

ს/ს „ ისანი ქართუ“-ს
ნახევარ წლიური ანგარიში
30 ივნისი 2018წ

ს/ს "ისანი-ქართუ"

ბალანსი

	30 ივნისი 2018	31 დეკემბერი 2017
	წელი	წელი
მოთხოვნები		
ბრძელვადიანი აქტივები (ლარი)		
<hr/>		
ძირითადი საშუალებები	3063073	3151042
არამატერიალური აქტივები	-	-
ბრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
<hr/>		
სულ ბრძელვადიანი აქტივები	3199703	3287672
<hr/>		
მიმდინარე აქტივები		
მარაგები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურებიდან	1003567	871188
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	-	-
ფული და ფულადი ექვივალენტები	25497	27685
<hr/>		
სულ მიმდინარე აქტივები:	1035287	905096
სულ აქტივები:	4234990	4192768

ვალდებულებები და კაპიტალი (ლარი)

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.დამომსახურებობიდან	48066	36481
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	2076	2076
საბაღასახალო ვალდებულებები	21665	31988
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	71807	70545
ბრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316
სულ ვალდებულებები	84123	82861
საწესდებო კაპიტალი	2756 241	2756241
სარეზერვო კაპიტალი	257718	257671
მოგება/ზარალი		80277
ბაუნაწილებელი მოგება	1136908	1095996
სულ საკუთარი კაპიტალი	4150867	4109908
სულ ვალდებულებები დაკაპიტალი	4234990	4192768

დირექტორი

აპთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

მომგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	30 ივნისი 2018	31 დეკემბერი 2017
	წელი	წელი
საკუპრაციო შემოსავლები	468638	900513
შენიშნავი მოგების იჯარა	468638	900513
რეალიზებული მომსახ. თვითღირებულება	420506	806070
შრომის ანაზღაურება	60297	99289
ცვითა ამორტიზაცია	87969	182515
სხვა	272240	524266
სამართო მოგება	48132	94443
მოგების გადასახადი	7220	14166
წმინდა მოგება	40912	80277
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0,0171	0,0336

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა(ლარებში)

	30 ივნისი 2018 წელი	31 დეკემბერი 2017 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული		
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიწარმებისაგან მიღებული ფულადი		
სახსრები	471354	879732
ხელფასი	(48238)	(79431)
საბიუჯეტო გადასახადები	(69550)	(113098)
სხვა გადასახადები	(355754)	(695950)
ფულადი სახსრებისა და მათი		
ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	(2188)	(8747)
ფული ფულადი ექვივალენტი პერიოდის		
დასაწყისში	(2188)	(8747)
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის		
ბოლოს	25497	27685

დირექტორი:

/ა.ჯანაშია/

ს/ს"ისანი ქართუ"

კაპიტალის მორაობის ანგარიში

	საწესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	გაუნაწილებელ მოგება	სულ კაპ
ნაშტი 2010 წლის 31 დეკემბრის				
მბრის მფლობელობით	438997	247883	553775	1240655
სულ კაპიტალი	438997	247883	553775	1240655
ნაშტი 2011 წლის				
31 დეკემბრის მდგ	438997	242083	586537	1267617
სულ კაპიტალი:	438997	242083	586537	1267617
ნაშტი 2012 წლის				
31 დეკემბრისათვის	438997	243107	659870	1341974
ნაშტი 2013 წლის				
31 დეკემბრისათვის:	2756241	262524	768144	3786909
ნაშტი 2014 წლის				
31 დეკემბრისათვის:	2756241	261634	828012	3845887
ნაშტი 2015 წლის				
31 დეკემბრისათვის:	2756241	260349	910436	3927026
ნაშტი 2016 წლის				
31 დეკემბრისათვის:	2756241	258322	1015719	4030281
ნაშტი 2017 წლის				
31 დეკემბრისათვის :	2756241	257671	1095995	4109907
ნაშტი 2018წ.				
30 ივნისისათვის:	2756241	257718	1136908	4150867
დირექტორი:	/ა.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” (93,00718)

კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედი” (0,857088)

ს.კ “ვანო და კომპანია” (2,898466)

სხვადასხვა აქციონერები: (3,237266)

სააქციო საზოგადოების ძირითად საქმიანობის სფეროს დღიდან დაფუძნებისა წარმოადგენდა ყველა სახის ფესვაცემის 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;

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 “ისანო-ქართუ”

შინაგარეშე ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

_____ ქირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

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

ქირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენის ღირებულებისა და ამორტიზაციას შორის სხვაობით. ქირითად 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 ქირითადი საშუალებების მოვლა-შენახვისა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ქირითადი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია საოპერაციო ხარჯებს;

დანახარჯები, რომლებიც გაიწევა ქირითადი საშუალებების რეკონსტრუქციაზე, განახლებაზე და გადაიარაღებაზე კაპიტალიზირდება და ზრდის ქირითად საშუალებების ღირებულებას;

-მარაბები:

სასაქონლო მატერიალური მარაბი 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.

-დეპიტორები:

დეპიტორული დავალიანებები აღიარებულია ნომინალური ღირებულებით.

