

შპს ერკერის

2021 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური მდგომარეობის
ანგარიშგება

	12/31/2021	12/31/2020
აქტივები		ლარი
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	165,358	37,111
სავაქრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	309,270	539,640
მარაგები	38,445	51,068
საგადასახადო აქტივი	11,986	
მოკლევადიანი აქტივები	525,058	627,819
არამატერიალური აქტივები	2,023	2,380
ძირითადი საშუალებები	852,180	927,580
გრძელვადიანი აქტივები	854,203	929,960
სულ აქტივები	1,379,261	1,557,779

ვალდებულებები		
სავაქრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	204,644	186,086
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	250	-
საგადასახადო ვალდებულებები	362	(14,372)
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	-	20,288
მოკლევადიანი ვალდებულებები	205,256	192,001
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	-	
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	-	
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
სულ ვალდებულებები	205,256	192,001

საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი		
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)	1,174,005	1,365,777
სულ საკუთარი კაპიტალი	1,174,005	1,365,777
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები	1,379,261	1,557,779

ბეგან ბოჭორიშვილი (დირექტორი)

(მთ. ბუღალტერი)



2021 წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის საქმიანობის შედეგები

	12/31/2021	12/31/2020
ამონაგები	1,311,289	2,072,901
თვითღირებულება	(737,628)	(1,638,457)
წინა პერიოდის მარაგის წაშლის გახწვრება	-	-
საერთო მოგება	573,661	434,444

სხვა შემოსავალი	-	18,254
დასაქმებულთა ანაზღაურება	(113,897)	(42,526)
ცვეთა და ამორტიზაცია	(90,001)	(103,766)
საპროცენტო შემოსავალი	-	-
საპროცენტო ხარჯი	(3,450)	(10,385)
იჯარის ხარჯი	(12,000)	-
ზოგადი & ადმინისტრაციული ხარჯი	(505,747)	(283,036)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(725,095)	(421,460)

საოპერაციო მოგება	(151,433)	12,985
-------------------	-----------	--------

გაუფასურების (ხარჯი) / რევერსირება:		
მარაგების გაუფასურება	-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) საფულეო ოპერაციებიდან	(2)	
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი / (ხარჯი)	(7,548)	(25,690)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე გაწვრთვითი ოპერაციებიდან	(7,549)	(25,690)
მოგების გადასახადი	(646)	
მოგება/(ზარალი)	(159,628)	(12,705)

სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი):		
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, ბიოლოგიური აქტივების) გადაფასების რევერსი		
სხვა		
სხვა სრული შემოსავალი / (ზარალი), სულ:		
მთლიანი სრული შემოსავალი / (ზარალი)		
კაპიტალი საწყისი წაშლი (პერიოდის საწყისი წაშლი)	1,365,777	1,383,717
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		-
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(32,144)	(5,235)
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	1,174,005	1,365,777

(0)

(0)

ბეჟან ბოჭორიშვილი (დირექტორი)

(მთ. ბუღალტერი)



შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

2021წ. 31 დეკემბრის დასრულებული წლის ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

აქტივები	შენიშვნა	12/31/2021	12/31/2020
ფული და ფულთან გათანაბრებული ინსტრუმენტები	3	165,358	37,111
საფაქრო და სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	309,270	539,640
მარაგები	5	38,445	51,068
მოკლევადიანი აქტივები		525,058	627,819
არამატერიალური აქტივები	6	2,023	2,380
ძირითადი საშუალებები	7	852,180	927,580
გრძელვადიანი აქტივები		854,203	929,960
სულ აქტივები		1,379,261	1,557,779

ვალდებულებები			
საფაქრო და სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	8	204,644	186,086
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ		250	-
საგადასახადო ვალდებულებები	9	362	(14,372)
მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები	10		20,288
მოკლევადიანი ვალდებულებები		205,256	192,001
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები		-	-
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
გრძელვადიანი ვალდებულებები		-	-
სულ ვალდებულებები		205,256	192,001
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		-	-
გაუნაწილებელი მოგება / (დაგროვილი ზარალი)		1,174,005	1,365,777
სულ საკუთარი კაპიტალი		1,174,005	1,365,777
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		1,379,261	1,557,779

ბეგან ზოჭორიშვილი (დირექტორი)
დარეკან თხელიძე (მთ. ბუღალტერი)



შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

2021წ. 31დეკემბრის დასრულებული წლის საქმიანობის შედეგები

	შენიშვნა	12/31/2021	12/31/2020
ამონაგები	11	1,311,289	20,072,901
თვითღირებულება	12	(737,628)	(1,638,457)
წინა პერიოდის მარაგის წაშლის გაწორება	12	-	-
საერთო მოგება		573,661	434,444
სხვა არასაერაციო შემოსავალი	12		18,254
დასაქმებულთა ანაზღაურება	12	(113,897)	(42,526)
ცვეთა და ამორტიზაცია	12	(90,001)	(103,766)
საპროცენტო ხარჯი	12	-	(10,385)
ოჯარის ხარჯი	12	(12,000)	
სხვა ხარჯი	12	(505,747)	(283,036)
სულ საოპერაციო ხარჯები		(725,095)	(421,460)

საოპერაციო მოგება		(151,433)	12,985
-------------------	--	-----------	--------

გაუფასურების (ხარჯი)/ რევერსირება:			
მარაგების გაუფასურება		-	-
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	13	-	-
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)	13	(7550)	(25,690)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		(7549)	(12,705)
მოგების გადასახადი		(646)	
მოგება/(ზარალი)		(159,628)	(12,705)

ბეჟან ზოჭორიშვილი (დირექტორი)
დარეჯან თხელიძე (მთ. ბუღალტერი)

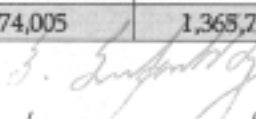


შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება
ცვლილებები საკუთარ კაპიტალში

საბუღალტრო წესრიგით / (ზარალი):	12/31/2021	12/31/2020
ძირითადი საშუალებების (მათ შორის, მიწის) გადაფასების რეზერვი		
სხვა		
საბუღალტრო წესრიგით / (ზარალი), სულ:		
მთლიან საბუღალტრო წესრიგით / (ზარალი)		
კაპიტალისა და წესრიგით (პერიოდისა და წესრიგით)	1,365,777	1,383,717
განაწილება მესაკუთრეებზე (მათ შორის დივიდენდი)		
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში	(32,144)	(5,235)
კაპიტალისა და ანგარიშგება პერიოდის ბოლოს	1,174,005	1,365,777

ბეკან ზოჭორიშვილი (დირექტორი)

დარეჯან თხელიძე (მთ. ბუღალტერი)



შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება
კომპანიის დასახელება: შპს "ერკერი"

კომპანიის საიდენტიფიკაციო კოდი: 205143085

ორგანიზაციულ-სამართლებრივი ფორმა: შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება.

დირექტორი: ბექან ზოჭორიშვილი

დამფუძნებლები:

60% - ბექან ზოჭორიშვილი

40%- დავით ზოჭორიშვილი

სააღრიცხვო პოლიტიკა და ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები 2021წ. 31
დეკემბერს დასრულებული წლისთვის

შენიშვნა 1: ზოგადი ინფორმაცია

შპს „ერკერი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაარსდა 2006 წელს საქართველოში. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს სამშენებლო და სარემონტო სამუშაოები.

კომპანიის იურიდიული მისამართია საქართველო, ქ. თბილისი, საბურთალოს რაიონი, დიდი დილოში, ი.პეტრიწის ქ. კორპ. 5, ბ. 18

კომპანიის ფაქტიური მისამართია საქართველო, ქ. თბილისი დიდი დილოში

შენიშვნა 2: ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველი და სააღრიცხვო პოლიტიკა

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია 2021 წლის 31 დეკემბრით დასრულებული წლისთვის. ფინანსური აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად.

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების მსსფას სტანდარტებზე გადასვლის თარიღია 2018 წლის 1 იანვარი. შესაბამისად, საწყისი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება მომზადებულია 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით.

საანგარიშგებო და სამუშაო ვალუტა აქართული ლარი. ანგარიშგებაში რიცხობრივი მონაცემები ასახულია ერთეულამდე სიზუსტით. საანგარიშგებო პერიოდი ემთხვევა კალენდარულ წელს.

