

შპს "კამარა ექსპრესი" ს/ნ 204577671

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	შენიშვნები	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	24 368	104 936
სავაჭრო მოთხოვნები	2	326 445	344 144
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	2	236 667	219 754
მარაგები			
- სხვა	3	30 487	176 031
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	4 635	4 635
ძირითადი საშუალებები	4	727 992	376 160
სულ აქტივები		1 350 594	1 225 660
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	5	1 262 582	1 255 252
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	6	774 986	470 199
საგადასახადო ვალდებულებები		(68 989)	(32 559)
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	5	347 583	271 244
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	7	126 633	273 060
სულ ვალდებულებები		2 442 795	2 237 196
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	8	399 259	399 259
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		(1 491 460)	(1 410 795)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(1 092 201)	(1 011 536)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1 350 594	1 225 660

დირექტორი

გულნარა სეთურიძე

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	შენიშვნები	31.12.2018
ნეტო ამონაგები		
მომსახურების გაწევიდან		2 550

ცვეთა და ამორტიზაცია		38 474
საპროცენტო ხარჯი :		16 195
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	9	14 715
სულ საოპერაციო ხარჯები		69 384

საოპერაციო მოგება/ზარალი		(66 834)
---------------------------------	--	----------

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		(14 974)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		1 143
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(80 665)
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)		(80 665)

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		(1 011 536)
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		(80 665)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		(1 092 201)

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

		31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		(81 218)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		
სავალუტო კურსის ეფექტი	10	650
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		104 936
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს		24 368

დირექტორი

გულნარა სეთურიძე

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. შესავალი

შპს კამარა ექსპრესი დაარსდა 2009 წლის 30 დეკემბერს.

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების დამფუძნებელი არის :

შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი - 100 %

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა: ამანათების გადაზიდვა, საფოსტო და საკურიერო საქმიანობა.

აგრეთვე, პროექტი „აწარმოე საქართველო“-ს ფარგლებში 2015 წელს საწარმომ შეიძინა მიწა, რომელზეც უნდა განახორციელოს 84880 ლარის ინვესტიცია : საკვები

პროდუქტების მწარმოებელი საწარმოს შექმნა და წარმოების დაწყება. საწარმოს მიწა საკუთრებაში გადაეცემა ვალდებულებების შესრულების შემდგომ. ინვესტიციის განხორციელების პროცესი ჯერ არ დასრულებულა.

სამუშაო ოფისი მდებარეობს თბილისში, ჭავჭავაძის გამზ. 50.

საწარმოში 2018 წელს დასაქმებულთა საშუალო რაოდენობა შეადგენდა 0 კაცს.

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

ნაშთი სალარო 31.12.2017	90671
ნაშთი ბანკი 31.12.2017	14265
სულ	104936
ნაშთი სალარო 31.12.2018	20319
ნაშთი ბანკი 31.12.2018	4049
სულ	24368

შენიშვნა #10

	2018 წელი
შემოსავალი კურსთა შორის სხვაობიდან	1205
ხარჯი კურსთა შორის სხვაობიდან	555
სულ	650

- 2) 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							
	მანქანა-დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა (ელ.მოწყო)	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	შენობა-ნაგებობა	არამატერიალური აქტივები	სულ
31.12.2017	22368	29645	5188	9324	309636	4634	380795
დამატებული ძირითადი საშუალებები	63559	20422	26523	0	279802	0	390306
გასული ძირითადი საშუალებები						0	0
დარიცხული ცვეთა	5501	8557	2930	1627	19859	0	38474
31.12.2018	80426	41510	28781	7697	569579	4634	732627

- 3) სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სარემონტო და დამხმარე მასალები, ასევე საწვავი. სარემონტო მასალების გახარჯვა ხდება „აწარმოე საქართველოს“ პროექტის ფარგლებში და კაპიტალიზდება ძირითად საშუალებაში.

შენიშვნა #3				
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები	საწვავი	სარემონტო მასალა	სხვა სმფ-ები	ჯამი
ნაშთი 31.12.2017	0	0	176031	176031
მიღება	20015	160684	17119	197818
ხარჯვა	0	0		0
კაპიტალიზაცია	17013	158301	168048	343362
ნაშთი 31.12.2018	3002	2383	25102	30487

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

შენიშვნა #2	
	2018 წელი
სავაჭრო მოთხოვნები მომსახურების გაწევიდან 31.12.2018	326445
მომწოდებელზე გადახდილი ავანსები 31.12.2018	233283
წინასწარ გაწეული ხარჯები 31.12.2018	3384
სულ	563112

- 5) კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, მიღებულ ავანსებს და ნასესხებ სახსრებს.
სავაჭრო ვალდებულებები მოკლევადიანი ვალდებულებებია, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

შენიშვნა #5	
	2018 წელი
რეზიდენტი საწარმოების მიერ გაწეული მომსახურება 31.12.2018	74601
არარეზიდენტი საწარმოების მიერ გაწეული მომსახურება 31.12.2018	1187981
მიღებული ავანსები	347583
სულ	1610165

ნასესხები სახსრები შედგება საბანკო გრძელვადიანი სესხებისაგან, რომელზეც გადახდილი პროცენტი აღიარდება მოგება-ზარალის უწყისში პერიოდის საპროცენტო ხარჯად.

შენიშვნა #7

ვალდებულება "ბანკი რესპულიკას" მიმართ	აშშ. დოლარი	აშშ. დოლარი
ნაშთი 31.12.2017	115568	8345
გადახდილი თანხა	66716	8345
ნაშთი 31.12.2018	48852	0

- 6) საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით. 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საწარმოს მიღებული აქვს ზარალი 1 491 460 ლარის ოდენობით. საწესდებო კაპიტალი იცვლება დამფუძნებლის მიერ კაპიტალში

პერიოდულად შეტანილი თანხით. 2018 წელს კაპიტალში შენატანი არ განხორციელებულა.

შენიშვნა #8	
საწესდებო კაპიტალი 31.12.2017	399259
ცვლილება კაპიტალში	0
საწესდებო კაპიტალი 31.12.2018	399259

- 7) შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. 2018 წლის შემოსავალი შედგება ავტომატური იჯარით გაცემიდან მიღებული შემოსავლისგან. საწარმოს ხარჯები ძირითადად უკავშირდება „აწარმოე საქართველოს“ პროექტის განხორციელებას. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგი მუხლებისგან:

შენიშვნა # 9	
	2018 წელი
მივლინების ხარჯი	250
კომუნიკაციის ხარჯი	60
რეკლამის ხარჯი	1424
სამეურნეო ხაჯი	396
ა/მ ექსპლუატაციის ხარჯი	51
ტრანსპორტირების ხარჯი	316
საკონსულტაციო ხარჯი	5400
ქონების გადასახადი	6195
საბანკო მომსახურება	623
სულ	14715

დირექტორი

გულნარა სეთურიძე

შპს "კამარა ექსპრესი" ს/ნ 204577671

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	შენიშვნები	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	24 368	104 936
სავაჭრო მოთხოვნები	2	326 445	344 144
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	2	236 667	219 754
მარაგები			
- სხვა	3	30 487	176 031
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	4 635	4 635
ძირითადი საშუალებები	4	727 992	376 160
სულ აქტივები		1 350 594	1 225 660
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები	5	1 262 582	1 255 252
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	6	774 986	470 199
საგადასახადო ვალდებულებები		(68 989)	(32 559)
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	5	347 583	271 244
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	7	126 633	273 060
სულ ვალდებულებები		2 442 795	2 237 196
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	8	399 259	399 259
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი		(1 491 460)	(1 410 795)
სულ საკუთარი კაპიტალი		(1 092 201)	(1 011 536)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1 350 594	1 225 660

დირექტორი

გულნარა სეთურიძე

Seturidze

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	შენიშვნები	31.12.2018
ნეტო ამონაგები		
მომსახურების გაწევიდან		2 550

ცვეთა და ამორტიზაცია		38 474
საპროცენტო ხარჯი :		16 195
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	9	14 715
სულ საოპერაციო ხარჯები		69 384

საოპერაციო მოგება/ზარალი		(66 834)
--------------------------	--	----------

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:		(14 974)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		1 143
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(80 665)
მოგების გადასახადი		
მოგება/(ზარალი)		(80 665)

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		(1 011 536)
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		(80 665)
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		(1 092 201)

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

		31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		(81 218)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		
სავალუტო კურსის ეფექტი	10	650
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		104 936
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს		24 368

დირექტორი

გულნარა სეთურიძე

Seturidze

პერიოდულად შეტანილი თანხით. 2018 წელს კაპიტალში შენატანი არ განხორციელებულა.

შენიშვნა #8	
საწესდებო კაპიტალი 31.12.2017	399259
ცვლილება კაპიტალში	0
საწესდებო კაპიტალი 31.12.2018	399259

- 7) შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. 2018 წლის შემოსავალი შედგება ავტომანქანის იჯარით გაცემიდან მიღებული შემოსავლისგან. საწარმოს ხარჯები ძირითადად უკავშირდება „აწარმოე საქართველოს“ პროექტის განხორციელებას. ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯები შედგება შემდეგი მუხლებისგან:

შენიშვნა # 9	
	2018 წელი
მივლინების ხარჯი	250
კომუნიკაციის ხარჯი	60
რეკლამის ხარჯი	1424
სამეურნეო ხაჯი	396
ა/მ ექსპლუატაციის ხარჯი	51
ტრანსპორტირების ხარჯი	316
საკონსულტაციო ხარჯი	5400
ქონების გადასახადი	6195
საბანკო მომსახურება	623
სულ	14715

დირექტორი

გულნარა სეთურიძე

Seturidze