

ს ა წ ა რ მ ო ს ბ ა ლ ა ნ ს ი

2021 წლის 31 დეკემბრისათვის

საფირმო სახელწოდება	შპს "პერმესი"
ორგანიზაციულ სამართებლივი ფორმა	შპს
იურიდიული მისამართი	მოციქულთა სწორი ნინოს ქ. №2ა
დარგი (საქმიანობის სახე)	სარიტუალო მომსახურება
ზომის ერთეული	ლარი

აქტივი		კოდი (სტრიქ)	წლის დასაწყის ში	საანდარიშო პერიოდის ბოლოს
მიმდინარე აქტივები				
ნაღდი ფული საღაროში	(1100)	010		
ფული საბანკო ანგარიშზე	(1200)	020	1 685 232.05	2 428 221.98
მოკლე ვადიანი ინვესტიციები	(1300)	030		
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	(1410)	040	427 821.01	413 640.92
მოთხოვნები მეკავშირე საწარმოების მიმართ	(1420)	041		
საეჭვო მოთხოვნების კორექტირება	(1415)	050	1 108.49	1 108.49
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ	(1430)	060	1 244.30	1 253.37
მოთხოვნები კაპიტალის შევსებაზე	(1460)	070		
სხვა მიმდინარე აქტივები	(1900)		194 319.02	155 921.79
გადახდილი დღგ	(3340)	071		
საშემოსავლო გადასახადი	(3320)	080		
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები	(1480)		381.64	13 671.64
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	(1490)	090		5 875.71
სულ მიმდინარე აქტივები			2 310 106.51	3 019 693.90
სასაქონლო მატერიალური მარაგი				
საქონელი	(1610)	110	46 881.00	45 213.86
ნედლეული და მასალები	(1620)	120	55 540.19	77 544.88
დაუმთავრებელი წარმოება	(1630)	130		
მზა პროდუქცია	(1640)	140	29 572.74	25 232.30
სხვა სასაქონლო-მატერიალური მარაგი	(1690)	150	3 751.03	3 751.03
წინასწარ გაწეული ხარჯი	(1700)	160		
სხვა მიმდინარე აქტივები	(1900)	170		
სულ სასაქონლო მატერიალური მარაგი			135 744.96	151 742.07
გრძელვადიანი აქტივები				
მიწის ნაკვეთები	(2110)	190	402 503.20	401 956.62
დაუმთავრებელი მშენებლობა	(2120)	200	119 495.41	119 299.83
დაუმონტაჟებელი მოწყობილობა	(2120)	200	12 885.00	12 885.00
შენობა-ნაგებობა	(2130)	210	2 304 601.03	2 279 079.58
მანქანა-დანადგარები	(2150)	220	35 961.63	33 295.14
ოფისის აღჭურვილობა	(2160)	230	85 785.44	104 156.39
სატრანსპორტო საშუალებები	(2180)	240	285 348.37	228 278.70
სხვა ძირითადი საშუალებები		250	94 856.23	82 035.36
გრძელვადიანი მოთხოვნები	(2300)	260		
გადავადებული საგადასახადო აქტივი	(2340)	270		
გრძელვადიანი ინვესტიციები	(2400)	280		
არამატერიალური აქტივები	(2500)	290	19 485.38	16 568.44
სულ გრძელვადიანი აქტივები			3 360 921.69	3 277 555.06
სულ აქტივები			5 806 773.16	6 448 991.03

