

ს/ს „ისანი ქართუ“-ს
ნახევარი წლის ანგარიში
30 ივნისი 2015 წ.

ს/ს "ისანი-ქართუ"

ბალანსი

=====

	30 ივნისი 2015	31 დეკემბერი 2014
	წელი	წელი
მოთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		

ძირითადი საშუალებები	3632268	3697881
არამატერიალური აქტივები	-	-
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630

სულ გრძელვადიანი	3768898	3834511

მიმდინარე აქტივები		

მარაგები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურებიდან	149778	58315
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	-	-
ფული და ფულადი ექვივალე	16360	14645

სულ მიმდინარე აქტივები	172361	79183

სულ აქტივები	3941259	3913694

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.და მომსახურებიდან	42878	42470
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	1954	2001
საგადასახადო ვალდებულებები	3858	15151

სულ მიმდინარე ვალდებულებები	48690	59622
-----------------------------	-------	-------

გრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316
----------------------------	-------	-------

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316
--------------------------------	-------	-------

სულ ვალდებულებები	61006	71938
-------------------	-------	-------

კაპიტალი

=====

საწესდებო კაპიტალი	2756241	2756241
--------------------	---------	---------

სარეზერვო კაპიტალი	230965	231230
--------------------	--------	--------

მოგება/ზარალი	38762	
---------------	-------	--

გაუნაწილებელი მოგება	893047	854285
----------------------	--------	--------

სულ საკუთარი კაპიტალი	3880253	3841756
-----------------------	---------	---------

სულ ვალდებულებები დაკაპიტალ	3941 259	3913694
-----------------------------	----------	---------

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	30 ივნისი 2015	31 დეკემბერი 2014
	წელი	წელი
საოპერაციო შემოსავლები	424687	769331
შენიშნავებების იჯარა	424687	852830
რეალიზებული მომსახურებითდირებულება	379084	699182
შრომის ანაზღაურება	41924	83492
ცვეთა ამორტიზაცია	102261	217489
სხვა	234899	398201
საერთო მოგება	45603	70149
მოგების გადასახადი	6841	10522
წმინდა მოგება	38762	69527
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0.00286 -	0,0435
დირექტორი		
ავთანდილ ჯანაშია		

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	30 ივნისი 2015 წელი	31 დეკემბერი 2014 წელი
<hr/>		
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	393403	602213
ხელფასი	(33538)	(69577)
საბიუჯეტო გადასახადები	(26362)	(89549)
სხვა გადასახადები	(332278)	(429232)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	1715	13855
<hr/>		
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	14645	790
ფული და ფულის ექვივალენტი პერიოდის ბოლოს	16360	14645
დირექტორი		
ავთანდილ ჯანაშია		

ს/ს „ისანი ქართუ“-ს
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

	საწესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	გაუნაწილებელი მოგება	შსულ კაპიტალი
ნაშთი 2009 წ 31 დეკემბრის	438997	249367	493379	1181743
სულ კაპიტალი	438997	249367	493379	1181743
ნაშთი 2010წ.31დეკემბრი	438997	247883	553775	1240655
სულ კაპიტალი	438997	249883	553775	1240655
ნაშთი 2011 წლის 31 დეკემბრის	438997	242083	586537	1267617
მდგომარეობით				
სულ კაპიტალი:	438997	242083	586537	1267617
ნაშთი 2012 წლის დეკემბრისათვის	438997	243107	659870	1341974
ნაშთი 2013 წლის 31 დეკემბრისათვის	2756241	232119	794659	3783019
ნაშთი 2014წ 31 დეკემბ. დირექტორი: ა.ჯანაშია	2756241	231230	854285	3841756

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

ზოგადი ასპექტები

ს.ს “ისანი-ქართუ დაფუძნდა 1996 წლის 2 აგვისტოს ქობილისის 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 %)
კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედი”	(0.86)
ს.კ “ვანო და კომპანია”	(2.9)
სხვადასხვა აქციონერები	(4,84)

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 წარმოებს 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

არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები და

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

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შექმნის 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 საღაროში და ფულად საშუალებებს საბანკო ანგარიშებზე ეროვნულ ვალუტაში.

