

ფინანსური მდგომარეობა

ფინანსური მდგომარეობა

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1198157	686979	968265
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2085761	1708169	708877
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	378110	308763	104016
მარაგები	12114	6841	6841
მზა პროდუქცია	0	0	0
სხვა	12114	6841	6841
საინვესტიციო ქონება	0	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	111841	3168	51901
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	273875	307802	335935
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	0	0	0
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	0	0	0
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	0	0	0
სულ აქტივები	4059858	3021722	2175835
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	245064	63435	0
ანარიცხები	0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	0	0	0
საგადასახადო ვალდებულებები	0	0	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	0	0	0
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	0	0	0
მიღებული გრანტები	0	0	0
სხვა ვალდებულებები	0	0	0
სულ ვალდებულებები	245064	63435	0
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საემისიო შემოსავალი')	0	0	0
საემისიო შემოსავალი	0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	3814794	2976903	2175835
გადაფასების რეზერვი	0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	0	-18616	0
სულ საკუთარი კაპიტალი	3814794	2958287	2175835
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	4059858	3021722	2175835
სულ მოკლევადიანი აქტივები	60500	1460	51901
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	0	0	0



საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	31/12/2023	31/12/2022
ნეტო ამონაგები	7649558	14000524
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	7649558	14000524
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადამუშავების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	7649558	14000524
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	0	0
დასაქმებულთა ანაზღაურება	-514378	-514977
ცვთა / ამორტიზაციის ხარჯი	-31307	-33161
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	0	0
იჯარის ხარჯი	-33810	-31710
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-6124563	-12198434
სულ საოპერაციო ხარჯები	-6704058	-12778282
საოპერაციო მოგება	945500	1222242
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 სახსრ	0	0
მიღებული დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	0
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	945500	1222242
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	945500	1222242
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რეზერვი	0	0
სხვა (მათ შორის წილი ერთობლივი და მეკავშირე საწარმოების უძრავი ქონების გადაფას;	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	945500	1222242
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	2958287	2175835
ახალი აქციების გამოშვება (მზს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთ	0	0
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	-455171	-696589
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	366178	256799
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3814794	2958287



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
511178	-281286
0	0
0	0
511178	-281286
0	0
686979	968265
1198157	686979



განმარტებითი შენიშვნები

“

შ.პ.ს.“ოშიანეტ ჯორჯია“დაარსდა 2010 წელს. საიდენტიფიკაციო კოდია 401943652

კომპანიის 100% წილის მფლობელია ივანე ბერაძე პ/ნ 01006004628

კომპანიის დირექტორია ივანე ბერაძე პ/ნ 01006004628

კომპანიის საქმიანობის სფეროა საერთაშორისო სატრანსპორტო მომსახურება.

გვაქვს 3 ოფისი თბილისში შატბერაშვილის 11 ა , ბათუმში ჟორდანიას 13 და ფოთში აღმაშენებლის 30.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია „ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტები მცირე და საშუალო საწარმოებისთვის“ შესაბამისად 2023 წლის 31 დეკემბრის დასრულებული წლისთვის.

საანგარიშო პერიოდი მოიცავს კალენდარულ წელს 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობის ადგილი საქართველოა.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულების საფუძველზე.

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპის დაშვებით.

კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდისთვის.

კომპანია შემოსავალს და ხარჯს აღიარებს დარიცხვის მეთოდით.

ფული და ფულის ექვივალენტი მოიცავს ნაღდ ფულს,ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

ყველა ძირითადი საშვალეა აღიარებულია ისტორიული ღირებულებას გამოკლებული დაგროვილი ცვეთა.

ცვეთის მეთოდათ არჩეულია წრფივი მეთოდი

მარაგების საწყისი აღიარება ხდება თვითღირებულებით.რომელიც მოიცავს მის შეძენის, ტრანსპორტირების და გადამუშავებაზე გაწეულ ხარჯებს.

უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების აღრიცხვა ხდება ბასს21-ის მოთხოვნათა დაცვით.

გადასახადები აღიარდება როდესაც მოხდება ვალდებულებებთან დაკავშირებული მოვლენები. მოგების გადასახადით ვიბეგრებით ე.წ. ესტონური მოდელით.

მოგების გადასახადი, რომელიც წარმოქმნილია დივიდენდების გადანაწილების შედეგად, აღირიცხება, როგორც მოგების გადასახადი იმ პერიოდში, როდესაც დივიდენდები გამოცხადდება, მიუხედავად ფაქტობრივი გადახდის თარიღისა ან იმ პერიოდში, როდესაც დივიდენდები გადაიხდება.

დივიდენდების განაწილების გარდა, გადასახადით იბეგრება ის ხარჯები ან სხვა გადახდები, რომელიც არ არის დაკავშირებული ეკონომიკურ საქმიანობასთან - აქტივების ან მომსახურების უსასყიდლოდ მიწოდება და წარმომადგენლობით დანახარჯები, რომლებიც აღემატება საქართველოს კანონმდებლობით გათვალისწინებულ მაქსიმალურ ოდენობას.

დამატებული ღირებულების გადასახადი („დღგ“) გადასახდელია საგადასახადო ორგანოებისთვის (ა) მომხმარებელთაგან მოთხოვნების დაფარვის ან (ბ) მომხმარებლებისთვის საქონლის ან მომსახურების მიწოდების დროს, რომელიც უფრო ადრე მოხდება. ჩასათვლელი დღგ, როგორც წესი, ანაზღაურდება გადასახდელი დღგ-დან დღგ-ს ანგარიშ-ფაქტურის მიღებისას.

