

შპს შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი - მშობელი კომპანია

შპს კამარა ექსპრესი - შვილობილი კომპანია

შპს კამექს ეარლაინს (405433525) - შვილობილი კომპანია

კონსოლიდირებული ანგარიშგება 2021 წელი.

ფინანსური მდგომარეობა				
ფინანსური მდგომარეობა	შენიშ.	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	65696	187527	139750
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	2328202	176975	592977
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	180003	869715	955933
მარაგები		104590	151138	132943
მზა პროდუქცია		4151	0	0
სხვა		100439	151138	132943
საინვესტიციო ქონება		61876	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		0	17863	22164
ბიოლოგიური აქტივები		37713	106503	82191
თვითღირებულების მოდელით		37713	106503	82191
გადაფასების მოდელით		0	0	0
გუდვილი		0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები		8617	8677	8617
ძირითადი საშუალებები	4	749688	2740027	2150169
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		1376397	2993473	2643751
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0	0
სულ აქტივები		4912782	7251898	6728495
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება		0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	5	1433464	1680119	1386709
ანარიცხები		0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	5	8235	30784	28409
საგადასახადო ვალდებულებები		0	34479	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	5	183690	304955	347739
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		0	851829	482625
მიღებული გრანტები		0	0	0
სხვა ვალდებულებები		0	0	7268
სულ ვალდებულებები		1625389	2902166	2252750
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	6	4253931	5088335	4844412
საემისიო შემოსავალი		0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	6	-1002878	-774943	-405007
გადაფასების რეზერვი		0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		36340	36340	36340
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		3287393	4349732	4475745
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)		0	0	0

სულ საკუთარი კაპიტალი		3287393	4349732	4475745
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		4912782	7251898	6728495
სულ მოკლევადიანი აქტივები		4116764	1411109	1843767
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	2050337	1770125

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	შენიშვ	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	7	88196	4398950
საქონლის გაყიდვიდან		88196	28970
მომსახურების გაწევიდან		0	4354155
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		0	0
სხვა		0	15825
გაყიდვების თვითღირებულება		-65384	-34707
საწყისი მარაგები		0	0
მარაგების შესყიდვა		0	0
გადამუშავების დანახარჯები		0	0
საბოლოო მარაგები		0	0
საერთო მოგება		22812	4364243
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		16546	100197
დასაქმებულთა ანაზღაურება	8	-182041	-676009
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	8	-63623	-156822
საპროცენტო შემოსავალი	8	0	1328
საპროცენტო ხარჯი	8	0	-50519
იჯარის ხარჯი	8	0	-110250
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	8	-80709	-3799965
სულ საოპერაციო ხარჯები	8	-309827	-4692040
საოპერაციო მოგება		-287015	-327797
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	-40878
მიღებული დივიდენდები		0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		0	-1006
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		-287015	-369681
მოგების გადასახადის ხარჯი		0	-254
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / (ზარალი)		-287015	-369935
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 გადასახდელიანი პროგრამები)		0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-287015	-369935
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		-287015	-369935
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		0	0
მოგება / (ზარალი)		-287015	-369935
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:			

შშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნიებული მთლიანი შემოსავალი		-287015	-369935
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნიებული მთლიანი შემოსავალი		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-287015	-369935
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		4349732	4475745
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')		0	243922
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		-775324	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		3287393	4349732

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა		31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		-1224703	-363718
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები		1047342	421461
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)		-177361	57743
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე		55530	-9966
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში		187527	139750
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		65696	187527

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. შესავალი

შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი დაარსდა 2006 წლის 31 იანვარს.

2016 წლის 24 აგვისტოდან შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების დამფუძნებელი არის : გულნარა სეთურიძე - 100%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა: მონაწილეობა პროექტში „დანერგე მომავალი“.

