

ისანი ქართუ–ს
ნახევარწლიური ანგარიში
30 ივნისი 2016წ

ს/ს "ისანი-ქართუ"

ბალანსი

	30 ივნისი 2016	31 დეკემბერი 2015
	წელი	წელი
მოთხოვნები		
ბრძელვადიანი აქტივები		
<hr/>		
ძირითადი საშუალებები	3424969	3528155
არამატერიალური აქტივები	-	-
ბრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
<hr/>		
სულ ბრძელვადიანი აქტივები	3561599	3664785
<hr/>		
მიმდინარე აქტივები		
მარაბები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურებიდან	440220	335583
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	-	-
ფული და ფულადი ექვივალენტები	27417	20714
<hr/>		
სულ მიმდინარე აქტივები:	473860	362520
სულ აქტივები:	4035459	4027305
<hr/>		

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.დამომსახურებიდან	46006	64304
ვალდებულებები კერძონალის მიმართ	1976	1976
საბაღასახალო ვალდებულებები	(27233)	24268
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	20749	90548
ბრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316
სულ ვალდებულებები	33065	102864
საწესდებო კაპიტალი	2756241	2756241
სარეზერვო კაპიტ	233580	230657
მოგება/ზარალი	75029	
ბაუნაწილებელი მოგება	1012572	937543
სულ საკუთარი კაპიტალი	4002394	3924441
სულ ვალდებულებები დაკაპიტალი	4035459	4027305

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანო ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	30 ივნისი 2016	31 დეკემბერი 2015
	წელი	წელი
საოპერაციო შემოსავლები	473506	918537
შენიშნავი შემოსავლების იჯარა	473506	918537
რეალიზებული მომსახ.თვითღირებულება	398477	820919
შრომის ანაზღაურება	40943	79302
ცვითა ამორტიზაცია	103187	206374
სხვა	255038	535243
სამართო მოგება	75029	97618
მოგების გადასახადი	11254	14643
წმინდა მოგება	63775	82975
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0.0272	0.0347

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანო ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	30 ივნისი 2016	31 დეკემბერი 2015
	წელი	წელი
<hr/>		
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული		
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიწარმებისაგან მიღებული ფულადი		
სახსრები	503881	854018
ხელფასი	(32755)	(63442)
საბიუჯეტო გადასახადები	(85368)	(127657)
სხვა გადასახადები	(379055)	(656850)
<hr/>		
ფულადი სახსრებისა და მათი		
ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	6703	6069
<hr/>		
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის		
დასაწყისში	20714	14645
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის		
ბოლოს	27417	20714

დირექტორი

ავ თანდომ ჯანაშია

ს/ს"ისანი ქართუ"

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

	საწესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	გაუნაწილებელ მოგება	სულ კაპ
ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის				
მბრის მდგომარეობით	438997	247883	553775	1240655
სულ კაპიტალი	438997	247883	553775	1240655
ნაშთი 2011 წლის				
31 დეკემბრის მდგომარეობ	438997	242083	586537	1267617
სულ კაპიტალი:	438997	242083	586537	1267617
ნაშთი 2012 წლის				
31 დეკემბრისათვის	438997	243107	659870	1341974
ნაშთი 2013 წლის				
31 დეკემბრისათვის:	2756241	232119	794659	3783019
ნაშთი 2014 წლის				
31 დეკემბრისათვის:	2756241	231230	854568	3842039
ნაშთი 2015 წლის				
31 დეკემბრისათვის:	2756241	230657	937543	3924441
ნაშთი 2016 წლის				
30 ივნისისათვის:	2756241	233580	1012573	4002394
დირექტორი :	/ ა.ჯანაშია			

ს/ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

ზოგადი ასექტები

ს.ს “ისანი-ქართუ” დაფუძნდა 1996 წლის 2 აპრილს ქ.თბილისის ისნის რაიონის სასამართლოს მიერ (მოსამართლე დ. სულხანიშვილი, რეზ 7/5-22), როგორც სამართალმემკვიდრე ს.ს “ისანი“-ს, რომელიც გააუქმდა ქ. თბილისის მერიამ 1995 წლის აპრილში.

ფასიანი ქაღალდების მესაკუთრეები:

ს.ს “ქართუ-ჯგუფი” (92,29454)

კორპორაცია “რიბოლდ ფინანს ლიმიტიდი” (0,857088)

ს.კ “ვანო და კომპანია” (2,898466)

სხვადასხვა აქციონერები: (3,949906)

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

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

საწარმოს აღრიცხვა-ანგარიშგება წარმოებს ბუღალტრული აღრიცხვის საქართველოს სტანდარტების შესაბამისად;

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

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

დირექტორი: ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისნანი-ქართუ”

შინაგარეშე ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

_____ ქირითაღი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

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

ქირითაღი საშუალებები აღიარებულია შეძენის ღირებულებისა და ამორტიზაციას შორის სხვაობით. ქირითაღ საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღით, პირდაპირი მეთოდით დაღბენილი ნორმების მიხედვით.

