

ფინანსური მდგომარეობა

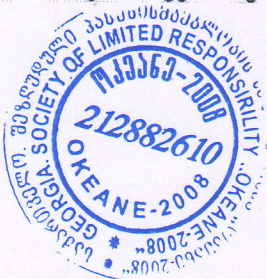
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	355470	63489	21770
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	6593	10895	3023
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულა	255	255	0
მარაგები	0	0	0
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	0	0	0
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი 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	2012576	649969	1999308
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტ	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	704373	0
სულ აქტივები	2374894	1428981	2024101
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	2822	20371	11981
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	52068	52246	21142
გამომუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	35500	35300
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	1395078	411034	1848674
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	34014	0
სულ ვალდებულებები	1449968	553165	1917097
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოო	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	924926	875816	107004
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	0	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	924926	875816	107004
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	2374894	1428981	2024101
სულ მოკლევადიანი აქტივები	6847	855	855
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	2822	0	0



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2022	31/12/2021
ნეტო ამონაგები	3002654	1943943
საქონლის გაყიდვიდან	2857519	1942053
მომსახურების გაწევიდან	145135	1890
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	-1503547	-774657
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	1499107	1169286
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-123220	-95637
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	0	0
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-109594	-126665
იჯარის ხარჯი	0	0
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-719381	-178172
სულ საოპერაციო ხარჯები	-952195	-400474
საოპერაციო მოგება	546912	768812
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 მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	-497802	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერ	49110	768812
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშო პერიოდის მოგება / ზარალი	49110	768812
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფა		
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ;	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	49110	768812
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	875816	107004
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კორ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	924926	875816

ი. ატაბაძე



ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31/12/2022	31/12/2021
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გ	291981	41719
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობა	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამ	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	291981	41719
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივ	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დ	63489	21770
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბ	355470	63489

ი. ჯესაძე



შპს ოკეანე-2008-ის 2022 წლის ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტების შენიშვნები

1. ძირითადი საჭმთანობა და ზოგადი ინფორმაცია.

შპს „ოკეანე-2008“ დაფუძნდა 2007 წლის 14 მარტს. საზოგადოების იურიდიული მისამართია ქ. ქუთაისი გამსახურდიას ქუჩა N51დ.

კომპანიას მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო კოდი 212882610;

კომპანიის დამფუძნებლები არიან დიმიტრი დვალიშვილი (პ/ნ 60001129915), ირინე აბესაძე (პ/ნ 60001039857), რევაზი დვალიშვილი (პ/ნ 60001034630) და ნუგზარ ასათიანი (პ/ნ 60001018992). კაპიტალის წილის 25%-ის მფლობელი არის დიმიტრი დვალიშვილი (პ/ნ 60001129915), კაპიტალის წილის 25%-ის მფლობელი არის ირინე აბესაძე (პ/ნ 60001039857), კაპიტალის წილის 25%-ის მფლობელი არის რევაზი დვალიშვილი (პ/ნ 60001034630) და კაპიტალის წილის 25%-ის მფლობელი არის ნუგზარ ასათიანი (პ/ნ 60001018992).
კომპანიის დირექტორია: ირინე აბესაძე (პ/ნ 60001039857)

2. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის საფუძველი

წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება წარედგინება საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს, ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურს, 2016 წლის 8 ივნისის „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის თანახმად.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების (მსს ფასს) შესაბამისად, რომელიც მოქმედია 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით გამოქვეყნებულია.

„ანგარიშგების ვებგვერდზე მომხმარებელთა რეგისტრაციის, სუბიექტების მიერ ანგარიშგების წარდგენის და წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების წესის დამტკიცების თაობაზე“ ბუღალტრული აღრიცხვისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2019 წლის 21 მაისის N6-6 ბრძანების ნორმების შესაბამისად.

ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულებების პრინციპზე დაყრდნობით.

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ქართულ ეროვნულ ვალუტაში.

