

შპს კავკასიის კინო სერვისი

შპს კავკასიის კინო სერვისი

ფინანსური ანგარიშგება

2021 საანგარიშო წლისთვის, რომელიც დასრულდა

2021 წლის 31 დეკემბერს

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:



ვ.მაისურაძე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

ანგარიშგება ფინანსური მდგომარეობის შესახებ 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

ფინანსური მდგომარეობა			
ფინანსური მდგომარეობა	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	46,106.00	35,117.00	58,319.00
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	512,712.00	135,021.00	115,391.00
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გადებული ფულადი სახსრები	-	-	79,864.00
მარაგები	-	188.00	5,109.00
მზა პროდუქცია	-	-	-
სხვა	-	188.00	5,109.00
საინვესტიციო ქონება	-	-	-
სხვა მოკლევადიანი აქტივები	3,715.00	2,555.00	-
ბიოლოგიური აქტივები	-	-	-
თვითღირებულების მოდელით	-	-	-
გადაფასების მოდელით	-	-	-
გუდვილი	-	-	-
სხვა არამატერიალური აქტივები	330,586.00	330,576.00	-
ძირითადი საშუალებები	1,040,343.00	1,370,757.00	1,214,008.00
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	-	-	-
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში	-	-	-
სხვა გრძელვადიანი აქტივები	-	70,430.00	70,430.00
სულ აქტივები	1,933,462.00	1,944,644.00	1,543,121.00
ვალდებულებები			
საიჯარო ვალდებულება	-	-	-
სავაჭრო ვალდებულებები	125,576.00	124,811.00	143,651.00
ანარიცხები	-	-	-
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	-	-	1,683.00
საგადასახადო ვალდებულებები	-	-	-
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	-	-	-
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები	-	-	-
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები	711,466.00	546,460.00	467,559.00
მიღებული გრანტები	-	-	-
სხვა ვალდებულებები	-	-	5,109.00
სულ ვალდებულებები	837,042.00	671,271.00	618,002.00
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	-	-	-
საემისიო შემოსავალი	-	-	-
გამოსყიდული საკუთარი აქციები	-	-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	613,143.00	831,438.00	881,333.00
გადაფასების რეზერვი	-	-	-
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები	483,277.00	441,935.00	43,786.00
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,096,420.00	1,273,373.00	925,119.00
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,933,462.00	1,944,644.00	1,543,121.00
სულ მოკლევადიანი აქტივები	46,106.00	35,117.00	58,319.00
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები	-	-	-

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

Handwritten signature

გ.მაისურაძე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

სრული შემოსავლის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

საქმიანობის შედეგები		
საქმიანობის შედეგები	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	544314	548346
საქონლის გაყიდვიდან	0	0
მომსახურების გაწევიდან	544314	548346
სამშენებლო ხელშეკრულებიდან	0	0
სხვა	0	0
გაყიდვების თვითღირებულება	0	0
საწყისი მარაგები	0	0
მარაგების შესყიდვა	0	0
გადაშვებების დანახარჯები	0	0
საბოლოო მარაგები	0	0
საერთო მოგება	544314	548346
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	37422	32478
დასაშვებულთა ანაზღაურება	-117467	-124262
ცვლია / ამორტიზაციის ხარჯი	-428046	-245342
საპროცენტო შემოსავალი	0	0
საპროცენტო ხარჯი	-57664	-33546
იჯარის ხარჯი	-63934	-64856
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	-91578	-167793
სულ საოპერაციო ხარჯები	-721267	-603321
საოპერაციო მოგება	-176953	-54975
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 გაჭრობიდან და სავალუტო სახსრების გადაფასებიდან	0	0
ბილბულის დივიდენდები	0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	0	5080
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან	-176953	-49895
მოგების გადასახადის ხარჯი	0	0
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი	-176953	-49895
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 პროგრამები)	0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-176953	-49895
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1273373	925119
ახალი აქციების გამოშვება (შს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	0
განაწილება შესაღებებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	0	398149
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1096420	1273373

ანგარიშგება ფულადი ნაკადების შესახებ
2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (ლარებში)

დირექტორი:
მთ. ბულალტერი:

3.11
გაგაძე

ვ.მაისურაძე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

ფულადი სახსრების მოძრაობა		
ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	10989	-23202
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	10989	-23202
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	0	0
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	35117	58319
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	46106	35117

შპს კავკასიის კინო სერვისი („კომპანია“) დაარსდა 2008 წლის 27 თებერვალს და მდებარეობს საქართველოში. კომპანია დაფუძნდა საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად.