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაში

ს/ს „ისანი ქართუ“

ინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ლარებში)
შენიშვნა-ძირითადი საშვალეების მოძრაობა

	მიწა	შენობა	მანქანა	ავეჯი და	გადამცემი	ჯამი
		ნაგებობები	დანადგარები	ოფისის ინვენტ.	მოწყობილობა	
<hr/>						
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის						
მდგომარეობით	7259	4810414	133396	10015	789302	5751386
<hr/>						
ცვეთა						
<hr/>						
ცვეთის ნაშთი 2008წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით		247190		2203	63144	312537
<hr/>						
დარიცხული ცვეთა		165712	10671	1113	58093	235589
ცვეთის ნაშთი						
2009წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით		412902	10671	3316	121237	548126
<hr/>						
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის						
მდგომარეობით	7259	4397512	122725	7699	668066	5203260
მატება		1668		64		1732
გაყიდვა	(2010)	(1250655)		3310)		(1255975)
<hr/>						
ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით	5249	3148527	122724	4453	668065	3949019
<hr/>						
დარიცხული ცვეთა		158325	9818	354	53445	221943
მატება		17970		652		18622
გასვლა				3689		3689
<hr/>						
ნაშთი 2010წლის						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით	5249	3008172	112906	1062	614620	3742009
<hr/>						
დარიცხული ცვეთა		172815	9032	881,73	51881	234610
<hr/>						
მატება		461884		7703	33890	503477
კლება		13761				13761
<hr/>						

ნაშტი 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
ნაშტი 2012წ 31 დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3176426	95563	7117	549097	3833452
დარიცხული ცვეთა		158821,32	7645,08	670,94	43927,76	211065
ნაშტი 31 დეკემბრი. 2013წ	5249	3017605	87918	6446	505169	3622387
მატება		265574			სხვაამორტ.ძირ.საშ. 27408,43	292982,16
ცვეთა		163968 ,07	7033,47	591,86	5481,68	40413,55
ნაშტი 2014წ. 31 დეკემბრის	5249	3119209,81	80884,73	5854,25	21926,74	464755,82
						3697879, 98

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
<hr/>		
ნაშთი 2010წლის		
1 იანვრის		
მდგომარეობით	15572	15572
<hr/>		
დარიცხული		
ცვეთა	2335	2335
<hr/>		
ნაშთი 2010წლის		
31 დეკემბრის მდგომარეობით	13237	13237
<hr/>		
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 2015	31 დეკემბერი 2014
	წელი	წელი
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაშთი	6233	6223

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	30 ივნისი 2015	31 დეკემბერი 2014
	წელი	წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან და		
მომსახურებიდან	149778	58315
<hr/>		
სულ:	149778	58315

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია /

ს/ს ისანი ქართუ-ს

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 8 – წინასწარ გაწეული ხარჯი -----

შენიშვნა 9 – წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	31 დეკემბერი 2014	31 დეკემბერი
	წელი	წელი
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	0,00	0,00

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30 ივნისი 2015წ.	31 დეკემბერი 2014წ
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	15870	14645.05
ფული საღაროში	4118	165.07
ფულ.სახსრები ბანკში	12242	14479.98
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	16360	14645.05
ქართული ლარი	1636	14645.05

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია/

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები

30 ივნისი 2015წ

31 დეკემბერი 2014წ

სულ საგადასახადო ვალდებულებები:
3858 15151

დღგ	11139	14946
მოგების გადასახადი	(16892)	(13211)
ქონების გადასახადი	(2536)	1276
სოციალური გადასახადი	1516	1516
საშემოსავლო გადასახადი	165	158
მიწის გადასახადი	10466	10466
გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316

30 ივნისი 2015

31 დეკემბერი 2014

წელი

წელი

სულ ვალდებულებები მოწოდებიდან და

მომსახურობიდან

42878

42470

დირექტორი:

/ ავთანდილ ჯანაშია /