საქართველოს ეროვნული ვალუტა არის ლარი, რომელიც არის კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტა და იგი ყველაზე საუკეთესოდ ასახავს კომპანიის ოპერაციებსა და კომპანიის სამოქმედო გარემოში მიმდინარე ეკონომიკური მოვლენების შინაარსს.

მონაცემები ასახულია ერთეულ ლარში, არასრული ციფრებით (თეთრებში გამოსახული) დამრგვალებულია ერთეულ ლარამდე საზოგადოდ მიღებული წესით.

3. საადრიცხვო პოლიტიკა

კომპანიის საადრიცხვო პოლიტიკა შეესაბამება ბუღალტრული ადრიცხვის საზოგადოდ მიღებულ წესებს და დებულებებს, მის პრინციპებსა და სტანდარტებს.

ფინანსური აქტივებისა და ვალდებულებების აღიარება ხდება გარიგების თარიღის მდგომარეობით.

ფინანსური აქტივების/და ვალდებულებების შეფასება ხდება გარიგების თარიღისათვის მისი თვითღირებულებით და ამ გარიგებასთან დაკავშირებული ხარჯების გათვალისწინებით.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები გაყიდვის დოკუმენტების საფუძველზე, სატრანსპორტო მომსახურება მათი შესრულების დამადასტურებელი დოკუმენტების (ხელშეკრულებები, ინვოისი, საგადასახადო ანგარიშ-ფაქტურა) თანახმად, საიჯარო მომსახურება გაფორმებული ხელშეკრულების პირობებით გათვალისწინებული პერიოდის დასრულების თარიღით.

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების მიზნებისთვის, საანგარიშგებო ვალუტისგან (ლარი) განსხვავებულ უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები გადაიყვანება ტრანზაქციის განხორციელების დღისთვის საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსის მიხედვით.

განყოფილება მოიცავს ნაღდ ფულს სალაროში და ფულს საბანკო ანგარიშებზე.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღიარდება მათი შეძენის თარიღით, სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ისეთი აქტივებია რომლებიც გათვალისწინებულია გასაყიდად ჩვეულებრივი სამეურნეო საქმიანობის პროცესში და დამხმარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგების შეფასება ხდება მისი თვითღირებულებით.

მიღებული (შეძენილი) აქტივების (ძირითადი საწარმოო საშუალებების, სასაქონლო-მატერიალური მარაგების) შეფასების აღიარება და ასახვა ადრიცხვაში ხდება მათი ფაქტიური თვითღირებულებით, რომელიც ყალიბდება მათი შეძენის, მათი ტრანსპორტირების, განბაჟების და საკუთრების უფლების გაფორმების ხარჯებით (მათი არსებობის შემთხვევაში).

იგი აწარმოებს საკუთარი ან იჯარით აღებული არასაცხოვრებელი შენობების გაქირავებას და მართვას, საცალო ვაჭრობას აირისებრი საავტომობილო სათბობით სპეციალიზებულ მაღაზიებში.

კომპანია დროულად ისტუმრებს სახელმწიფო ბიუჯეტის წინაშე მის კუთვნილ დავალებას, კომპანია მოგების გადასახადის ნაწილში ხელმძღვანელობს სსს ნორმებით და გაუნაწილებელ მოგებას არ არიცხავს მოგების გადასახადს, რომლის გადახდის ვალდებულება კომპანიას არ გააჩნია იმ გათვალისწინებით რომ საქართველოს კანონმდებლობის თანახმად 2017 წლის იანვრიდან მოგების გადასახადით იბეგრება მხოლოდ მოგების განაწილებული ნაწილი.

მპს „ოკეანე-2008“-ში დასაქმებულია 15-17 ადამიანი, კომპანიაში დაცულია და ყურადღება ექცევა შრომის უსაფრთხოებას.

კომპანია საბუღალტრო ადრიცხვისთვის იყენებს საბუღალტრო პროგრამა „ორისს“.

3. *zmk*

/გ.გიორგაძე/