ფინანსური ანგარიშგების სრული პაკეტი მოიცავს:

1. საანგარიშგებო თარიღისთვის მომზადებულ ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას;
2. საქმიანობის შედეგების ანგარიშგებას;
3. განმარტებით შენიშვნებს,

სადაც მოკლედ განხილულია ყველა მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა და სხვა განმარტებით ინფორმაცია.

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

საანგარიშგებო პერიოდის საკუთარი კაპიტალის ცვლილებები, რომელსაც ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს, განპირობებულია მხოლოდ მოგების ან ზარალის მიღებით, დივიდენდების გაცემით, წინა პერიოდების შეცდომების გასწორებითა და სააღრიცხვო პოლიტიკის ცვლილებით, შესაბამისად კომპანიამ გადაწყვიტა წარადგინოს საანგარიშგებო თარიღისთვის მომზადებულ ფინანსური მდგომარეობის, საქმიანობის შედეგების ანგარიშგება დაგანმარტებითი შენიშვნები, სადაც მოკლედ განხილულია ყველა მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა და სხვაგანმარტებითი ინფორმაცია.

აქტივები და ვალდებულებები ფინანსურ ანგარიშგებაში წარმოდგენილია გრძელვადიან და მოკლევადიან მუხლებად და სტრუქტურა შედგენილია ლიკვიდობის კლებადობის მიხედვით. აქტივები შეფასებულია პირვანდელი ღირებულებით და დაგროვილი ცვეთით (დაგროვილ გაუფასურების ზარალთან ერთად) საანგარიშგებო პერიოდის და საწყისისა და ბოლოსათვის;

ამონაგების აღიარება

ამონაგები საქონლის რეალიზაციიდან მაშინ აღიარდება, როდესაც მყიდველს საქონელი მიეწოდება და საკუთრების უფლება გადაეცემა. ამონაგების შეფასება ხდება მიღებული ან მისაღები ანაზღაურების რეალური ღირებულებით, ფასდათმობებისა და საქართველოს მთავრობის სახელით ამოღებული, რეალიზაციასთან დაკავშირებული გადასახადების გამოკლებით.

ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით. დანახარჯები განიხილება იმ პერიოდის ხარჯად, როდესაც იგი წარმოიშვა და უზრუნველყო ეკონომიური სარგებლის მიღება.

კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი არის საწარმოს აქტივების ის ნაწილი, რომელიც რჩება ყველა ვალდებულების გამოკლების შემდეგ.

ქონება კლასიფიცირდება როგორც კაპიტალი.

ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალების შეფასება ხდება დაგროვილი ცვეთისა და დაგროვილი გაუფასურების ზარალით შემცირებული თვითღირებულების თანხით.

ცვეთის დარიცხვა ხდება შეფასებით სასარგებლო მომსახურების ვადაზე, შემცირებადი ნაშთის მეთოდის გამოყენებით.

ძირითად საშუალებებზე ცვეთის დასარიცხად გამოიყენება შემდეგი წესები:

შენობა-ნაგებობა 5%

ტექნიკა და ელ. მოწყობილობები 20%

ავტო და მოწყობილობა 20%

თუ არსებობს რაიმე ნიშანი იმისა, რომ ცვეთის ნორმა, აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადა ან ნარჩენი ღირებულება მნიშვნელოვნად შეიცვალა, ახალი შეფასების ასახვის მიზნით, მოცემული აქტივის ცვეთა შესწორდება პერსპექტიულად.

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღიარება ხდება თვითღირებულებასა და გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს შორის უმცირესი თანხით. თვითღირებულება გაიანგარიშება "პირველი შემოსავალში პირველი გასავალში" (FIFO) მეთოდით.

შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

რეალიზაცია, ძირითადად, ხორციელდება ჩვეულებრივი საკრედიტო პირობებით და დებიტორულ დავალიანებას პროცენტი არ ერიცხება. იმ შემთხვევაში, როდესაც საკრედიტო ვადები აღემატება ჩვეულებრივ საკრედიტო ვადებს, მოთხოვნების შეფასება ხდება ამორტიზებული ღირებულებით ეფექტური საპროცენტო განაკვეთის მეთოდით. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს გაანალიზდება სავაჭრო და სხვა მოთხოვნების საბალანსო ღირებულებები, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა ობიექტური მტკიცებულება იმისა, რომ ეს თანხები არ არის ამოღებადი. ამგვარი მტკიცებულების არსებობის შემთხვევაში, გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

აქტივების გაუფასურება

ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის ტარდება ძირითადი საშუალებების განხილვა, რათა დადგინდეს, არსებობს თუ არა რაიმე ნიშანი იმისა, რომ აღნიშნული აქტივები გაუფასურებულია. იმ შემთხვევაში, თუ არსებობს შესაძლო გაუფასურების ნიშანი, შეფასდება ნებისმიერი აქტივის (ან დაკავშირებულ აქტივთა ჯგუფის) ანაზღაურებადი ღირებულება და შეუდარდება მის საბალანსო ღირებულებას.