შენობები და ნაგებობები -15-20 წელი

გათბობის და სავენტილაციო მოწყობილობები -5-12 წელი

გადაამცემი მოწყობილობა 5-12 წელი

ავეჯი, ოფისის აღჭურვილობა და სხვა ინვენტარი – 15 წელი

არა მატერიალური აქტივები – 10 წელი

დანახარჯები ქირითაღი საშუალებების მოვლა-შენახვისა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ქირითაღი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია საოპერაციო ხარჯებს;

დანახარჯები, რომლებიც გაიწევა ქირითაღი საშუალებების რეკონსტრუქციაზე, განახლებაზე და გადაიარაღებაზე კაპიტალიზირდება და ზრდის ქირითაღ 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.

ღირებულო

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 ჯანა

სს “ისანო-ქართუ”

ზონანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენობენებო

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	მიწა	შენობა	მანქანა	ავიჯი ღა	გადამცემი	ჯამი:
		ნაგებობები	ღანაღბარები	ოვისის ინვ.	მოწყობ.	
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის						
მდგომარეობით	7259	4810414	133396	10015	789302	5751386
ცვლია						
ცვლითს ნაშთი 2008წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით		247190		2203	63144	312537

ღარიცხული ცვლია		165712	10671	1113	58093	235589
ცვლითს ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით		412902	10671	3316	121237	548126
548126						
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის						
მდგომარეობით	7259	4397512	122725	7699	668066	5203260
მატება		1668		64		1732
ბაჟიღვა	(2010)	(1250655)		(3310)		(1255975)
ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით	5249	3148527	122724	4453	668065	3949019
ღარიცხული ცვლია		158325	9818	354	53445	221943
მატება		17970		652		18622
ბასვლა				3689		3689
ნაშტი2010წლის						
31დეკემბრის						
მდგომარეობით	5249	3008172	112906	1062	614620	3742009
ღარიცხული		172815	9032	881.73	51881	234610
ცვლია						
მატება		461884		7703	33890	503477
კლება		13761				13761
ნაშთი2011წლის						
31დეკემბრის						
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 2013 წლის 31 დეკემბრის;	5249	3017605	87918	6446	505169	3622387
მატება		265574			სხვ. ამორტ. ძირ საშ: 27408,43	292982,16
ცვეთა		163968,07	7033,47	591,86	5481,68 40413,55	217488
ნაშთი 2014 წლის 31 დეკემბრის;	5249	3119209,81	80884,73	5854,25	21926,74 464756	3697880
მატება		36648,90				36649
ცვეთა		157793	6471	544	4385 37181	206374
ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის;	5249	2998066	74414	5310	17541 427575	3528155
ცვეთა		78897	3236	272	2192 18590	103187
ნაშთი 2016 წლის 30 ივნისისათვის;	5249	2919169	71178	5038	15349 408985	3424968

დირექტორი

/ ავთანდილ ჯანაშია /

სს “ისანო-ქართუ”

შინაგადასახელები ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შინაგადასახელები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შინაგადასახელება 4 - არამატერიალური აქტივების მოტრაობა

	სხვა არამატერიალური აქტივები	ჯამი:
ნაშთი 2009წ		
31 დეკემბრის მდგომარეობით	18320	18320
დარიცხული ამორტიზაცია	2748	2748
ნაშთი 2010წლის		
1 იანვრის		
მდგომარეობით	15572	15572
დარიცხული		
ცვლია	2335	2335
ნაშთი 2010წლის		
31 დეკემბრის მდგომარეობით	13237	13237
განვლა	13237	13237
ნაშთი 2011წლის	0.00	0,00
31 დეკემბრისათვის		
დირექტორი	ავთანდილ ჯანაშია	

ს.ს “ისანო-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 5 – ინვესტიციები

	ინვესტიცია
	თანხაში
სულ	136630
ბრძელვადიანი ინვესტიციები	136630

შენიშვნა 6– მარაგები

	30 ივნისი 2016	31 დეკემბერი 2015
	წელი	წელი
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არაღიკვიღური ნაწილი	6233	6233

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	30 ივნისი 2016	31 დეკემბერი 2015
	წელი	წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან და	440220	335541
მომსახურებიდან		
სულ:	440220	335541

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია /

სს “ისანი-ქართუ”

შინაგადასახადო ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 8 – წინასწარ გადახდილი ხარჯი -----

შენიშვნა 9 – წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	30 ივნისი 2016,, წელი	31 დეკემბერი 2015 წელი
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	0,00	0.00

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30 ივნისი 2016 წელი	31 დეკემბერი 2015 წელი
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	27417	20714
ფული საღარიფო	1329	2492
ფულ.სახსრები ბანკში	26088	18222
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	27417	20714
ქართული ლარი:	27417	20714

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საბაღასახალო ვალდებულებები

	30 ივნისი 2016 წელი	31 დეკემბერი 2015 წელი
სულ საბაღასახალო ვალდებულებები	(27330)	9625
დღგ	13211	11518
მოგების ბაღასახალო	(23733)	(23733)
ქონების ბაღასახალო	(29130)	9630
სოციალური ბაღასახალო	1516	1516
საშემოსავლო ბაღასახალო	437	228
მიწის ბაღასახალო	10466	10466
ბრკელვადიანი ვალდებულებები		
ანარიცხები (საშემვებლო რეზერვი)	12316	12316

	30 ივნისი 2016 წელი	31 დეკემბერი 2015 წელი
სულ ვალდებულებები მოწოდებოდან და		
მომსახურებოდან	46006	64304

დირექტორი: / ავთანდილ ჯანაშია/