პ ა ს ი ვ ი		კოდი (სტრიქ)	წლის დასაწყისში	საანდარიშო პერიოდის ბოლოს
მიმდინარე ვალდებულებები				
მოწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	(3110)	310	56 068.60	91 511.70
მიღებული ავანსები	(3120)	320	5 482.80	11 419.58
გადასახდელი ხელფასი	(3130)	330	44 347.54	42 372.78
ვალდებულებები მეკავშირე საწარმოების წინაშე	(3170)	331		
მოკლევადიანი სესხები	(3210)	340		
გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი	(3230)	350		
გადასახდელი მოგების გადასახადი	(3310)	360		
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	(3320)	370		
გადასახდელი დღგ	(3330)	380		
გადასახდელი აქციზი	(3350)	390		
სოციალური გადასახადი	(3370)	400	6 244.59	6 155.58
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	(3390)	410	6 540.20	255.55
გადასახდელი პროცენტები	(3410)	420		
გადასახდელი დივიდენდები	(3420)	430	0.00	
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	(3190)	440	5 706.09	15 471.49
სულ მიმდინარე ვალდებულებები			124 389.82	167 186.68
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	(4100)	460		
გადავადებული მოგების გადასახადი	(4210)	470		
ანარიცხები	(4300)	480		
გადავადებული შემოსავალი	(4410)	481		
სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები	(4220)	490		
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები				
საკუთარი კაპიტალი				
კაპიტალი	(5100)	510	1 216 233.54	1 215 686.96
სარეზერვო კაპიტალი (რეზერვები)	(5410)	520	82 978.83	82 978.83
ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი	(5420)	520	103 675.88	103 675.88
სხვა რეზერვები და მიმდინარე დაფინანსება	(5490)	530	419 141.19	419 141.00
გაუნაწილებელი მოგება	(5310)	540	3 860 354.04	4 460 321.68
დაუფარავი ზარალი	(5320)	550		
სულ საკუთარი კაპიტალი		560	5 682 383.48	6 281 804.35
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი			5 806 773.30	6 448 991.03

დირექტორი

მთავარი ბუღალტერი



სააღრიცხვო პოლიტიკა და ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. ინფორმაცია კომპანიის შესახებ

შპს „ჰერმესი“ (შემდგომში „კომპანია“), საიდენტიფიკაციო ნომერი 202888349, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად შეიქმნა 1997 წლის 19 აგვისტოს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება. „კომპანიის“ იურიდიული მისამართია: ქ.თბილისი, მოციქულთა სწორი ნიწოს ქ. 2ა.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობაა სარიტუალო და დაკრძალვასთან დაკავშირებული მომსახურება. საოპერაციო შედეგების ანალიზს ხელმძღვანელობა ახორციელებს მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის (შემდგომში „მსს ფასს“) მიხედვით მომზადებული ფინანსური ინფორმაციის საფუძველზე.

„კომპანიის“ დირექტორი არის ნოდარ რაზმაძე (პ/ნ.01001027654); ხოლო დამფუძნებელი და 100% წილის მფლობელი არის ქ. თბილისის მერია. ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია კომპანიის ხელმძღვანელობის მოთხოვნით.

ფინანსური ანგარიშგება დამტკიცებულია და ნებადართულია გამოსაცემად 2022 წლის 15 სექტემბერს.

2. მომზადების საფუძვლები

წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საბჭოს (IASB) მიერ გამოცემული მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტის შესაბამისად. ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია პირვანდელი ღირებულების მეთოდის მიხედვით. ფინანსურ ანგარიშგებაში ყველა თანხა წარმოდგენილია ლარში თუ სხვა რამ არ არის მითითებული.

კომპანიას წინა პერიოდის (2021 წ) ფინანსური ანგარიშგება გამოშვებული აქვს მცირე და საშუალო საწარმოთა ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

3. ფუნქციონირებადი საწარმო

2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით „კომპანია“ მომგებიანია, ასევე „კომპანია“ წარსულში მომგებიანი იყო და ფინანსური რესურსები მისთვის ხელმისაწვდომია. ფუნქციონირებადი საწარმოს მართებულობის დაშვების შეფასებისას საწარმოს ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს ნებისმიერ ინფორმაციას საწარმოს მომავალი საქმიანობის შესახებ, რომელიც გულისხმობს ბალანსის შედგენის თარიღიდან სულ მცირეს, 12 თვეს. ზემოთ თქმულიდან გამომდინარე ხელმძღვანელობას მიაჩნია, რომ მიზანშეწონილია ფინანსური ანგარიშგება მოამზადოს საქმიანობის უწყვეტობის პრინციპის საფუძველზე.