საწარმოს ყავს შვილობილი კომპანიები:

შპს კამარა ექსპრესი - 100 %

შპს კამექს ეარლაინს (405433525) - 100%

შვილობილი კომპანიების საქმიანობაა საჰაერო სატვირთო ტრანსპორტი და აგრეთვე მონაწილეობა პროექტში „აწარმოე საქართველო“.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა და შენიშვნები:

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე.

- 1) სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი

კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

შენიშვნა #1

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ეარლაინს	ჯამი
ნაშთი სალარო	50729,6	9789,7	1	60520,3
ნაშთი ბანკი	4800,7	105	270	5175,7
სულ:	55530,3	9894,7	271	65696

2) კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, გადახდილი ავანსები და წინასწარ გაწეული ხარჯები. აგრეთვე მოკლევადიანი სესხები.

შენიშვნა #2; #3

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ეარლაინს	ჯამი
სავაჭრო მოთხოვნები	2315161	5998	7043	2328202
სესხები	0	0	0	0
გადახდილი ავანსები		178714	1289	180003
სულ:	2315161	184712	8332	2508205

4) ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება წრფივი მეთოდით, კერძოდ: მანქანა-დანადგარები 7-10 წელი ოფისის აღჭურვილობა 3-5 წელი ავეჯი და სხვა ინვენტარი 3-5 წელი სატრანსპორტო საშუალებები 7-10 წელი შენობა-ნაგებობა 20 წელი არამატერიალური აქტივებს და მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

შენიშვნა #4

შპს კამარა ექსპრესი	არამატ ერ. აქტივი	ბიოლოგი ური აქტ.	შენობა- ნაგებობა	მანქანა- დანადგარ ი (სარწყავი)	ოფისი ს აღჭურ ვილო ბა	ავეჯი, ინვენტ არი	სატრანსპო რტო საშ.	სულ
საწყისი 2021წ.	8617	32751	551971	72202	18014	21396,2	4442	709393,2
დამატებუ ლი ძირ.საშუა ლება		4962	15611,98	7755				28328,98
გასული ძირ.საშუა ლება								0
ცვეთა			39070	11414,9	3566	3073	1628	58751,9
ბოლო 2021წ.	8617	37713	528513	68542,1	14448	18323,2	2814	678970

შენიშვნა #4

შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	მიწა	ბიოლოგიური აქტ.	მანქანა- დანადგარი (სარწყავი)	ავეჯი, ინვენტარი	სულ
საწყისი 2021წ.	7400	73752	24928	8175	114255
დამატებული ძირ.საშუალება		14164			14164
გასული ძირ.საშუალება			4398		4398
ცვეთა			5831,79	1141,7	6973,49
ბოლო 2021წ.	7400	87916	14698,21	7033,3	117048

შენიშვნა #4

კონსოლიდირებული	მიწა	არამატე რ. აქტივი	ბიოლოგიური აქტ.	შენობა-ნაგებობა	მანქანა-დანადგარი (სარწყავი)	ოფისის აღჭურვილობა	ავიჯი, ინვენტარი	სატრანსპორტო საშ.	სულ
საწყისი 2021წ.	7400	8617	106503	551971	97130	18014	29571	4442	823648,2
დამატებული მირ.საშუალება			19126	15612	7755		0		42492,98
გასული მირ.საშუალება			0		4398		0		4398
ცვეთა			0	39070	17247	3566	4215	1628	65725,39
ბოლო 2021წ.	7400	8617	125629	528513	83240	14448	25357	2814	796018

- 5) კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს. ეს არის მოკლევადიანი ვალდებულება, რომლის დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

შენიშვნა #5

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ეარლაინს	ჯამი
სავაჭრო ვალდებულებები	7471	1425798	195	1433464
ვალდებულება თანამშრომლებთან		8235		8235
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		183690		183690
სულ:	7471	1617723	195	1625389

- 6) შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. ჯგუფის შემოსავლები:

შენიშვნა #7

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამეკს ეარლანს	ჯამი
შემოსავალი საქონლის გაყიდვიდან	4237	83959	0	88196
შემოსავალი მომსახურებიდან	0	0	0	0
სულ:	4237	83959	0	88196