ძირითადი საქმიანობა. კომპანიის ბიზნეს საქმიანობას წარმოადგენს სპეციალური კინოტექნიკის გაქირავება.

მესაკუთრე:

3.5. 01030003891 , მამუკა ჩიხრაძე 23%

3.5. 01009007850 , კონსტანტინე ესაძე 17%

3.5. 62001001616 , ვლადიმერ კაჭარავა 60%

იურიდიული მისამართი და ადგილმდებარეობა. კომპანიის იურიდიული მისამართია თბილისი, დიდუბე-ჩუღურეთის რაიონი, ახმეტელის ქ., N 10ა .

ფაქტიური მისამართი : იგივე

კომპანიის საქმიანობის ძირითადი ადგილია საქართველო.

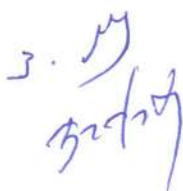
ანგარიშგების ვალუტა. თუ სხვა გვარადარარისმითიებული, წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ქართულ ლარში.

1. ბუღალტრული აღრიცხვის მნიშვნელოვანი პოლიტიკების მიმოხილვა

მომზადების საფუძვლები. მოცემული ფინანსური ანგარიშგებები მომზადებულია თავდაპირველი ღირებულების პრინციპის თანახმად. ფინანსური ანგარიშგებების მომზადებაში გამოყენებული ძირითადი საბუღალტრო პოლიტიკები მოცემულია ქვემოთ. ეს პოლიტიკა ვრცელდება ყველა წარმოდგენილ პერიოდზე თუ სხვა რამ არარის გათვალისწინებული.

ფუნქციონალური ვალუტა. კომპანიის თითოეული სუბიექტის ფინანსური ანგარიშგების ყველა ელემენტის საზომ ვალუტას წარმოადგენს ვალუტა, რომელიც გამოიყენება იმ ეკონომიკურ გარემოში, სადაც ეს სუბიექტი ახორციელებს საქმიანობას („ფუნქციონალური ვალუტა“). კომპანიის ფუნქციონალური ვალუტაა ქართული ლარი („ლარი“). კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების საპრეზენტაციო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. ღირებულებები დამრგვალებულია უახლოეს ათასებამდე ლარში, თუ სხვა რამ არ არის მითითებული.

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:



ვ.მაისურაძე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

ძირითადი საშუალებები. ქონება, მოწყობილობები და აღჭურვილობა მითითებულია თვითღირებულებით, საჭიროების შემთხვევაში აკუმულირებული ამორტიზაციისა და გაუფასურების რეზერვის გამოკლებით.

მცირე რემონტის და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები აღირიცხება მათი გაწევისას. მომსახურებით მიღებული მოგება და ზარალი, რომელიც განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით, აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში (სხვა საოპერაციო შემოსავალში ან ხარჯში).

ცვეთა. ქონების, მოწყობილობებისა და აღჭურვილობის სხვა საგნებზე ამორტიზაცია გამოითვლება წრფივი მეთოდის გამოყენებით, საანგარიშო სასარგებლო გამოყენების ვადებში მათ ნარჩენ ღირებულებაზე მათი ღირებულების განაწილებით:

	სასარგებლო გამოყენების ვადა წლებში:
მანქანა-დანადგარები	5 – 10
ელექტროძრავები და დიზელ-გენერატორები	5 – 10
ოფისის აღჭურვილობა, კომპ. ტექნიკის და ავეჯის გარდა	5 – 10
კომპ. ტექნიკა და პერიფერიული მოწყობილობა	5 – 10
ავეჯი და ინვენტარი	5 – 10
სპეციალური ინსტრუმენტები	5 – 10
მსუბუქი ავტომობილები	5 – 10
ავტოსატრანსპორტო ტექნიკა	5 – 10
სხვა ავტოსატრანსპორტი	5 – 10
სხვა ძირითადი საშუალებები	5 – 10

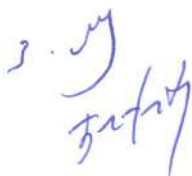
აქტივის ნარჩენი ღირებულება არის ის საანგარიშო თანხა, რომელსაც კომპანია ახლა მიიღებდა აქტივის რეალიზაციიდან რეალიზაციის საანგარიშო ხარჯების გამოკლებით, თუ აქტივი უკვე ხანდაზმული იქნებოდა და იმ მდგომარეობაში იქნებოდა, რომელიც მოსალოდნელია მისი სასარგებლო გამოყენების ვადის ბოლოს. აქტივების ნარჩენი ღირებულება და სასარგებლო გამოყენების ვადა ექვემდებარება გადახედვას და, საჭიროების შემთხვევაში, კორექტირდება თითოეული საანგარიშო პერიოდის ბოლოს.