ხელმძღვანელობა ითვალისწინებს შემდეგ ფაქტებს უწყვეტობის შესახებ დაშვების ადეკვატურობის შეფასებისას:

1. „კომპანია“ წარსულშიც და დღესაც მომგებიანია.
2. 2021 წელს „კომპანიამ“ საოპერაციო საქმიანობიდან მიიღო ფულადი სახსრების საკმარისი ოდენობა თავისი ფინანსური საქმიანობის განსახორციელებლად.
3. 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია იმ დაშვების საფუძველზე, რომ „კომპანია“ მომავალშიც დარჩება ფუნქციონირებად საწარმოდ და შეძლებს თავისი აქტივების რეალიზაციას და ვალდებულებების დაფარვას ჩვეულებრივი საქმიანობის პირობებში.

4. სააღრიცხო პოლიტიკის ძირითადი პრინციპები

„კომპანია“ იყენებს ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის მიერ გამოქვეყნებულ სარეკომენდაციო მითითებას მესამე კატეგორიის საწარმოებისთვის და მესამე კატეგორიის ჯგუფებისთვის 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგებისთვის მსს ფასს სტანდარტის გამოყენებასთან დაკავშირებით.

უცხოური ვალუტა

„კომპანიის“ სამუშაო ვალუტა არის ლარი, რადგანაც ეს არის იმ ძირითადი ეკონომიკური გარემოს ვალუტა, რომელშიც კომპანია ეწევა საქმიანობას. უცხოურ ვალუტაში შესრულებული ოპერაციების თავდაპირველ აღრიცხვას ასეთის არსებობის შემთხვევაში კომპანია აწარმოებს ოპერაციის თარიღისთვის დადგენილი ფუნქციონალური ვალუტის კურსის შესაბამისად. უცხოურ ვალუტებში გამოხატული ფულადი აქტივები და ვალდებულებები გადაყვანილია საანგარიშგებო თარიღისთვის ფუნქციონალური ვალუტის სპოტ გაცვლითი კურსის შესაბამისად. სხვაობების აღიარება ხდება სრული შემოსავლის ანგარიშგებაში.

ძირითადი საშუალებები

აღიარება და შეფასება

ძირითადი საშუალებების აღსარიცხავად „კომპანია“ იყენებს თვითღირებულების მოდელს. ძირითადი საშუალებები აღრიცხულია ისტორიული ღირებულებით, საიდანაც გამოკლებულია დაგროვილი ცვეთა და/ან გაუფასურების შედეგად დარიცხული ზარალი, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. როდესაც პერიოდულად ძირითადი საშუალებების მნიშვნელოვანი ნაწილის შეცვლა ხდება „კომპანია“ ასეთ ნაწილს აღიარებს დამოუკიდებელ აქტივად სასარგებლო გამოყენების კონკრეტული ვადით და შესაბამისად აღრიცხავს ცვეთას. და მისი ხარჯის აღიარება ხორციელდება

ძირითადი საშუალებების საბალანსო ღირებულების ოდენობაში ჩანაცვლების ღირებულების სახით, აღიარების კრიტერიუმების დაკმაყოფილების შემთხვევაში. ყველა დანარჩენი შეკეთებისა და ტექნიკური მომსახურების ხარჯები გაწევისთანავე აისახება მოგებაში ან ზარალში.

ძირითადი საშუალების ნაწილის შეცვლის ხარჯის აღიარება ხდება ამ ძირითადი საშუალების საბალანსო ღირებულებაში თუ მოსალოდნელია, რომ „კომპანია“ მიიღებს ამ ნაწილის თანმდევ სამომავლო ეკონომიკურ სარგებელს და თუ შესაძლებელია მისი ხარჯის სარწმუნოდ შეფასება შეცვლილი ნაწილის საბალანსო ღირებულების აღიარება წყდება.

ცვეთა

ცვეთის აღიარება მოგებაში ან ზარალში ხდება ძირითადი საშუალებების ცვეთის დარიცხვის კლებადი ნაშთის მეთოდით, რადგან იგი ყველაზე ზუსტად ასახავს აქტივიდან მიღებული სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მოსალოდნელ ათვისებას.

