

ს/ს „ისანი ქართუ“-ს
ნახევარ წლიური ანგარიში
30 ივნისი 2014 წ

s/s "isani-qarTu"

balansi

	30 ივნისი 2014	31 დეკემბერი 2013
	წელი	წელი
მოთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	3809836	3622387
არამატერიალური აქტივები		
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3946466	3759017
მიმდინარე აქტივები		
მარაგები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურეობიდან	12398	50967
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	—	—
ფული და ფულადი ეკვივალენტები	1138	790
სულ მიმდინარე აქტივები	19759	57980
სულ აქტივები:	3966225	3816997

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.დამომსახურეობიდან	129534	29846
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	1778	1990
საგადასახადო ვალდებულებები	(21184)	20711
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	110128	52547
გრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316

სულ ვალდებულებები	122444	64863
--------------------------	---------------	--------------

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	2756241	2756241
სარეზერვო კაპიტალი	231852	232119
მოგება/ზარალი	91914	
გაუნანილებელი მოგება	855688	763774
სულ საკუთარი კაპიტალი	3843781	3752134

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	3966225	3816997
-------------------------------	---------	---------

დირექტორი ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	30 ივნისი 2014	31 დეკემბერი 2013
	წელი	წელი
საოპერაციო შემოსავლები	395481	852830
შენობანაგებობების იჯარა	395481	852830
რეალიზებული მომსახ.თვითღირებულება	303567	730591
შრომის ანაზღაურება	40673	81342
ცვეთა ამორტიზაცია	105533	211065
სხვა	157361	438184
საერთო მოგება	91914	122239
მოგების გადასახადი	13787	18336
წმინდა მოგება	78127	103903
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0.0327	0.0435

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	30 ივნისი 2014 წელი	31 დეკემბერი 2013 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	257231	4796659
ხელფასი	(36881)	(81472)
საბიუჯეტო გადასახადები	(37130)	(243644)
სხვა გადასახადები	(182873)	(4490890)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	347	(19347)
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	790	20137
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის ბოლოს	1137	790
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				
მბრის 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				
31 დეკემბრისათვის	438997	243107	659870	1341974
ნაშთი 2013 წლის				
31 დეკემბრისათვის	2756241	232119	763774	3752134
ნაშთი 2014 წლის				
30 ივნისისათვის	2756241	231852	855688	3843781

დირექტორი:

/ავთანდილ ჯაიაშია/

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 ქაღალდების მესაკუთრეები:

ს.ს “ქართუ-ჯგუფი” (91,40 5%)

კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედი” (0.86)

ს.კ “ვანო და კომპანია” (2.9)

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
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის მდგომარეობით	7259	4810414	133396	10015	789302	5751386
ცვეთა						
ცვეთის ნაშთი 2008წ						
31 დეკემბრის მდგომარეობით		247190		2203	63144	312537

დარიცხული ცვეთა		165712	10671	1113	58093	235589
ცვეთის ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბ მდგომარეობით		412902	10671	3316	121237	548126
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის მდგომარეობით	7259	4397512	122725	7699	668066	5203260
მატება		1668		64		1732
გაყიდვა	(2010)	(1250655)		(3310)		1255975
ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3148527	122724	4453	668065	3949019
დარიცხული ცვეთა		158325	9818	354	53445	221943
მატება		17970		652		18622
გასვლა				3689		3689
ნაშტი 2010წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით						
	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		158821,32	7645,08	670,94	43927,76	211065
ნაშთი 31 დეკემბრი. 2013 წ.	5249	3017605	87918	6446	505169	3622387
დარიცხული ცვეთა		79411	3823	335,	21964	105533
მატება		292982				292982
ნაშთი 2014 წ. 30 ივნის სისათვის	5249	3231176	84095	6111	483205	3809836

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 ივნისი 2014წ.	31დეკემბერი2013წ
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაშთი	6233	6233

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	30 ივნისი 2014წ	31დეკემბერი2013წ
სულ მოთხოვნები მიწოდებიდან და		
მომსახურებიდან	12398	50966
	12398	50966

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 2014წ	31 დეკემბერი 2013წ.
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	0,00	0.00

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30 ივნისი 2014წ.	31 დეკემბერი 2013წ.
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	1137	1927
ფული სალაროში	538	284,65
ფულ.სახსრები ბანკში	599	505,66
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	1137	790,31
ქართული ლარი	1137	790,31

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია/

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები

	30 ივნისი 2014წ	31 დეკემბერი 2013წ
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	(21184)	20710,82
დღგ	(15033)	6809,49
მოგების გადასახადი	(23733)	(23732,80)
ქონების გადასახადი	12951	32951,37
სოციალური გადასახადი	1516	1515.91
საშემოსავლო გადასახადი	75	126,52
მინის გადასახადი	3040	3040 .33

გრძელვადიანი ვალდებულებები

ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316
----------------------------------	-------	-------

	30 ივნისი 2014 წელი	31 დეკემბერი 2013 წელი
სულ ვალდებულებები მონოდებიდან და		
მომსახურებიდან	129534	29846
მომწოდებლები	129534	29846

დირექტორი: / ავთანდილ ჯანაშია/