8)ჯგუფის ხარჯები:

შენიშვნა #8

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამეკს ეარლანს	ჯამი
ხელფასის ხარჯი	7423	2296	172322	182041
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	7487	56136		63623
კომუნალური- კომუნიკაციის ხარჯი	18	7328,39	70	7416,39
იჯარის ხარჯი		4000	9338	13338
საკონსულტაციო ხარჯი	2400	3500	7085	12985
ბანკის საკომისიო	27	223	31,48	281,48
საპენსიო ხარჯი	180	167	735	1082
კომპიუტერის ხარჯი		68,6	850	918,6
სხვა საერთო ხარჯი	26217	7390,01	11080,52	44687,53
სულ:	33640	9686,01	183402,52	326373

დირექტორი: -----

შპს შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი - მშობელი კომპანია

შპს კამარა ექსპრესი - შვილობილი კომპანია

შპს კამექს ეარლაინს (405433525) - შვილობილი კომპანია

კონსოლიდირებული ანგარიშგება 2021 წელი.

ფინანსური მდგომარეობა				
ფინანსური მდგომარეობა	შენიშ.	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები	1	65696	187527	139750
სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები	2	2328202	176975	592977
სხვა პირებზე ავანსებად და სესხებად გაცემული ფულადი სახსრები	3	180003	869715	955933
მარაგები		104590	151138	132943
მზა პროდუქცია		4151	0	0
სხვა		100439	151138	132943
საინვესტიციო ქონება		61876	0	0
სხვა მოკლევადიანი აქტივები		0	17863	22164
ბიოლოგიური აქტივები		37713	106503	82191
თვითღირებულების მოდელით		37713	106503	82191
გადაფასების მოდელით		0	0	0
გუდვილი		0	0	0
სხვა არამატერიალური აქტივები		8617	8677	8617
ძირითადი საშუალებები	4	749688	2740027	2150169
ინვესტიციები სხვა საწარმოთა წილობრივ ინსტრუმენტებში		1376397	2993473	2643751
სხვა გრძელვადიანი აქტივები		0	0	0
სულ აქტივები		4912782	7251898	6728495
ვალდებულებები				
საიჯარო ვალდებულება		0	0	0
სავაჭრო ვალდებულებები	5	1433464	1680119	1386709
ანარიცხები		0	0	0
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	5	8235	30784	28409
საგადასახადო ვალდებულებები		0	34479	0
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	5	183690	304955	347739
მოკლევადიანი ნასესხები სახსრები		0	0	0
გრძელვადიანი ნასესხები სახსრები		0	851829	482625
მიღებული გრანტები		0	0	0
სხვა ვალდებულებები		0	0	7268
სულ ვალდებულებები		1625389	2902166	2252750
საკუთარი კაპიტალი				
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	6	4253931	5088335	4844412
საემისიო შემოსავალი		0	0	0
გამოსყიდული საკუთარი აქციები		0	0	0
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	6	-1002878	-774943	-405007
გადაფასების რეზერვი		0	0	0
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები		36340	36340	36340
სულ მშობელი საწარმოს მფლობელთათვის განკუთვნილი საკუთარი კაპიტალი		3287393	4349732	4475745
არამაკონტროლებელი წილი (კონტროლის არმქონე ინვესტორთა ჯამური წილი)		0	0	0

დირექტორი: ქ. საბაშვილი

ქ. საბაშვილი

სულ საკუთარი კაპიტალი		3287393	4349732	4475745
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		4912782	7251898	6728495
სულ მოკლევადიანი აქტივები		4116764	1411109	1843767
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	2050337	1770125