აღიარების შეწყვეტა

თავდაპირველად აღიარებული ამა თუ იმ ძირითადი საშუალებებისა და მისი ნებისმიერი მნიშვნელოვანი ნაწილის აღიარება წყდება მისი გასხვისების დროს ან მაშინ, როდესაც მისი ექსპლუატაციიდან ან გასხვისებიდან სამომავლო ეკონომიკური სარგებლის მიღება აღარ არის მოსალოდნელი. აქტივის აღიარების შეწყვეტის შედეგად მიღებული მოგება თუ ზარალი (რომელიც გამოითვლება, როგორც გასხვისებიდან წმინდა შემოსულობასა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის სხვაობა) აისახება მოგებაში ან ზარალში აქტივის აღიარების შეწყვეტისთანავე.

არამატერიალური აქტივები

ცალკე შეძენილი არამატერიალური აქტივები თავდაპირველი აღიარებისას ფასდება თვითღირებულებით, რასაც აკლდება დარიცხული ამორტიზაცია და გაუფასურებით გამოწვეული დანაკარგები, ასეთის არსებობის შემთხვევაში. არამატერიალური აქტივის სასარგებლო გამოყენების ვადა შეიძლება იყოს განუსაზღვრელი ან შეზღუდული.

„კომპანია“ არ ფლობს სასარგებლო მომსახურების განუსაზღვრელი ვადის მქონე არამატერიალურ აქტივებს.

არამატერიალური აქტივის აღიარება წყდება მისი გასვლისას ან როდესაც არავითარი მომავალი ეკონომიკური სარგებელი არ არის მოსალოდნელი აქტივის გამოყენებისა და შემდგომი გასვლის შემდეგ. არამატერიალური აქტივის

აღიარების შეწყვეტისას წარმოქმნილი შემოსულობა ან ზარალი უნდა განისაზღვროს, როგორც სხვაობა აქტივის გასვლის წმინდა შემოსავლებსა და აქტივის საბალანსო ღირებულებას შორის და უნდა აღიარდეს მოგებაში ან ზარალში, როდესაც აქტივის აღიარება შეწყდება. შემოსულობა არ კლასიფიცირდება ამონაგებად.

„კომპანია“ შეზღუდული სასარგებლო მომსახურების ვადის მქონე არამატერიალური აქტივზე ამორტიზაციას არ წყვეტს მაშინაც, როცა არამატერიალური აქტივი არ გამოიყენება, გარდა ისეთი შემთხვევისა როცა ის ბოლომდეა ამორტიზირებული ან კლასიფიცირებულია გასაყიდად გამიზნულად.

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური მარაგები ფასდება თვითღირებულებასა და წმინდა სარეალიზაციო ღირებულებას შორის უმცირესით. სასაქონლო მატერიალური მარაგის ღირებულება ეყრდნობა საშუალოს შეწონილი ღირებულების პრინციპს და მოიცავს მარაგების შეძენის ხარჯებს, ასევე წარმოების და დამუშავების ხარჯს. წარმოების თვითღირებულებასა და სხვა ხარჯებს, რომელთა გაწევაც გახდა საჭირო მარაგების არსებულ მდებარეობამდე მისაყვანად. წმინდა სარეალიზაციო ღირებულება არის ჩვეულებრივი სამეურნეო პროცესში სავარაუდო გასაყიდი ფასი პროდუქციის დასრულების მიახლოებითი ხარჯებისა და გაყიდვისათვის საჭირო დანახარჯების გამოკლებით.

ფინანსური ინსტრუმენტები ფინანსური აქტივები და ვალდებულებები

კომპანიას ფინანსური აქტივები გააჩნია საბანკო ანგარიშზე განთავსებული თავისუფალ სახსრებზე ყოველთვიურად დარიცხული საპროცენტო შემოსავლის სახით. ხოლო ფინანსური ვალდებულებები არ გააჩნია.

