

ს/ს “ისანი- ქართუ“

ნახევარ წლიური ანგარიში

30 ივნისი 2012წ

s/s "isani-qarTu"

balansi

	2012წლი 30 ივნისი	31 დეკემბერი 2011წ. წელი
მოთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	3886832	3997115
არამატერიალური აქტივები		
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
სულ გრძელვადიანი აქტივები	4023462	4133745
მიმდინარე აქტივები		
მარაგები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურეობიდან	1471673	1277630
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	—	—
ფული და ფულადი ექვივალენტები	10472	13184
სულ მიმდინარე აქტივები	1488368	1297037
სულ აქტივები:	5511830	5430782

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.დამომსახურეობიდან 4136976 4191270

ვალდებულებები პერსონალის მიმართ 1956 2230

საგადასახადო ვალდებულებები (25836) (42650)

---

სულ მიმდინარე ვალდებულებები 4113096 4150850

---

გრძელვადიანი ვალდებულებები 12316 12316

---

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები 12316 12316

---

---

სულ ვალდებულებები 4125412 4163166

---

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი 438997 438997

სარეზერვო კაპიტალი 246248 242082

მოგება/ზარალი 97440 32762

გაუნაწილებელი მოგება 701173 586537

---

სულ საკუთარი კაპიტალი 1386418 1267617

---

---

სულ ვალდებულებები დაკაპიტალი 5511830 5430782

---

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

-----

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	30 ივნისი 2012	31 დეკემბერი 2011
	წელი	წელი
საოპერაციო შემოსავლები	443374	784737
შენობანაგებობების იჯარა	443374	784737
რეალიზებული მომსახ.თვითღირებულება	328739	746194
შრომის ანაზღაურება	43710	82191
ცვეთა ამორტიზაცია	110498	234610
სხვა	174531	429393
საერთო მოგება	114635	38543
მოგების გადასახადი	17195	5781
წმინდა მოგება	97440	32762
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0,1991	0.03348

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	30 ივნისი 2012 წელი	31 დეკემბერი 2011 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	324107	582140
ხელფასი	(35256)	(67753)
საბიუჯეტო გადასახადები	(38266)	(41702)
სხვა გადასახადები	(253297)	(474846)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	(2712)	(2161)
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	13184	15345
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის ბოლოს	10472	13184

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს"ისანი ქართუ"

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

	სანესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2009 წ. 31 დეკემბრის	438997	249367	493379	1181743
სულ კაპიტალი	438997	249367	493379	1181743
ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	438997	247883	553775	1240655
სულ კაპიტალი	438997	249883	553775	1240655
ნაშთი 2011 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	438997	242083	586537	1267617
სულ კაპიტალი:	438997	242083	586537	1267617
ნაშთი 2012 წლის 30 ივნისისათვის	438997	246248	701173	1386418

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

---

ზოგადი ასპექტები

ს.ს “ისანი-ქართუ დაფუძნდა 1996 წლის 2 აგვისტოს ქ.თბილისის ისნის რაიონის სასამართლოს მიერ (მოსამართლე დ. სულხანიშვილი, რეგ 7/5-22), როგორც სამართალმემკვიდრე ს.ს “ისანი“-ს, რომელიც გააატარა ქ. თბილისის მერიამ 1995 წლის აგვისტოში.

ფასიანი ქალაქების მესაკუთრეები:

ს.ს “ქართუ-ჯგუფი” ( 79.02)

კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედი” ( 2.09%)

ს.კ “ვანო და კომპანია” (7,0754%)

სააქციო საზოგადოების ძირითად საქმიანობის სფეროს დღიდან დაფუძნებისა წარმოადგენდა ყველა სახის ფეხსაცმლის წარმოება და სხვა საქმიანობა, რაც საქართველოს კანონმდებლობით აკრძალული არ არის.

ამჟამად საწარმოს ძირითად შემოსავლებს წარმოადგენს კლიენტებისაგან საიჯარო ქირის სახით მიღებული შემოსავლები.

საწარმოს აღრიცხვა-ანგარიშგება წარმოებ ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად;სს

საწარმოს ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს: ბალანსს, მოგება-ზარალის ანგარიშგებას, კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგებას; მოგება-ზარალის ანგარიშგება დგება ხარჯების კლასიფიკაციით ფუნქციური დანიშნულების მიხედვით, ხოლო ფულადი ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით . საანგარიშო წელი ემთხვევა კალენდარულ წელს.

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით - ფასების შესაბამისად; საგადასახადო მიზნებისათვის გამოიყენება დარიცხვის მეთოდი საქართველოს საგადასახადო კოდექსის 59 და 141-ე მუხლის შესაბამისად.საწარმოში მომუშავეთა ხელფასის დარიცხვა ხორციელდება ყოველთვიურად-გაფორმებული შრომითი ხელშეკრულების შესაბამისად.

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

-----  
ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები მოიცავს: მიწას, შენობებს, ნაგებობებს, გათბობის და სავენტილაციო მოწყობილობებს, გადამცემ მოწყობილობებს, ასევე საოფისე აღჭურვილობის ავეჯის და სხვა ინვენტარს.

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენის ღირებულებისა და ამორტიზაციას შორის სხვაობით. ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღით, პირდაპირი მეთოდით დადგენილი ნორმების მიხედვით.

შენობები და ნაგებობები - 15-20 წელი

გათბობის და სავენტილაციო მოწყობილობები - 5-12 წელი

გადამცემი მოწყობილობა 5-12 წელი

ავეჯი, ოფისის აღჭურვილობა და სხვა ინვენტარი – 15 წელი

არა მატერიალური აქტივები – 10 წელი

დანახარჯები ძირითადი საშუალებების მოვლა-შენახვისა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ძირითადი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია საოპერაციო ხარჯებზე;

დანახარჯები, რომლებიც გაიწევა ძირითადი საშუალებების რეკონსტრუქციაზე, განახლებაზე და გადაიარაღებაზე კაპიტალიზირდება და ზრდის ძირითად საშუალებების ღირებულებას;

-მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგი ბალანსზე წინა წლებიდან დღემდე ირიცხება არა ლიკვიდური მასალების სახით 6223 ლარის ოდენობით.

-ხარჯები

მომსახურების თვითღირებულების ხარჯებს მიკუთვნებული აქვს პირდაპირი ხარჯების (კომუნალური მომსახურება, ხელფასი) ამორტიზაცია, ხარჯები, მოგება ზარალის ანგარიშგებაში ასახულია შესაბამისი პრინციპის მიხედვით.

-დებიტორები

დებიტორული დავალიანებები აღიარებულია ნომინალური ღირებულებით.

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

---

-ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს: ნაღდ ეროვნულ ვალუტას სალაროში და ფულად საშუალებებს საბანკო ანგარიშებზე ეროვნულ ვალუტაში.

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	მინა:	შენობა ნაგებობები	მანქანა დანადგარები	ავეჯი და ოფისის ინვენტ	გადამც მონყობილ.	ჯამი
<b>ნაშთი 2009წ</b>						
1 იანვრის მდგომარეობით	7259	4810414	133396	10015	789302	5751386
<b>ცვეთა</b>						
<b>ცვეთის ნაშთი 2008წ</b>						
31 დეკემბრის მდგომარეობით		247190		2203	63144	312537
-----						
დარიცხული ცვეთა		165712	10671	1113	58093	235589
<b>ცვეთის ნაშთი 2009წ</b>						
31 დეკემბ მდგომარეობით		412902	10671	3316	121237	548126
<b>ნაშთი 2009წ</b>						
1 იანვრის მდგომარეობით	7259	4397512	122725	7699	668066	5203260
მატება		1668		64		1732
გაყიდვა	(2010)	(1250655)		(3310)		1255975
<b>ნაშთი 2009წ</b>						
31 დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3148527	122724	4453	668065	3949019
დარიცხული ცვეთა		158325	9818	354	53445	221943
მატება		17970		652		18622
გასვლა				3689		3689
<b>ნაშტი 2010წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>						
	5249	3008172	112906	1062	614620	3742009
დარიცხული ცვეთა		172815	9032	881.73	51881	234610
მატება		461884		7703	33890	503477
კლება		13761				13761

ნაშთი 2011 წლის

31 დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3283480	103874	7883	596629	3997115
------------------------------	------	---------	--------	------	--------	---------

დარიცხული ცვეთა		82087	4155	383	23874	110499
--------------------	--	-------	------	-----	-------	--------

მატება:					216	216
---------	--	--	--	--	-----	-----

ნაშთი 2012 წ. 30 ივნისისათვის	5249	3201393	99719	7500	572971	3886832
----------------------------------	------	---------	-------	------	--------	---------

დირექტორი

/ ავთანდილ ჯანაშია /

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 4 - არამატერიალური აქტივების მოძრაობა

	სხვა არამატერიალური აქტივები	ჯამი
ნაშთი 2009წ		
31 დეკემბრის მდგომარეობით	18320	18320
დარიცხული ამორტიზაცია	2748	2748
ნაშთი 2010წლის		
1 იანვრის		
მდგომარეობით	15572	15572
დარიცხული		
ცვეთა	2335	2335
ნაშთი 2010წლის		
31 დეკემბრის მდგომარეობით	13237	13237
გასვლა	13237	13237
ნაშთი 2011წლის	0.00	0.00
31 დეკემბრისათვის		

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 5 – ინვესტიციები

	ინვესტიცია
	თანხაში
სულ	136630
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630

შენიშვნა 6– მარაგები

	30 ივნისი2012	31დეკემბერი2011
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაშთი	6233	6233

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურეობიდან

	30ივნისი2012	31დეკემბერი2011
სულ მოთხოვნები მიწოდებიდან და		
მომსახურეობიდან	1471673	1277630
მოიჯარეები	1471673	1277630

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია /

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 8 – წინასწარ განეული ხარჯი -----

შენიშვნა 9 – წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	30ივნისი2012წ	31დეკემბერი2011
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	0,00	0.00

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30ივნისი2012	31დეკემბერი2011
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	10472	13184
ფული სალაროში	567	1329
ფულ.სახსრები ბანკში	9905	11855
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	10472	13184
ქართული ლარი	10472	13184

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები  
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები

	30 ივნისი 2012	31 დეკემბერი 2011წ
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	(25836)	(42650)
დღგ	6823	(37010)
მოგების გადასახადი	(32094)	(32094)
ქონების გადასახადი	(5478)	19447
სოციალური გადასახადი	1516	1516
საშემოსავლო გადასახადი	286	323
მინის გადასახადი	3111	5168
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316
	30 ივნისი	31 დეკემბერი 2011წ
სულ ვალდებულებები მონოდებიდან და მომსახურებიდან	4136976	4191270
მომნოდებლები	4136976	4191270

დირექტორი: / ავთანდილ ჯანაშია/