მოგების გადასახადები. მოგების გადასახადები წინამდებარე ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახულია საანგარიშო პერიოდის დასრულებისთვის მიღებული კანონმდებლობის შესაბამისად. მოგები ს გადასახადის ხარჯი მოიცავს მიმდინარე გადასახადს და აღიარებულია მოცემული წლის მოგება-ზარალში.

მიმდინარე გადასახადი არის თანხა, რომლის გადახდაც მოსალოდნელია საგადასახადო ორგანოებისთვის ან რომლის დაბრუნება მოსალოდნელია საგადასახადო ორგანოებიდან დასაბეგრ მოგებასთან ან ზარალთან დაკავშირებით მიმდინარე ან წინა პერიოდებისთვის. დასაბეგრი მოგება ან ზარალი ეფუძნება გაანგარიშებებს, თუ წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება ნებადართულია შესაბამისი საგადასახადო დეკლარაციების წარდგენამდე. მოგების გადასახადების გარდა სხვა გადასახადები აღირიცხება მოგება-ზარალის და სხვა მთლიანი შემოსავლის ანგარიშში.

მარაგები. სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით, რომელიც გამოითვლება საშუალო შეწონილი მეთოდის გამოყენებით. მარაგების ღირებულება მოიცავს

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:



ვ. მაისურაძე
ნ. ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

უშუალო მასალებს და იმ ზედნადებ ხარჯებს, რომლებიც წარმოიშვა მარაგების მათ არსებულ მდებარეობასა და პირობაში მოსაყვანად.

გადახდილი ავანსები აღირიცხება თვითღირებულებით. გადახდილი ავანსი არამიმდინარედ აისახება, როცა გადახდილია ვანსთან დაკავშირებული საქონლის ან მომსახურების მიღება მოსალოდნელია ერთი წლის ვადაში ან როცა გადახდილი ავანსი დაკავშირებულია იმ აქტივთან, რომელიც თავდაპირველი აღიარებისას არა მიმდინარედ იქნება კლასიფიცირებული. აქტივების შესაძენად გადახდილი ავანსები აქტივის საბალანსო ღირებულებაში გადადის, როგორც კი კომპანია ამ აქტივზე ამყარებს კონტროლს და არსებოს იმის ალბათობა, რომ კომპანია მიიღებს ამ აქტივთან დაკავშირებულ მომავალ ეკონომიკურ სარგებელს.

სხვა გადახდილი ავანსები მოგება-ზარალში ჩამოიწერება გადახდილ ავანსთან დაკავშირებული საქონლის ან მომსახურების მიღებისას. თუ არსებობს იმის ნიშნები, რომ გადახდილ ავანსთან დაკავშირებული მომსახურების მიღება შეიძლება არმოხდეს, გადახდილი ავანსის საბალანსო ღირებულება შესაბამისად ჩამოიწერება და შესაბამისი გაუფასურების ზარალი აისახება წლის მოგება-ზარალში.

ფული და ფულის ექვივალენტები. ფული და ფულადი ექვივალენტები მოიცავს ბანკთაშორის განთავსებულ მოთხოვნამდე დეპოზიტებს და სხვა მოკლევადიან მაღალიკვიდური ინვესტიციებს, რომელთა დაფარვის თავდაპირველი ვადა სამი თვე ან უფრო ნაკლებია.

საწესდებო კაპიტალი. კომპანიის უფლებამოსილი საწესდებო კაპიტალი განისაზღვრება კომპანიის წესდების მიერ. ცვლილებები კომპანიის წესდებაში (საწესდებო კაპიტალში, მფლობელობაში და სხვა ცვლილებების ჩათლით) იქნება განხორციელებული მხოლოდ კომპანიის მფლობელების გადაწყვეტილებაზე დაყრდნობით. უფლებამოსილი კაპიტალი აღიარდება როგორც საწესდებოკაპიტალი კომპანიის კაპიტალში იმ ზომით, რომლის მიხედვითაც ის გადანაწილდა კომპანიაზემფლობელებისმიერ.

