

ს/ს “ისანი- ქართუ
წლიური ანგარიში
31 დეკემბერი 2010წელი

ს/ს “ისანი ქართუ”

ბალანსი

	31დეკემბერი2010 წელი	31დეკემბერი2009 წელი
მოთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	3742009	3949018
რამატერიალური აქტივები	13236	15572
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3891875	4101220
მიმდინარე აქტივები		
მარაგები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურეობიდან	1371165	3049875
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	—	5343
ფული და ფულადი ექვივალენტები	11474	9341
სულ მიმდინარე აქტივები	1392733	3070782
სულ აქტივები:	5284608	7172002

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მინოდ.დამომსახურებიდან 4062246 5919108

ვალდებულებები პერსონალის მიმართ 3461 9706

საგადასახადო ვალდებულებები (35253) 49159

სულ მიმდინარე ვალდებულებები 4030454 5977973

გრძელვადიანი ვალდებულებები 12316 12316

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები 12316 12316

სულ ვალდებულებები 4042770 5990289

კაპიტალი

სანქსდებო კაპიტალი 438997 438997

სარეზერვო კაპიტალი 249066 249337

მოგება/ზარალი 60396 306964

გაუნაწილებელი მოგება 493379 186415

სულ საკუთარი კაპიტალი 1241838 1181713

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი 5284608 7172002

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	31დეკემბერი2010 წელი	31დეკემბერი2009 წელი
საოპერაციო შემოსავლები	697346	2281185
შენობანაგებობების იჯარა	697346	2281185
რეალიზებული მომსახ.თვითღირებულება	626292	1920051
შრომის ანაზღაურება	66179	64607
ცვეთა ამორტიზაცია	224278	238337
სხვა	335836	1617106
საერთო მოგება	71054	361134
მოგების გადასახადი	10658	54170
წმინდა მოგება	60396	306567
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0.0617	0.3133

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31დეკემბერი 2010	31დეკემბერი2009
	წელი	წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული		
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი		
სახსრები	624477	653307
ხელფასი	(55149)	(6460)
საბიუჯეტო გადასახადები	(214697)	(198774)
სხვა გადასახადები	(348626)	(125935)
ფულადი სახსრებისა და მათი		
ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	6005	(6554)
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის		
დასაწყისში	9340	15895
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის		
ბოლოს	15345	9341

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს”ისანი ქართუ”

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

	სანესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2008 წ. 31 დეკემბრის	438997	250358	186415	875770
სულ კაპიტალი	438997	250358	186515	875770
ნაშტი 2009 წლის დეკემბ- რის მდგომარეობით	438997	249337	493379	1181713
სულ კაპიტალი	438997	249337	493379	118171
ნაშთი 2010 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	438997	249066	553775	1267313

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.

1996 წლის 31 მაისს მიღებული აქვს უცხოური ინვესტიციის ლიცენზია სანესდებო კაპიტალში უცხოელი ინვესტორის, რუსეთის ს.ს “მაქსინტერნიშნალის” 21 % -იანი ფლობის შესაბამისად,, ამჟამად ვირჯინიის კუნძულების კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედ”, საწარმოს უცხოური ინვესტიციების შესახებ” კანონის 21-ე მუხლით 4 წლის მანძილზე მინიჭებული ჰქონდა შეღავათიანი სარგებლობის უფლება.

ფასიანი ქაღალდების მესაკუთრეები:

ს.ს “ქართუ-ჯგუფი” (79.02)

კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედი” (2.09%)

ს.კ “ვანო და კომპანია” (7,0754%)

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-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	სატრანსპორტ საშუალებები	ავეჯი და ოფისის ინვენტ	გადამც მონყობილ.	ჯამი
ნაშთი 2008წ						
31 დეკემბრის მდგომარეობით	7492	3763696	10170	9823	333233	4124414
მატება		1180114		1192	456069	1637375
გაყიდვა	(233)		(10170)			(10403)
გადატანა		(133396)	133396			
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის მდგომარეობით	7259	4810414	133396	10015	789302	5751386
ცვეთა						
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
2010						
31 დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3008172	112906	1062	614620	3742009

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

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

	31 დეკემბრის 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წელი
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაშთი	6233	6233

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	31 დეკემბერი 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წელი
სულ მოთხოვნები მიწოდებიდან და		
მომსახურებიდან	1366802	3049877
მოიჯარეები	1366802	3049877

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 8 – წინასწარ განეული ხარჯი -----

შენიშვნა 9 – წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	31 დეკემბრის 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წ
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	47943	2537
ქონების გადასახადი	47943	2537
დღგ		

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	31 დეკემბერი 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წ
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	15345	9341
ფული სალაროში	400	561
ფულ.სახსრები ბანკში	14945	8780
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	15345	9341
ქართული ლარი	15345	9341

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები

	31 დეკემბერი 2010წ	31 დეკემბერი 2009წ
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	(35253)	49159
დღგ	5394	814
*მოგების გადასახადი	(37876)	46392
ქონების გადასახადი	(5059)	(2537)
სოციალური გადასახადი	1796	3195
საშემოსავლო გადასახადი	491	1294
მინის გადასახადი		7826
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316
	31 დეკემბერი 2010წ	31 დეკემბერი 2009წ
სულ ვალდებულებები მონოდებიდან და მომსახურებიდან		5919108
მომნოდებლები	4062246	5919108

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია