

ს/ს “ისანი- ქართუ“

ნახევარწლიური ანგარიში

3 ოქტომბერი 2013წ

s/s "isani-qarTu"

balansi

---

	30 ივნისი 2013	31 დეკემბერი 2012
	წელი	წელი
მოთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	3729023	3833452
არამატერიალური აქტივები		
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3865653	3970082
მიმდინარე აქტივები		
მარაგები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურეობიდან	1681523	1551978
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	—	—
ფული და ფულადი ექვივალენტები	1927	20137
სულ მიმდინარე აქტივები	1689673	1 578338
სულ აქტივები:	5555326	5548420

---

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.დამომსახურებიდან 4114182 4167868

ვალდებულებები პერსონალის მიმართ 1990 1990

საგადასახადო ვალდებულებები (35165) 24272

---

სულ მიმდინარე ვალდებულებები 4081007 4194130

---

გრძელვადიანი ვალდებულებები 12316 12316

---

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები 12316 12316

---

---

სულ ვალდებულებები 4093323 4206446

---

კაპიტალი

სანქსდებო კაპიტალი 438997 438997

სარეზერვო კაპიტალი 239793 243107

მოგება/ზარალი

გაუნაწილებელი მოგება 783213 659870

---

სულ საკუთარი კაპიტალი 1462003 1341974

---

---

სულ ვალდებულებები დაკაპიტალი 5555326 5548420

---

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	30 ივნისი 2013	31 დეკემბერი 2012
	წელი	წელი
საოპერაციო შემოსავლები	446427	872128
შენობანაგებობების იჯარა	446427	872128
რეალიზებული მომსახ.თვითღირებულება	323085	785853
შრომის ანაზღაურება	42126	89155
ცვეთა ამორტიზაცია	104429	224004
სხვა	176530	472694
საერთო მოგება	123342	86275
მოგების გადასახადი	18501	12942
წმინდა მოგება	104838	73333
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0,1071	0,0749

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	30 ივნისი 2013 წელი	31 დეკემბერი 2012 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	3 85833	682119
ხელფასი	(42177)	(70605)
საბიუჯეტო გადასახადები	(103863)	(51942)
სხვა გადასახადები	(258003)	(539435)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	(18210)	6953
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	20137	13184
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის ბოლოს	1927	20137

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				
მზრის მდგომარეობით	438997	247883	553775	1240655
სულ კაპიტალი	438997	249883	553775	1240655
ნაშთი 2011 წლის				
31 დეკემბრის	438997	242083	586537	1267617
მდგომარეობ				
სულ კაპიტალი:	438997	242083	586537	1267617
ნაშთი 2012 წლის	438997	243107	659870	1341974
31 დეკემბრისათვის				
ნაშთი 2013 წლის	438997	239793	783213	1462003
30 ივნისისათვის				

დირექტორი:

ავთანდილ ჯაიშია

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 გაატარა 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		167180.33	8309.87	766.06	47747.58	224003.84
მატება:		60125			216	60341
ნაშთი 2012 წ. 31 დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3176426	95563	7117	549097	3833452
დარიცხული ცვეთა		78307.40	3822.54	335.47	21963.88	104429,29
ნაშთი 30 ივნისი 2013 წ.	5249	3098119	91740	6782	527133	3729023

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

	30ივნისი2013 წ.	31დეკემბერი2012 წ.
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაშთი	6233	6233

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	30ივნისი 2013	31დეკემბერი2012
სულ მოთხოვნები მიწოდებიდან და		
მომსახურებიდან	1681512	1551978
	1681512	1551978

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია /

ს.ს “ისანი-ქართ

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები  
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 8 – წინასწარ გაწეული ხარჯი -----

შენიშვნა 9 – წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	30 ივნისი 2013წ	31 დეკემბერი 2012წ.
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	0,00	0.00

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30 ივნისი 2013წ.	31 დეკემბერი 2012წ.
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	1927	20137
ფული სალაროში	98	239
ფულ.სახსრები ბანკში	1829	19898
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	1927	20137
ქართული ლარი	1927	20137

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია/

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები

	30 ივნისი 2013	31 დეკემბერი 2012
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	(35165)	24272
დღგ	6764	6824
მოგების გადასახადი	(38833)	(22598)
ქონების გადასახადი	(7763)	35310
სოციალური გადასახადი	1516	1516
საშემოსავლო გადასახადი	111	180
მინის გადასახადი	3040	3040
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316

	30 ივნისი 2013	31 დეკემბერი 2012
	წელი	წელი
სულ ვალდებულებები მონოდებიდან და მომსახურებიდან	4114182	4167868
მომნოდებლები	4114182	4167868

დირექტორი: / ავთანდილ ჯანაშია/

