	2294314	2214160
სულ საკუთარი კაპიტალი	3433386	2314314	2234160
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4301308	3564618	3490660
სულ მოკლევადიანი აქტივები	2274224	1806444	1693153
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	867922	1250304	648315
კაპიტალიზირებული განვითარების დანახარჯები	0	0	0

შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი:

შ.კვარაცხელია



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები

	31/12/2024	31/12/2023
ნეტო ამონაგები	8762939	3942369
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწვიდან	0	0
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	8762939	3942369
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-5074481	-2498759
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	3688458	1443610
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-755834	-453110
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-172782	-114785
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-265513	-117504
იჯარის ხარჯი	-45000	-45021
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-856623	-559427
სულ საოპერაციო ხარჯები	-2095752	-1289847
საოპერაციო მოგება	1592706	153763

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	41654
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	1592706	195417
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	1592706	195417

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	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	1592706	195417
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2314314	2234160
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის ;	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-473634	-115263
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3433386	2314314
კვლევისა და განვითარების ხარჯები	0	0

შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი:

შ.კვარაცხელია



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2024	31/12/2023
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1275880	950035
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკ.	-508257	-349438
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-778059	-673441
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-10436	-72844
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	12216	85060
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1780	12216

შპს ნიუ პასაჟის დირექტორი;

შ.კვარაცხელია



განმარტებითი შენიშვნები

შპს ნიუ პასაჟი ს.კ 442734249 დაფუძნდა 2019 წლის 16 მაისს, საზოგადოების იურიდიული მისამართია წალენჯიხა ქგალი 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 ექსკვატორები, ასფალტდამღები, დამტკეპნები, ამწე კრანი და სხვა სპეც. მანქანები).

ეს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2024 წლის 1 იანვრიდან 2024 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 წარმოებული 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 ჩაანაცვლება 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:

31,12,2024

ნაღდი ფული სალაროში	1780
ნაღდი ფულის ნაშთი ბანკებში	0
სულ	12212

სალაროში ნაღდი ფულის ნაშთი წარმოშობილია 2023 წლის 30დეკემბერს 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 სხა მოთხოვნები:

31.12.2024

შპს „ლიდერ +“	180165
წალენჯიხის მუნიციპალიტეტის მერია	105841
შპს ბემონი ინჟინერია და მშენებლობა	186970
შპს მშენჯგუფი	25380

შპს ნიუ პოვერი	36422
შპს პასაჟი საქართველო	34800
შპს ბიგ ჯორჯია 2020	76965
სულ	646543

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. შპს ნიუ პოვერისა და შპს პასაჟი საქართველოს დავალიანებები წარმოშობილია შესრულებულ სამუშაოებზე დანხორციელებული საგარანტიო დაკავებებით (3 წლით)

3, სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები

შპს ჯი სთოუნი	370885
შპს მოცვი 2020	801672
შოთა კვარაცხელია	200642
სულ	1373199

3. მარაგები:

	31,12,2024
საქონელი	81918
მზა პროდუქცია	118101
სხვა მატერიალური მარაგები	51163
სულ	251182

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 გადამამუშავების პროდუქციას

4.ძირითადი საშუალებები

1,01,2024	მიწა შენობა ნაგებობები	მანქანა დანადგარები	სატრანსპორტო საშუალებები	ავეჯი და სხვა ინვენტ	სულ
ისტ, ღირებულება	439011	39512	1271590	8064	1758177
შეძენა 2024 წელს 398590	117243	16219	374795		508257
რეალიზაცია					
ჩამოწერა					
დაგროვილი ცვეთა					
1,01,2024	(47949)	(19980)	(154510)	(4016)	(217455)
მიმდინარე წლის ცვეთა					
ცვეთა 31,12,2024	(8909)	(6972)	(154845)	(2016)	(172742)
ღირებულება					
1,01,2024	439011	39512	1271590	8064	1758177
1,01,2025	597688	14566	1792690	8590	2417281

შპს -ს მიერ 2024 წლის განმავლობაში შეძენილ იქნა ექსკევატორი- დამტვირთველი დ, ბეტონმზიდი და სპეც მანქანა.შპს-ს ბალანსზე მიწა არ ერიცხება.მიწიც ნაკვეთი იჯარით აქვს აღებული წალენჯიხის მუნიციპალიტეტის მერიისაგან ჯვარსი და კერძო პიროვნება იზა ყალიჩავასაგან სოფ.ჯგალმისაადრიცხვო პოლიტიკის საფუძველზე შენობა ნაგებობებზე მომსახურების ვადა განსაზღვრულია 20 წელი.მანქანა დანადგარებზე 7 წელი.სატრანსპორტო საშუალებებზე 5 წელი.საოფისო აღჭურვილობაზე 3 წელი.

5,სავაჭრო ვალდებულობები:

31,12,2024

შპს „გზაჯვარედინი“	1843
შპს ჯეო მეტალ ტრედინგი	13025
შპს თი აი ეი ჯი აუდიტექსკორტი	500
ს.ს ეპ ჯორჯია მიწოდება	3829

შპს არქეოპოლისი	68510
შპს ტერა ბანკი(ლიზინგი)	217357
სულ	292039

სავაჭრო ვალდებულებები ყველა შემთხვევაში გარდა შპს ტერა ბანკისა წარმოშობილია 2024 წლის დეკემბერში, რომლების დაიფარა 2025 წლის იანვარში. რაც შეეხება ტერა ბანკის მიმართ ვალდებულებას მისი დაფარვა 2025 წლია განმავლობაში უნდა განხორციელდეს.

7.ნასესხები თანხები:

ნასესხები თანხის მოძრაობა ასე გამოიყურება

31,12,2024

ნაშთი სესხი საქართველოს ბანკისაგან	253803
საანგარიშო პერიოდში დარიცხული პროცენტი	257782
საანგარიშო პერიოდში დარიცხული ჯარიმა	7731

შპს -ს საქართველოს ბანკიდან აღებული ჰქონდა სესხი 2021 წელს 2026 წლამდე დაფარვის ვადით. 2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით სესხის ძირი დასაფარი თანხა შეადგენდა 253803ლარს.

8.ფულადი სახსრების მოძრაობა

	2023	2024
ფულადი სახსრების მოძრაობა საოპერაციო საქმიანობიდან		
მომხმარებლებისგან მიღებული ფულადი სახსრები	5822553	8405866
მომწოდებლებისთვის გადახდილი ფულადი სახსრები	(2900919)	(4888329)
თანამშრომლებისთვის გადახდილი ფულადი სახსრები	(453110)	(843675)
გადასახადების (გადახდა)/დაბრუნება	(1350375)	(1293520)
გადახდილი მოგების გადასახადი	(20428)	(83590)
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1091727	1296752
ფულადი სახსრების მოძრაობა საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების შეძენა	(398590)	(508257)

შემოსავალი ძირითადი საშუალებების რეალიზაციიდან	49152	0
მიღებული პროცენტი	0	0
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(349,438)	(508257)
ფულადი სახსრების მოძრაობა საფინანსო საქმიანობიდან		
სესხის დაფარვა	(558178)	(304375)
დივიდენდის გადახდა, გადასახადების ჩათვლით	(115263)	(473684)
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	(673,441)	(778059)
წმინდა ცვლილება ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში	(72844)	(10436)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში	85060	12216
საკურსო სხვაობის ცვლილების გავლენა	0	0
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს	12216	1780

შპს „ნიუ პასაჟის“
დირექტორი

შ.კვარაცხელია