დივიდენდები. დივიდენდები ვალდებულებად აღირიცხება და კაპიტალიდან გამოიქვითება იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი გამოცხადდა და დამტკიცდა. საანგარიშო პერიოდის შემდეგ და ფინანსური ანგარიშგების გამოსაშვებად დამტკიცებამდე გამოცხადებული დივიდენდი აისახება შემდგომი მოვლენების განმარტებით შენიშვნაში.

დამატებითიღირებულებისგადასახადი. მომსახურებაზე დარიცხული დამატებითი ღირებულების გადასახადი საგადასახადო ორგანოებისთვის გადახდას ექვემდებარება მომსახურების კლიენტებისთვის მიწოდებისთანავე. მიღებულ მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის დაბრუნება ჩვეულებრივ შესაძლებელია მომსახურებაზე დარიცხული დღგ-ის ხარჯზე დღგ-ის ანგარიშფაქტურის მიღებისთანავე. საგადასახადო ორგანოები უშვებენ დღგ-ის ნეტო ანგარიშსწორებას.

სესხები.სესხები აღირიცხებათვითღირებულებით.

პერსონალის შენახვისა და პერსონალთან დაკავშირებული სხვა ხარჯები. ხელფასები, გასამრჯელოები, ყოველწლიური ანაზღაურება და შვებულებები და ავადმყოფობის გამო შვებულებები, ბონუსები და არაფულადი შეღავათები დარიცხულია კომპანიის თანამშრომლების მიერ შესაბამისი მომსახურებების გაწევის წელს. კომპანიას არააქვს რაიმე საპენსიო ან მსგავსი დახმარების გადახდის კანონით გათვალისწინებული თუ

კონსტრუქციული ვალდებულება.

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

3. 11
30/11

ვ.მაისურამე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

ჩათვლა. ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები ჩაითვლება და წმინდა თანხა აღირიცხება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშში მხოლოდ მაშინ, როდესაც არსებობს იურიდიულად განხორციელებადი უფლება აღიარებული თანხების ჩათვლაზე, და არსებობს ან ნეტო საფუძველზე დარეგულირების ან აქტივის რეალიზაციის და ვალდებულების დაფარვის ერთდროულად განხორციელების განზრახვა.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პროგნოზები, და მოსაზრებები აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში

კომპანია იყენებს პროგნოზებს და დაშვებებს, რომლებიც გავლენას ახდენენ ფინანსურ ანგარიშგებებში მოცემულ თანხებზე და აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების თანხებზე მომავალ საანგარიშო პერიოდში. პროგნოზებისა და შეფასებების ანალიზი ტარდება მუდმივად და ეფუძნება ხელმძღვანელობის გამოცდილებას და სხვა ფაქტორებს, მათ შორის მომავალი მოვლენების მოლოდინებს, რომლებიც გონივრულია არსებულ გარემოებებში. ხელმძღვანელობა ასევე იყენებს შეფასებებს (იმათ გარდა, რომლებიც მოიცავენ პროგნოზებს) აღრიცხვის პროცედურების გამოყენებაში. ის შეფასებები, რომელთაც ყველაზე მნიშვნელოვანი გავლენა აქვთ ფინანსურ ანგარიშგებაში აღიარებულ თანხებზე და ის პროგნოზი, რომელმაც შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ფინანსური წლის აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულების მნიშვნელოვანი შესწორება, მოიცავს:

მოქმედი საწარმოს პრინციპი. მენეჯმენტმა ფინანსური ანგარიშგება მოამზადა, როგორც მოქმედმა საწარმომ, რაც ითვალისწინებს აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში. ამ შეფასების გამოყენებისას, მენეჯმენტმა გაითვალისწინა კომპანიის ფინანსური მდგომარეობა, მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური მარაგები, ოპერაციების მომგებიანობა და ფინანსურ რესურსებზე წვდომა, და გაანალიზა ფინანსურ ბაზრებზე არსებული მდგომარეობის გავლენა კომპანიის ოპერაციებზე.