გადასახადები

მოგების გადასახადი

მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად „კომპანია“ იბეგრება ე.წ. ესტონური მოდელით. ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის მიზნებისთვის მოგების გადასახადის დაბეგვრის ობიექტი „კომპანიის“ მიერ არის მოგება, რომელიც აღიარდება გადასახადის გადახდის ვალდებულების წარმოშობის მოვლენის მოხდენის შესაბამის საანგარიშგებო თვეში, თუ ეს მოვლენა არ განაპირობებს საგადასახადო ვალდებულების შესაბამისი აქტივის წარმოშობას (როდესაც ვალდებულება შეიძლება შემცირდეს მაგ. გაცემული სესხის დაბრუნების შედეგად) და აკმაყოფილებს ხარჯის სახით აღიარების კრიტერიუმებს.

დამატებული ღირებულების გადასახადი

შემოსავლების, ხარჯების და აქტივების აღიარება ხდება დამატებული ღირებულების გადასახადის თანხის გამოკლებით, იმ შემთხვევაში თუ ეს კონკრეტული (შემოსავალი, ხარჯები და აქტივები) მიეკუთვნება დღგ-ით დასაბეგრ ოპერაციებს, ხოლო იმ შემთხვევაში, როდესაც შემოსავლები, ხარჯები და აქტივები დღგ-ის ჩათვლის უფლებით განთავისუფლებულ ბრუნვას მიეკუთვნება, მათი გათვალისწინება ხდება თვითღირებულებაში.

საშემოსავლო გადასახადი

„კომპანია“ იხდის საშემოსავლო გადასახადს საქართველოს საგადასახადო კოდექსით დადგენილი განაკვეთით -20%. საშემოსავლო გადასახადი ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში ასახულია მიმდინარე გადასახადების დავალიანების მუხლში.

იჯარა

იმის განსაზღვრა, შეთანხმება წარმოადგენს ან შეიცავს თუ არა იჯარას, ხდება იჯარის ვადის დასაწყისში, შეთანხმების არსიდან გამომდინარე. შეთანხმება ფასდება იმისდა მიხედვით, მისი შესრულება დამოკიდებულია თუ არა გარკვეული აქტივის (ან აქტივების) გამოყენებაზე ან შეთანხმება ასახავს აქტივის (ან აქტივების) გამოყენების უფლებას მაშინაც კი, თუ ეს უფლება მკაფიოდ არ არის მითითებული შეთანხმებაში.

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები მოიცავს ნაღდი ფულის ნაშთებს და საბანკო ანგარიშებს.

უცხოურ ვალუტაში გამოსახული ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები აისახება ეროვნულ ვალუტაში ოპერაციის დღეს არსებული ოფიციალური გაცვლითი კურსით, ხოლო ნაშთი საანგარიშგებო წლის ბოლოსათვის 31 დეკემბერს არსებული კურსით.

შემოსავლები

შემოსავლების აღიარება ხდება იმდენად, რამდენადაც მოსალოდნელია ეკონომიკური სარგებლის შემოძინება. „კომპანიის“ ეკონომიკური საქმიანობის სპეციფიკიდან გამომდინარე შემოსავლების შეფასება შესაძლებელია რეალურად.

ფინანსურ ანგარიშგებაში შემოსავალი კლასიფიცირებულია საოპერაციო და არასაოპერაციო შემოსავლებად.

ხარჯები

ფინანსურ ანგარიშგებაში ხარჯების მუხლებად წარმოდგენილია პერიოდის შემოსავლების მიღებასთან დაკავშირებული დანახარჯები.

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები

ბალანსის შედგენის თარიღის შემდგომი მოვლენები და ფინანსური ანგარიშგების ავტორიზაციის თარიღამდე მომხდარი მოვლენები, რომლებიც დამატებით ინფორმაციას იძლევა ორგანიზაციის ფინანსური პოზიციის შესახებ, აისახება ფინანსურ ანგარიშგებაში. ბალანსის შემდგომი მოვლენები, რომლებიც გავლენას არ ახდენს ორგანიზაციის ფინანსურ მდგომარეობაზე ბალანსის შედგენის თარიღისთვის მაგრამ არსებითი მნიშვნელობისაა, აისახება ფინანსური ანგარიშგების თანდართულ შენიშვნებში.