თუ შეფასებული ანაზღაურებადი ღირებულება ნაკლებია, საბალანსო ღირებულება შემცირდება მის ანაზღაურებად ღირებულებამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში. ანალოგიურად, ყოველი საანგარიშგებო თარიღისათვის შეფასდება სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების გაუფასურება, რისთვისაც სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის თითოეული ერთეულის (ანალოგიური ერთეულების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება შეუდარდება მისი დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასს.

თუ სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობის ერთეული (ან ანალოგიური ერთეულების ჯგუფი) გაუფასურებულია, დასრულებისა და რეალიზაციისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებულ სარეალიზაციო ფასამდე, ხოლო გაუფასურების ზარალი დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში, ან ზარალში. იმ შემთხვევაში, თუ შემდგომში მოხდება გაუფასურების ზარალის აღდგენა/კომპენსირება, აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) საბალანსო ღირებულება.

გაყიდვისთვის საჭირო დანახარჯებით შემცირებული სარეალიზაციო ფასის) შესწორებულ შეფასებულ სიდიდემდე, მაგრამ არ გაიზრდება იმ თანხაზე მეტად, რომელიც განისაზღვრებოდა იმ შემთხვევაში, თუ წინა წლებში არ მოხდებოდა აქტივის (ან მსგავსი აქტივების ჯგუფის) გაუფასურების ზარალის აღიარება.

გაუფასურების ზარალის აღდგენის (კომპენსირების) თანხა დაუყოვნებლივ აღიარდება მოგებაში ან ზარალში.

სავაჭრო ვალდებულებები

მომწოდებლისგან მოკლევადიანი საკრედიტო პირობებით საქონლის და მომსახურების შეძენიდან წარმოშობილი ვალდებულება აღიარდება მომწოდებლისთვის გადასახდელი დავალიანების არადისკონტირებული ღირებულებით.

დაქირავებულ პირთა მოკლევადიანი გასამრჯელოები:

შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

დაქირავებულ პირთა ყველა სახის მოკლევადიან გასამრჯელოსთან დაკავშირებული დანახარჯი, რომლის მიღების უფლებაც დაქირავებილმა პირებმა მოიპოვეს საანგარიშგებო პერიოდში გაწეული მომსახურების სანაცვლოდ, აღიარდება როგორც ვალდებულება დანახარჯი. საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში, საწარმოს მიერ მოკლევადიანი გასამრჯელოების არადისკონტირებული სიდიდით, რომელიც გადასახდელია დაქირავებულის მიერ გაწეული ზემოაღნიშნული მომსახურების სანაცვლოდ.

ოპერაციები უცხოურ ვალუტაში

უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები თავდაპირველი აღიარებისას აისახება სამუშაო ვალუტით, რისთვისაც უცხოურ ვალუტაში გამოსახული თანხის მიმართ გამოიყენება უცხოური ვალუტის სამუშაო ვალუტა ზეგასაცვლელობის პოტსავალუტო კურსი, ოპერაციის თარიღისთვის. ყოველი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს, უცხოური ვალუტით შეფასებული ფულადი მუხლები ფასდება საბოლოო სავალუტო კურსის გამოყენებით. საკურსო სხვაობები, რომლებიც წარმოიშობა ფულადი მუხლების საბოლოო ანგარიშსწორების ან ფულადი მუხლების გადაყვანის დროს ისეთი სავალუტო კურსით, რომელიც განსხვავდება მოცემულ პერიოდში ან წინა პერიოდების ფინანსურ ანგარიშგებაში თავდაპირველი აღიარების დროს გადასაყვანად გამოყენებული სავალუტო კურსისგან, აღიარდება მოგებაში ან ზარალში იმ საანგარიშგებო პერიოდში, როდესაც წარმოიშობა.