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენები სვავდა. ძირითადი საშუალებების სასარგებლო გამოყენების ვადების გაანგარიშება შეფასების საქმეა და ეფუძნება მსგავს აქტივებთან დაკავშირებით არსებულ გამოცდილებას. ამ აქტივებში ჩადებული სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის შთანთქმა ძირითადად მოხმარების მეშვეობით ხდება. ამასთან, სხვა ისეთი ფაქტორებიც, როგორიცაა ტექნიკური ან კომერციული მოძველება და ცვეთა ხშირად იწვევს ამ აქტივებში ჩადებული სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მნიშვნელოვნად შემცირებას. მენეჯმენტი დარჩენილი სასარგებლო გამოყენების ვადების გაანგარიშებას ახორციელებს აქტივების მიმდინარე ტექნიკური მდგომარეობისა და იმ საანგარიშო პერიოდის გათვალისწინებით, რომლის განმავლობაშიც მოსალოდნელია კომპანიის მიერ ამ აქტივებიდან სარგებლის მიღება. მხედველობაში მიიღება შემდეგი ძირითადი ფაქტორები: (ა) აქტივების მოსალოდნელი გამოყენება; (ბ) მოსალოდნელი ფიზიკური ცვეთა, რაც დამოკიდებულია საოპერაციო ფაქტორებზე და ტექ მომსახურების გეგმაზე; და (გ) საბაზრო პირობებში მომხდარი ცვლილებებით გამოწვეული ტექნიკური და კომერციული მოძველება.

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

3. 11
2019

ვ.მაისურაძე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

3. ძირითადი საშუალებები

ქვემოთ წარმოდგენილია ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულებების მოძრაობა:

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

3. 25
25/10/17

ვ.მასურაძე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

დარიცხული ცვლათა						(ერთი ლარი)		
ძირითადი საშუალებების ჯგუფების დასახელება	ნარჩენი ღირ-ბა 31.12.2019	მიღებულია 2020 წელში	გამოსულია - გახარჯულია 2020 წელში	ცვლათა 2020 წლის	ნარჩენი ღირ-ბა 31.12.2020	მიღებულია 2021 წელში	გამოსულია - გახარჯულია 2021 წელში	ნარჩენი ღირ-ბა 31.12.2021 წლის (01.01.2022)
მანქანა-დანადგარები	0.00	4,872.08		1,583.55	3,288.53		1,583.55	1,704.98
ელექტროძრავები და დირიჟაბლები	44,921.00			8,129.60	36,791.40		4,905.49	31,885.91
ოფისის აღჭურვილობა, კომპ.ტექნიკა და ავეჯის გარდა	1,776.00	98.31		311.72	1,562.59		524.15	1,038.44
კომპ. ტექნიკა სა პერიფერიული მოწყობილობები	9,400.00	16,046.06		5,022.32	20,423.74		5,722.06	14,701.68
ავტო	745.00			745.00	0.00		0.00	0.00
ინვენტარი	818.00	2,548.24		1,304.16	2,062.08	373.82	1,459.27	976.63
სპეციალური ინსტრუმენტები	1,021,176.00	383,207.51	4,681.61	189,834.91	1,209,866.99	40,824.34	391,429.21	859,262.12
მსუბუქი ავტომობილები	9,257.00			9,257.00	0.00		0.00	0.00
ავტოსატრანსპორტი ტექნიკა გზებზე გამოსაყენებლად	121,578.00			24,816.62	96,761.38	56,433.21	22,421.77	130,772.82
სხვა ავტოსატრანსპორტი	4,337.00			4,337.00	0.00		0.00	0.00
სულ:	1,214,008.00	406,772.20	4,681.61	245,342.00	1,370,757.00	97,631.37	428,046.00	1,040,343.00

2020 წლის 31 დეკემბრის და 1 იანვრის მდგომარეობით, კომპანიის ძირითადი საშუალებები არ ყოფილა დაგირავებული.

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

3.11
3-11-17

ვ.მასურაძე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

4. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი

ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი (ერთი ლარი)			
№	ხარჯის სახე	2020 წ.	2021 წ.
1	2	3	4
1	ძირითადი მასალების დანახარჯები	2328	
2	დამხმარე მასალების დანახარჯები	377	
3	საწვავ-საცხები მასალების დანახარჯები	6121	34054
4	დამხმარე მასალები სპეცმანქანებისათვის	19063	15487
5	დამხმარე მასალები სპეცტექნიკისთვის	7851	2500
6	მომსახურება სპეცტექნიკაზე	3335	2910
7	სხვა საერთო-საწარმო ხარჯები	1059	9478
8	საპენსიო ხარჯები	1485	947
9	დაზღვევის ხარჯი	5114	3811
10	ინვენტარის ხარჯი	616	52
11	საკანცელარიო ხარჯი	333	618
12	კომპიუტერის ხარჯები	1206	292
13	კომუნიკაციის ხარჯი	4098	4246
14	პროგრამული უზრუნველყოფა	50	0
15	საგადასახადო ხარჯები	12576	12056
16	საბანკო მომსახურება	2052	3325
17	სხვადასხვა ხარჯი	100130	1802
	სულ:	167793	91578