5. ძირითადი სააღრიცხვო შეფასებები და გადაწყვეტილებები

კომპანია ახდენს გარკვეული სააღრიცხვო შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების შემუშავებას მომავალი პერიოდებისათვის. შეფასებებისა და გადაწყვეტილებების გადახედვა ხდება მუდმივად, გამოცდილებასა და სხვა ფაქტორებზე დაყრდნობით, რომელიც ითვალისწინებს მომავალ პერიოდში მოსალოდნელ მოვლენებსაც. მომავალ პერიოდებში მიღებული

გამოცდილება შესაძლოა განსხვავებული იყოს ამ შეფასებებისა და დაშვებებისგან. ქვემოთ მოყვანილია ის შეფასებები და დაშვებები, რომლებიც მომდევნო ფინანსურ წელში აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო ღირებულებებში არსებითი ცვლილებების რისკის მატარებელია.

ძირითადი შეფასებები და დაშვებები

ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადები

როგორც ზემოთ აღინიშნა, კომპანია გადახედავს ძირითადი საშუალებების სასარგებლო მომსახურების ვადებს ანგარიშგების ყოველი წლიური პერიოდის ბოლოს. აქტივის სასარგებლო მომსახურების ვადის განსაზღვრისას, მენეჯმენტი განიხილავს მოსალოდნელ

გამოყენებას, სავარაუდო ტექნიკურ მოძველებას, ფიზიკურ ცვეთას და გარემოს, რომელშიც

ხდება აქტივის გამოყენება. ჩამოთვლილი პირობებისა თუ შეფასებების სისტემის ნებისმიერმა ცვლილებამ შეიძლება გამოიწვიოს მომავალი ცვეთის განაკვეთის კორექტირება საანგარიშგებო წლისთვის, რომელიც დასრულდა 2021 წლის 31 დეკემბერს.

ბალანსის ახსნა-განმარტებები

ძირითადი
საშუალებები

	მიწა	დაუმთავრ ებელი მშენებლობ ა	დაუმო ნტაჟებ ელი ქონება	შენობა- ნაგებობე ბი	სატრანსპ ორტო საშუალებ ები	მან ქანა- დანად გარები	ავეჯი, ოფისის აღჭურვი ლობა და სხვა ინვენტარი	სულ
ნაშთი პ.დ	402 503	119535	12 885	2 304 562	285 348	34 945	181 660	3 341 438
შემოსვლა	0	461	0	90 592	0	212	45796	137 061
გადაფასება	0	0	0	0	0	0	0	0
გასვლა	546	0	0	0	0	0	0	546
31 დეკემბერი 2021								
ცვეთა და გაუფასურება	0	696	0	116 076	57070	2878	40246	216 966
წმინდა საბალანსო ღირებულება	401 957	119 300	12 885	2 279 078	228 278	32 279	187 210	3 260 987

არამატერიალური აქტივები

		სულ
31 დეკემბერი 2020		
ნაშთი პ.დ	0	19485
შემოსვლა		0
გადაფასება	0	0
გასვლა	0	0
31 დეკემბერი 2021		
ცვეთა და გაუფასურება	0	2917

31 დეკემბერი 2021		
წმინდა საბალანსო ღირებულება		16568

ფულადი სახსრები და ფულადი სახსრების ეკვივალენტები

	2021
ნაღდი ფული სალაროში	0
ნაღდი ფული საბანკო ანგარიშებზე	2 428 222
სულ	2 428 222

სავაჭრო და სხვა მოთხოვნები

	2021
სავაჭრო მოთხოვნები - ნეტო	421 879
სულ	421 879

მარაგები

	2021
საქონელი	45 214
ნედლეული და მასალები	81 296
მზა პროდუქცია	25 232
სულ	151 742

სავაჭრო და სხვა ვალდებულებები

	2021
სავაჭრო ვალდებულებები	102 931
საგადასახადო ვალდებულებები	6 411
სხვა ვალდებულებები	15 471
სულ	167 186