საქმიანობის შედეგები

საქმიანობის შედეგები	შენიშვნა	31/12/2021	31/12/2020
ნეტო ამონაგები	7	88196	4398950
საქონლის გაყიდვიდან		88196	28970
მომსახურების გაწევიდან		0	4354155
სამშენებლო ხელშეკრულებებიდან		0	0
სხვა		0	15825
გაყიდვების თვითღირებულება		-65384	-34707
საწყისი მარაგები		0	0
მარაგების შესყიდვა		0	0
გადამუშავების დანახარჯები		0	0
საბოლოო მარაგები		0	0
საერთო მოგება		22812	4364243
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		16546	100197
დასაქმებულთა ანაზღაურება	8	-182041	-676009
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	8	-63623	-156822
საპროცენტო შემოსავალი	8	0	1328
საპროცენტო ხარჯი	8	0	-50519
იჯარის ხარჯი	8	0	-110250
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	8	-80709	-3799965
სულ საოპერაციო ხარჯები	8	-309827	-4692040
საოპერაციო მოგება		-287015	-327797
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	-40878
მიღებული დივიდენდები		0	0
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)		0	-1006
მოგება / (ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		-287015	-369681
მოგების გადასახადის ხარჯი		0	-254
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება / ზარალი		-287015	-369935
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 გადასახდელიანი პროგრამები)		0	0
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		-287015	-369935
მოგება / (ზარალი) განკუთვნილი:			
მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		-287015	-369935
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მოგება (ზარალი)		0	0
მოგება / (ზარალი)		-287015	-369935
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი) განკუთვნილი:			

დირექტორი: ქ. საბაშვილი

ქ. საბაშვილი

მშობელი საწარმოს მესაკუთრეებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	-287015	-369935
არამაკონტროლებელ წილებზე მისაკუთვნილებელი მთლიანი შემოსავალი	0	0
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)	-287015	-369935
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4349732	4475745
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალის გაზრდა', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალის გაზრდა')	0	243922
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)	0	0
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	0	0
კაპიტალის სხვა ცვლილებები	-775324	0
საკუთარი კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	3287393	4349732

ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობა	31/12/2021	31/12/2020
საოპერაციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	-1224703	-363718
საინვესტიციო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საინვესტიციო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	0	0
საფინანსო საქმიანობიდან წარმოქმნილი (საფინანსო საქმიანობაში გამოყენებული) წმინდა ფულადი ნაკადები	1047342	421461
ფულადი სახსრების შემოსვლა (გასვლა)	-177361	57743
ვალუტის კურსის ცვლილების გავლენა ფულად სახსრებსა და მათ ეკვივალენტებზე	55530	-9966
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	187527	139750
ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	65696	187527

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. შესავალი

შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი დაარსდა 2006 წლის 31 იანვარს.

2016 წლის 24 აგვისტოდან შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების დამფუძნებელი არის : გულნარა სეთურიძე - 100%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა: მონაწილეობა პროექტში „დანერგე მომავალი“.

საწარმოს ყავს შვილობილი კომპანიები:

შპს კამარა ექსპრესი - 100 %

შპს კამექს ეარლაინს (405433525) - 100%

შვილობილი კომპანიების საქმიანობაა საჰაერო სატვირთო ტრანსპორტი და აგრეთვე მონაწილეობა პროექტში „აწარმოე საქართველო“.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა და შენიშვნები:

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე.

- 1) სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი

დირექტორი: ქ. საბაშვილი

ქ. საბაშვილი

კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

შენიშვნა #1

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ეარლაინს	ჯამი
ნაშთი სალარო	50729,6	9789,7	1	60520,3
ნაშთი ბანკი	4800,7	105	270	5175,7
სულ:	55530,3	9894,7	271	65696

2) კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, გადახდილი ავანსები და წინასწარ გაწეული ხარჯები. აგრეთვე მოკლევადიანი სესხები.