მოგების გადასახადი

კომპანია მოგების გადასახადს განსაზღვრავს საქართველოში მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად დაბეგვრას ექვემდებარება: განაწილებული მოგება, გაწეული ხარჯი ან სხვა გადახდა, რომელიც ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებული არ არის;

მოგების გადასახადის განაკვეთია 15 პროცენტი.

მოგების გადასახადით დასაბეგრი თანხა მიიღება დაბეგვრის ობიექტის მიხედვით განხორციელებული განაცემის/გაწეული ხარჯის ოდენობის 0.85-ზე გაყოფის შედეგად. საგადასახადო დაბეგვრის წესიდან გამომდინარე საქართველოში რეგისტრირებულ კომპანიებს აღარ აქვთ დროებითი სხვაობები საგადასახადო კუთხით არსებულ აქტივებსა/ვალდებულებებსა და მათ საბალანსო ღირებულებას შორის, შესაბამისად, აღარ წარმოიქმნება გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი და ვალდებულება.

ფინანსური ანგარიშგების შედგენის თარიღისთვის და შემდგომ პერიოდში მომზადარი მოვლენები მოვლენები, რომლებიც მტკიცებულებებს უზრუნველყოფს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოსთვის არსებულ პირობებზე აისახება როგორც საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი მაკორექტირებელი მოვლენები.

მოვლენები, რომლებიც მიგვანიშნებს იმ პირობებზე, რომლებიც წარმოიშვა საანგარიშგებო პერიოდის დასრულების შემდეგ პერიოდში აისახება როგორც საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგი არამაკორექტირებელი მოვლენები.

საანგარიშო პერიოდის შემდგომ მნიშვნელოვან მოვლენებს ადგილ იარ ჰქონია.

შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

ფულადისახსრები და ფულადისახსრების ეკვივალენტები

	12/31/2021	12/31/2020
ეროვნული ვალუტარეზიდენტბანკში	140,582	36,644
საბანკო გარანტიები	24,776	402
უცხოური ვალუტარეზიდენტბანკში	-	65
სულ	165,358	35,111

შენიშვნა 4

საეჭრო და სხვა მოკლევადიანი
მოთხოვნები

	12/31/2021	12/31/2020
საეჭრო მოთხოვნები - ნეტო	305,076	530,715
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	(2)	887
სხვა მოთხოვნა	4195	-
საპენსიო დანაზოგი	-	217
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	-	7,821
სულ	309,270	539,640

შენიშვნა 5

მარაგები

	12/31/2021	12/31/2020
ნედლეული და მასალები	37,288	49,443
საწვავი	1,157	1,624
სულ	38,445	51,068

შენიშვნა 6

	არმატერიალური აქტივი
ნაშთი: 2021 წლის 1 იანვარი	2,800
შემოსულები	=
გადაფასება	
გასხვებისა, ჩამოწერა	
ნაშთი: 2021 წლის 31 დეკემბერი	2,800
დაფარული კვლევა და გაუფასურება	
ნაშთი: 2021 წლის 1 იანვარი	(420)
დარიცხვა წლის განმავლობაში	(357)
გასხვებისა და ჩამოწერა	
ნაშთი: 2021 წლის 31 დეკემბერი	(777)
წმინდა საბალანსო ღირებულება:	
2021 წლის 1 იანვარი	2,380
წმინდა საბალანსო ღირებულება: 2021 წლის 31 დეკემბერი	2,023

შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

შენიშვნა 7

ძირითადი საშუალებები

	მიწისა კვეთები	მანქანა- დანადგარ ები	კომპიუ- ტერული იტექნი- კა	ავტო- დამოწე- ობილო- ბა	სატრანსპო- რტო საშუა- ლებები	სხვაძირ- ით საშუა- ლებები	ჯამი
ნაშთი: 2021 წლის 1 იანვარი	184,400	476,642	7,122	14,544	957,542	139,679	1,779,929
შემოსვლები გადაფასება გასხივება, ჩამოწერა		12,046		2,198			14,244
ნაშთი: 2021 წლის 31 დეკემბერი	184,400	488,688	7,122	16,742	957,542	139,679	1,794,173
დაფარული დეკლარაციების გადაფასება							0
ნაშთი: 2021 წლის 1 იანვარი		(281,717)	(3,311)	(8,255)	(539,578)	(19,488)	(852,350)
დარიცხვების განმარტებაში გასხივება და ჩამოწერა		(32,657)	(762)	(1,496)	(51,908)	(2,821)	(89,644)
ნაშთი: 2021 წლის 31 დეკემბერი		(314,374)	(4,073)	(9,751)	(591,486)	(22,309)	(941,993)
წმინდა საბალანსო დირექტურ ბა: 2021 წლის 1 იანვარი	184,400	194,925	3,811	6,289	417,964	120,191	927,580
წმინდა საბალანსო დირექტურ ბა: 2021 წლის 31 დეკემბერი	184,400	174,314	3,049	6,991	366,056	117,370	852,180

შენიშვნა 8

სავაჭრო დასახეზო კლავადიანი

ვალდებულებები

	12/31/2021	12/31/2020
სავაჭრო ვალდებულებები	161,699	83,866
მიღებული ავანსები	42,945	67,297
გადასახდელი ხელფასები	250	24,492
საპენსიო ანარიცხები	-	430
სულ	204,894	186,086

შენიშვნა 9

საგადასახადო ვალდებულებები

	12/31/2021	12/31/2020
სხვაგადასახადი	362	(2,481)
დღგ	-	(11,891)
ქონების გადასახადი	-	-
სულ	362	4,547

შენიშვნა 10

მიმდინარე სასესხო ვალდებულებები

შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

	12/31/2021	12/31/2020
ვალდებულებასაწამოსპერსონალისწინაშე	-	-
სესხები	-	20,100
გადასახდელიპროცენტი	-	188
სულსესხები	-	20,288

შენიშვნა 11

ამონაგები

	12/31/2021	12/31/2020
რეალიზაცია 0%-იანიდღგ-ით	-	-
რეალიზაციადღგ-ისგარეშე	-	14,000
გზებისდახიდეებისშენებლობა	-	353,019
მასალისრეალიზაცია	35,735	187,068
მომსახურება	26,373	33,867
შენობებისდასხვანაგებობებისშენებლობა (კაპ. შეკეთება)	1,249,181	1,484,947
ქონებისრეალიზაცია	-	-
სულ	1,311,289	2,072,901

შენიშვნა 12

სხვაბარგები

	12/31/2021	12/31/2020
თვითღირებულება	737,628	1,638,457
წინა პერიოდის მარაგის ნაშთის გასწორება	-	-
ძირითადი საშუალებების ჩამოწერა	-	-
შრომის ანაზღაურება	113,897	42,526
სოციალურიდანარიცხები	-	825
საწვავისბარგები	137,304	99,428
რემონტისბარგები	50,032	42,902
კომუნალურიგადასახადები	6,534	6,410
საპროცენტო ბარგები	3,450	10,385
ცვეთა და ამორტიზაცია	90,001	103,766
სხვაბარგები	323,877	115,218
სულ	1,462,723	2,059,917

შენიშვნა 13

შპს "ერკერის" ფინანსური ანგარიშგება

სხვაარასაოპერაციოშემოსავალი

	12/31/2021	12/31/2020
საკუროსსხვაობითმიღებულიმოგება/(ზარალი)	(2)	-
სხვაარასაოპერაციოშემოსავალი	7,548	-
სულ	7,546	-

შენიშვნა 14

სხვაარასაოპერაციოხარჯები

	12/31/2021	12/31/2020
პროექტებისფინანსურიხარჯი	-	25,690
უარყოფითისაკუროსსხვაობები	-	-
სულ	-	25,690

შენიშვნა 15

წინა პერიოდის კორექტირება

	12/31/2021	12/31/2020
კომუნალური ხარჯი	7,758	5,235
სულ	7,758	5,235

შენიშვნა 16

დაკავშირებულ მხარეთა ოპერაციები

მფლობელებს შორის წილები

გადანაწილებულია შემდეგნაირად:

ზეგან ბოჭორიშვილი

დავით ბოჭორიშვილი

	12/31/2021	1/1/2020
	60%	60%
	40%	40%

ფინანსური ანგარიშგება ხელმოწერილი და გამოშვებული იქნა ხელმძღვანელობის მიერ 2022 წლის 27 სექტემბერს.

ზეგან ბოჭორიშვილი (დირექტორი)