შრომით საქმიანობის გასამრჯელოები

	2021
გადასახდელი ხელფასები	42 373
სულ	42 373

სრული შემოსავლის ანგარიშგების დანართები

ამონაგები

	2021
საქონლის გაყიდვა	334 747
მომსახურების გაწევა	4 792 610
სულ	5 127 357

	2021
ზოგადი ადმინისტრაციული ხარჯი	
ცვეთა ამორტიზაცია	219 882
სხვა ზოგადი ადმინისტრაციული ხარჯი	699 017
სულ	918 899

პერსონალის დანახარჯი

	2021
შრომის ანაზღაურება	3 440 679
სულ	3 440 679

25. მოვლენები საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ

საანგარიშგებო პერიოდის შემდეგ არამაკორექტირებელ მოვლენას ადგილი არ ჰქონია.

დირექტორი:

ბ. მელიძე



ნოდარ რაზმაძე

ს. მელიძე

**შპს "პერმესის" 2021 წლის
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება**

	2021 წელი ლარი	2020 წელი ლარი
1 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტი საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	1 685 232.05	1 625 400.19
2 მიედევლებიდან მიღებული ფულადი სახსრები	5 215 148.98	5 123 000.64
3 არასაოპერაციო შემოსავლები მ.შ.	221 872.35	173 897.54
ა) ბანკის % შემოსავალი	206 968.14	148 092.72
ბ) იჯარიდან შემოსავალი	10 351.00	11 004.00
გ) კურსთაშორის სხვაობა	4 553.21	14 187.59
დ) სხვა შემოსავალი	-	613.23
სულ შემოსავლები	5 437 021.33	5 296 898.18
4 მომწოდებლებზე გაცემული ფულადი სახსრები	851 043.81	881 309.49
5 თანამშრომლებზე გაცემული ფულადი სახსრები	2 801 135.92	2 547 821.28
6 ძირითადი საშუალებების შეძენა მ.შ.	140 202.36	863 912.24
ა) სასაფლაოების ადმ შენობების კაპიტალიზაცია	100 359.57	-
ბ) სხვა ძირითადი საშუალებები	39 842.79	863 912.24
7 საგადასახადო ვალდაბულებათა განადგება (დღგ, ქონება, მიწის, საშემოსავლო, მოგება)	791 408.00	777 854.00
8 ხელფასზე გადახდილი საპენსიო გადასახადი	103 800.00	93 600.00
9 გადახდილი ავანსები	-	310.00
10 გადახდილი დივიდენდი	-	60 151.00
11 ზარალი საკურსო სხვაობიდან	6 441.31	10 923.01
12 სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	-	1 185.30
სულ გასული თანხები	4 694 031.40	5 237 066.32
13 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს	2 428 221.98	1 685 232.05
14 ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტის ზრდა/კლება	742 989.93	59 831.86

დირექტორი:

მთავარი ბუღალტერი:



ნოდარ რაზმაძე

პაროენ ყურუა

შპს "ჰერმესი"
მოგება – ზარალის ანგარიშგება
2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

#	დასახელება	2021 წელი	2020 წელი
		თანხა	თანხა
1	სულ შემოსავალი:	5 354 444.80	5 201 141.00
	საოპერაციო შემოსავლები	5 127 356.17	5 014 807.00
	არასაოპერაციო შემოსავლები	227 088.63	186 334.00
2	სულ ხარჯები:	4 593 538.10	4 546 942.00
	საოპერაციო ხარჯები	4 583 559.08	4 514 475.00
	მ.შ.		
	მიწოდების ხარჯები	0.00	
	საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	4 369 336.93	4 051 516.00
	გაყიდული საქონლის თვითღირებულება	208 760.79	455 040.00
	მოგების ხარჯი	5 461.36	7 919.00
	არასაოპერაციო ხარჯები	9 979.02	32 467.00
3	მოგება (საერთო შემოსავალს მინუს საერთო ხარჯები)	760 906.70	654 199.00

შპს "ჰერმესის" დირექტორი:

მთავარი ბუღალტერი:

5. 

5. 



ნოდარ რაზმაძე

პარტენ ყურუა