სამართლებრივი პროცედურები. პერიოდულად და ჩვეულებრივი საქმიანობის ფარგლებში, კომპანიის მიმართ შეიძლება წარმოდგენილი იყოს მოთხოვნები. ანგარიშგების თარიღისთვის, მენეჯმენტი არ არის საქმის კურსში კომპანიის მიმართ რაიმე მოთხოვნის თაობაზე, რომელსაც შესაძლებელია გავლენა ჰქონდეს კომპანიის ფინანსურ პოზიციაზე.

საგადასახადო კანონმდებლობა. საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში არსებობს ისეთი მუხლები, რომელთა ინტერპრეტაცია სხვადასხვაგვარადაა შესაძლებელი. აქედან გამომდინარე, იმ შემთხვევაში, თუ რომელიმე კონკრეტული ქმედება, რომელიც ეფუძნება ხელმძღვანელობის მიერ კომპანიის ბიზნეს საქმიანობის თავისებურად განსჯას არ იქნება

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:

10
31.11.21

ვ.მაისურაძე
ნ.ჯიქიძე

შპს კავკასიის კინო სერვისი

მოწონებული საგადასახადო ორგანოების მიერ, კომპანიას შეიძლება დაერიცხოს დამატებითი გადასახადები, ჯარიმები და საურავები. კომპანია მიიჩნევს, რომ მათ გადაიხადეს საგადასახადო კანონით მოთხოვნილი გადასახადები და რომ დამატებითი რეზერვების შექმნა ფინანსურ ანგარიშგებაში არ არის საჭირო. საგადასახადო ორგანოებისათვის ინფორმაციაზე წვდომა ღიაა სამი წლის განმავლობაში.

საოპერაციო გარემო. საქართველო, როგორც განვითარებადი ბაზარი, ხასიათდება ისეთი რისკებით, რომლებიც არარსებობს განვითარებული ბაზრების უმეტესობაზე, მათ შორის ეკონომიკური, პოლიტიკური და სოციალური, იურიდიული და საკანონმდებლო. წესები და კანონები, რომლებიც გავლენას ახდენს ბიზნესზე საქართველოში, კვლავ ექვემდებარებას წრაფ ცვლილებებს. საქართველოში საგადასახადო და მარეგულირებელი კანონმდებლობის ინტერპრეტაცია სხვადასხვაგვარადაა შესაძლებელი. საქართველოს მომავალი ეკონომიკური მიმართულება მნიშვნელოვნადაა დამოკიდებული ხელისუფლების მიერ განხორციელებულ ფისკალურ და ფულადი ღონისძიებების ეფექტურობაზე, საკანონმდებლო, რეგულირების და პოლიტიკური განვითარების პარალელურად.

5. ბალანსები და გარიგებები დაკავშირებულ მხარეებთან

ზოგადად, მხარეები დაკავშირებულად ითვლებიან, თუ ისინი საერთო კონტროლის ქვეშ არიან ან ერთ მხარეს აქვს მეორე მხარის კონტროლის უნარი ან შეუძლია მნიშვნელოვანი გავლენა იქონიოს ან ერთობლივი კონტროლი განახორციელოს მეორე მხარეზე ფინანსური და საოპერაციო გადაწყვეტილებების მიღებისას. დაკავშირებული მხარის თითოეული შესაძლო ურთიერთობის განხილვისას ყურადღება ექცევა ამ ურთიერთობის შინაარსს და არა უბრალოდ იურიდიულ ფორმას.

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, ბალანსებში და კავშირებულ მხარეებთან კომპანიას არ გააჩნია.

6. შემდგომი მოვლენები

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ ისეთ მნიშვნელოვან გარემოებებს, რომელთა ფინანსურ ანგარიშგებაში განმარტება საჭირო იქნებოდა, ადგილი არ ჰქონია.

დირექტორი:
მთ. ბუღალტერი:



ვ.მაისურაძე
ნ.ჯიქიძე