

ს/ს „ისანი ქართუ“-ს
ნახევარ წლიური ანგარიში
30 ივნისი 2017 წ

ს/ს "ისანი-ქართუ"

ბალანსი

	30 ივნისი 2017	31 დეკემბერი 2016
	წელი	წელი
მოთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	3230911	3334098
არამატერიალური აქტივები		
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3367541	3470728
მიმდინარე აქტივები		
მარაგები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურებოდ	723970	609748
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	—	—
ფული და ფულადი ექვივალენტები	39752	36432
სულ მიმდინარე აქტივები	769945	652403
სულ აქტივები:	4137486	4123131

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.დამომსახურებიდან	51935	57625
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	1119	2075
საგადასახადო ვალდებულებები	(6644)	20833
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	46410	80534
გრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316

სულ ვალდებულებები	58726	92849
--------------------------	--------------	--------------

კაპიტალი

საწესდებო კაპიტალი	2756241	2756241
სარეზერვო კაპიტალი	257880	258322
მოგება/ზარალი	60816	
გაუნაწილებელი მოგება	1076535	1015719
სულ საკუთარი კაპიტალი	4090656	4030282

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	4149382	4123131
--------------------------------------	----------------	----------------

დირექტორი ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	30 ივნისი 2017	31 დეკემბერი 2016
	წელი	წელი
საოპერაციო შემოსავლები	438640	931271
შენობანაგებობების იჯარა	438640	931271
რეალიზებული მომსახურება	367092	807408
შრომის ანაზღაურება	42690	75957
ცვეთა ამორტიზაცია	91290	194058
სხვა	233112	537394
საერთო მოგება 122239	71548	123862
მოგების გადასახადი 18336	10732	18579
წმინდა მოგება 103903	60816	105283
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0.0254	0.0381

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაში

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	30 ივნისი 2017	31 დეკემბერი 2016
	წელი	წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული		
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი		
სახსრები	453426	937422
ხელფასი	(33315)	(63569)
საბიუჯეტო გადასახა	(83030)	(155898)
სხვა გადასახადები	(333761)	(702237)
ფულადი სახსრებისა და მათი		
ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	3320	15718
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის		
დასაწყისში	36432	20714
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის		
ბოლოს	39752	36432

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

	საწესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტ.
ნაშთი 20010წ.31 დეკემბრის	438997	247883	553775	1240655
სულ კაპიტალი	438997	247883	553775	1240655
ნაშტი 2011წლის31 დეკემ-				
ბრის მდგომარეობით 1240655	438997	242083	586537	1267617
სულ კაპიტალი	438997	249883	586537	1267617
ნაშთი 2012 წლის				
31 დეკემბრის	438997	243107	659870	1341974
მდგომარეობ				
სულ კაპიტალი:	438997	243107	659870	1341974
ნაშთი 2013 წლის	2756241	262524	768144	3786909
31 დეკემბრისათვის				
ნაშთი 2014 წლის				
31 დეკემბრისათვის	2756241	261634	828012	3845887
ნაშთი 2015წლის				
30 ივნისისათვის	2756241	260349	910436	3927026
ნაშთი 2016წლის				
31 დეკემბრისთვის:	2756241	258322	1015719	4030282
ნაშთი 2017წ.30 ივნისი	2756241	257880	1076535	4090656
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 გაატარა ქ. თბილისის მერიამ 1995 წლის აგვისტოში.

ფასიანი ქაღალდების მესაკუთრები:

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 ფესვაცმლის 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 ჯანა

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 ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	მიწა:	შენობა ნაგებობი	მანქანა დანადგარები	ავეჯი და ოფისის ინგ.	გადამც მოწყობილ.	ჯამი:
ნაშთი 2009წ						
I იანვრის მდგომარ.	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						
I იანვრის მდგომარეობი	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
ნაშთი 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 167180.33 8309.87 766.06 47747.58 224003.84
ცვეთა

მატება: 60125 216 60341

ნაშთი 2012 წ. 5249 3176426 95563 7117 549097 3833452
31 დეკემბრის
მდგომარეობით

დარიცხული 158821,32 7645,08 670,94 43927,76 211065
ცვეთა

ნაშთი

31 დეკემბრი. 5249 3017605 87918 6446 505169 3622387
2013 წ.

დარიცხული 163968.07 7033.47 591.86 5481.68 40413.55 2017488
ცვეთა
მატება 265574 სპეც.სატრ.საშ. 27408.43 292982.16

ნაშთი

2014 წ. 30 ივნისი

სისათვის 5249 3119209.81 80884.73 5854.25 21926.74 464756 3697881

მატება 36648.90 36649
ცვეთა 157793 6471 544 4385 37181 206374

ნაშთი 2015 წ. 5249 2998066 74414 5310 17541 427575 3528155
31 დეკემბრის

ცვეთა 149903 5953 475 3508 34218 194057

ნაშთი 2016 წ.

დეკემბრის: 5249 2848163 68461 4835 14033 393357 3334098

ცვეთა: 71204.07 2738.43 210.66 1403.31 15734.28 91290.75

ნაშთი 2017 წ.

30 ივნისისთვის: 5249 2776958 65723 4624 12630 377623 3242807

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
შულ:	136630
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630

შენიშვნა 6– მარაგები

	30 ივნისი 2017	31 დეკემბერი 2016
	წელი	წელი
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაშთი:	6233	6233

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	30 ივნისი 2017წ	31 დეკემბერი 2016წ
სულ მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	723971	609748
სულ:	723971	609748
ღირეპტორი	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 ივნისი2014წ

31დეკემბერი2013წ.

სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	0,00
0.00	

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30ივნისი2017 წელი	31 დეკემბერი2016 წელი
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	39752	36432
ფული საღაროში:	2119	11303
ფულადი სახსრები ბანკში:	37633	25129
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	39752	36432
ქართული ლარი	39752	36432

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია/

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები

	30 ივნისი 2017წ	31 დეკემბერი 2016წ
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	(6644)	20833
დღგ მოგების გადასახადი	5889. 2656	6905 (7076)
ქონების გადასახადი	(19496)	16707
სოციალური გადასახადი	1516	1516
საშემოსავლო გადასახადი	266.	255
მიწის გადასახადი	2526	2526
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316
	30 ივნისი 2017 წელი	31 დეკემბერი 2016 წელი
სულ ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან მომწოდებლები	51935	57625
დირექტორი:	/ ავთანდილ ჯანაშია/	