შენიშვნა #2; #3

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ეარლაინს	ჯამი
სავაჭრო მოთხოვნები	2315161	5998	7043	2328202
სესხები	0	0	0	0
გადახდილი ავანსები		178714	1289	180003
სულ:	2315161	184712	8332	2508205

4) ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება წრფივი მეთოდით, კერძოდ: მანქანა-დანადგარები 7-10 წელი ოფისის აღჭურვილობა 3-5 წელი ავეჯი და სხვა ინვენტარი 3-5 წელი სატრანსპორტო საშუალებები 7-10 წელი შენობა-ნაგებობა 20 წელი არამატერიალური აქტივებს და მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

შენიშვნა #4

შპს კამარა ექსპრესი	არამატ ერ. აქტივი	ბიოლოგი ური აქტ.	შენობა- ნაგებობა	მანქანა- დანადგა რი (სარწყავი)	ოფისი ს ალჭურ ვილო ბა	ავეჯი, ინვენტ არი	სატრანსპო რტო საშ.	სულ
საწყისი 2021წ.	8617	32751	551971	72202	18014	21396,2	4442	709393,2
დამატებუ ლი ძირ.საშუა ლება		4962	15611,98	7755				28328,98
გასული ძირ.საშუა ლება								0
ცვეთა			39070	11414,9	3566	3073	1628	58751,9
ბოლო 2021წ.	8617	37713	528513	68542,1	14448	18323,2	2814	678970

შენიშვნა #4

შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	მიწა	ბიოლოგიური აქტ.	მანქანა- დანადგარი (სარწყავი)	ავეჯი, ინვენტარი	სულ
საწყისი 2021წ.	7400	73752	24928	8175	114255
დამატებული ძირ.საშუალება		14164			14164
გასული ძირ.საშუალება			4398		4398
ცვეთა			5831,79	1141,7	6973,49
ბოლო 2021წ.	7400	87916	14698,21	7033,3	117048

შენიშვნა #4

კონსოლიდირებული	მიწა	არამატერ. აქტივი	ბიოლოგიური აქტ.	შენობა-ნაგებობა	მანქანა-დანადგარი (სარწყავი)	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი, ინვენტარი	სატრანსპორტო საშ.	სულ
საწყისი 2021წ.	7400	8617	106503	551971	97130	18014	29571	4442	823648,2
დამატებული ძირ. საშუალება			19126	15612	7755		0		42492,98
გასული ძირ. საშუალება			0		4398		0		4398
ცვეთა			0	39070	17247	3566	4215	1628	65725,39
ბოლო 2021წ.	7400	8617	125629	528513	83240	14448	25357	2814	796018

- 5) კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს. ეს არის მოკლევადიანი ვალდებულება, რომლის დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

შენიშვნა #5

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ეარლაინს	ჯამი
სავაჭრო ვალდებულებები	7471	1425798	195	1433464
ვალდებულება თანამშრომლებთან		8235		8235
გამოუმუშავებელი შემოსავალი		183690		183690
სულ:	7471	1617723	195	1625389

- 6) შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. ჯგუფის შემოსავლები:

შენიშვნა #7

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ეარლაინს	ჯამი
შემოსავალი საქონლის გაყიდვიდან	4237	83959	0	88196
შემოსავალი მომსახურებიდან	0	0	0	0
სულ:	4237	83959	0	88196

8)ჯგუფის ხარჯები:

შენიშვნა #8

2021წ.	შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ეარლაინს	ჯამი
ხელფასის ხარჯი	7423	2296	172322	182041
ცვეთა / ამორტიზაციის ხარჯი	7487	56136		63623
კომუნალური- კომუნიკაციის ხარჯი	18	7328,39	70	7416,39
იჯარის ხარჯი		4000	9338	13338
საკონსულტაციო ხარჯი	2400	3500	7085	12985
ბანკის საკომისიო	27	223	31,48	281,48
საპენსიო ხარჯი	180	167	735	1082
კომპიუტერის ხარჯი		68,6	850	918,6
სხვა საერთო ხარჯი	26217	7390,01	11080,52	44687,53
სულ:	33640	9686,01	183402,52	326373

დირექტორი: 

დირექტორი: ქ. საბაშვილი