ღირეჭტორი

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 ჯანაშია

სს “ისანო-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	მიწა	შენიშვნა	მანქანა	ავტო და	გადამცემი	ჯამი:
		ნაგებობები	ღანაღბარები	ოფისის ინვ.	მოწყობ.	
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის						
მდგომარეობით	7259	4810414	133396	10015	789302	5751386
ცვლითა						
ცვლითის ნაშთი 2008წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით		247190		2203	63144	312537
ღარიცხული ცვლითა						
		165712	10671	1113	58093	235589
ცვლითის ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით		412902	10671	3316	121237	548126
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის						
მდგომარეობით	7259	4397512	122725	7699	668066	5203260
მატება		1668		64		1732
გაქიფვა	(2010)	(1250655)		(3310)		(1255975)
ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით	5249	3148527	122724	4453	668065	3949019
ღარიცხული ცვლითა		158325	9818	354	53445	221943
მატება		17970		652		18622
გასვლა				3689		3689
ნაშთი 2010წლის						
31 დეკემბრის						
მდგომარეობით	5249	3008172	112906	1062	614620	3742009
ღარიცხული ცვლითა		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
ღარიცხული ცვლითა		167180.33	8309.87	766.06	47747.58	224003,84
მატება:	60125				216	60341

ნაშთი 2012წ 31 დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3176426	95563	7117	549097	3833452
დარიცხული ცვეთა	158821,32	7645,08	670,94	43927,76	211065	
ნაშთი 2013წლის 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 2014წლის 31 დეკემბრის:	5249	3119209,81	80884,73	5854,25	21926,74	464756
მატება	36648,90					36649
ცვეთა	157793	6471	544	4385	37181	206374
ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის:	5249	2998066	74414	5310	17541	427575
ცვეთა	149903	5953	475	3508	34218	194057
ნაშთი 2016 წლის 31 დეკემბრისათვის:	5249	2848163	68461	4835	14033	393357
მატება						
კლება	540					540
ცვეთა	142343	5477	420	2807	31469	182516
ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრისათვის:	5249	2705280	62984	4415	11226	361888
ცვეთა	69681	2503	188	1123	14475	87969
ნაშთი 2018 წლის 30 ივნისისათვის:	5249	2635599	60481	4227	10103	347413
						3063073,

დირექტორი : /ჯანაშია/

სს “ისანო-ქართუ”

შინაგადასახადო ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 4 - არამატერიალური აქტივების მოძრაობა

	სხვა არამატერიალური	ჯამი:
	აქტივები	
<hr/>		
ნაშთი 2009წ		
31 დეკემბრის მდგომარეობით	18320	18320
ღარიცხული ამორტიზაცია	2748	2748
<hr/>		
ნაშთი 2010წლის		
1 იანვრის		
მდგომარეობით	15572	15572
<hr/>		
ღარიცხული		
ცვეთა	2335	2335
<hr/>		
ნაშთი 2010წლის		
31 დეკემბრის მდგომარეობით	13237	13237
<hr/>		
გასვლა	13237	13237
<hr/>		
ნაშთი 2011წლის		
31 დეკემბრისათვის	0.00	0,00
<hr/>		
დირექტორი	ავთანდილ ჯანაშია	

სს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-ბანკმართებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 5 – ინვესტიციები

	ინვესტიცია
	თანხაში
სულ :	136630
ბრკელვადიანი ინვესტიციები	136630

შენიშვნა 6– მარაგები

	30 ივნისი 2018	31 დეკემბრის 2017
	წელი	წელი
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაწილი	6233	6233

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	30 ივნისი 2018	31 დეკემბერი 2017
	წელი	წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან და	1003567	871188
მომსახურებიდან		
სულ:	1003567	871188

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია /

სს “ისანი-ქართუ”

წინასწარი ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 8 – წინასწარ ბაწეული ხარჯი -----

შენიშვნა 9 – წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	30 ივნისი 2018 წელი	31 დეკემბერი 2017 წელი
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	0,00	0.00

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30 ივნისი 2018 წელი	31 დეკემბერი 2017 წელი
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	25497	27685
ფული საღაროში	4925	1657
ფულ.სახსრები ბანკში	20572	26028
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	25497	27685
ქართული ლარი:	25497	27685

დირექტორი:

აშოტანდომ ჯანაშია

შინაგადასახადო ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----
შენიშვნა 12 – საბაღასახადო ვალდებულებები

	30 ივნისი 2018 წელი	31 დეკემბერი 2017 წელი
სულ საბაღასახადო ვალდებულებები	21665	32269
დღგ	6657	6639
მოგების გადასახადი	13310	6372
ქონების გადასახადი	(1877)	15714
სოციალური გადასახადი	1516	1516
საშემოსავლო გადასახადი	254	223
მიწის გადასახადი	1805	1805
ბრძელგაღიანი ვალდებულებები		
ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316

	30 ივნისი 2018 წელი	31 დეკემბერი 2017 წელი
სულ ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	48066	36481

დირექტორი: / ავთანდილ ჯანაშია/