

ს/ს „ისანი ქართუ“-ს

წლიური ანგარიში

31 დეკემბერი 2014წ.

ს/ს "ისანი-ქართუ"

ბალანსი

=====

	31 დეკემბერი 2014	31 დეკემბერი 2013
	წელი	წელი
მთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		
-----		
ძირითადი საშუალებები	3697881	3622387
არამატერიალური აქტივები	-	-
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
-----		
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3834511	3759017
-----		
მიმდინარე აქტივები		
-----		
მარაგები	6223	6223
მთხ. მიწ და მომსახურეობიდან	58315	87410
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	-	-
ფული და ფულადი ექვივალე	14645	790
-----		
სულ მიმდინარე აქტივები	79183	94423
-----		
სულ აქტივები	3913694	3853441

## ვალდებულებები და კაპიტალი

## მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.და მომსახურებიდან	42470	29846
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	2001	1990
საგადასახადო ვალდებულებები	15151	26270
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	59622	58106
გრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები	12316	12316

---

სულ ვალდებულებები	71938	70422
-------------------	-------	-------

---

## კაპიტალი

=====

საწესდებო კაპიტალი	2756241	2756241
სარეზერვო კაპიტალი	231230	232119
მოგება/ზარალი	59626	
გაუნაწილებელი მოგება	854285	794659

---

სულ საკუთარი კაპიტალი	3841756	3783019
სულ ვალდებულებები დაკაპიტალი	3913694	3853441

---

დირექტორი ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	31 დეკემბერი 2014 წელი	31 დეკემბერი 2013 წელი
საოპერაციო შემოსავლები	769331	852830
შენობანაგებობების იჯარა	769331	852830
რეალიზებული მომსახ.თვითღირებულება	699182	730591
შრომის ანაზღაურება	83492	81342
ცვეთა ამორტიზაცია	217489	211065
სხვა	398201	438184
საერთო მოგება	70149	122239
მოგების გადასახადი	10522	18336
წმინდა მოგება	69527	103903
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0.07105	0,0435
დირექტორი		

ავთანდილ ჯანაშია

-4-

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	31 დეკემბერი 2014	31 დეკემბერი 2013
	წელი	წელი
<hr/>		
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული		
ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი		
სახსრები	602213	4796659
ხელფასი	(69577)	(81472)
საბიუჯეტო გადასახადები	(89549)	(243644)
სხვა გადასახადები	(429232)	(4490890)
ფულადი სახსრებისა და მათი		
ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	13855	(19347)
<hr/>		
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის		
დასაწყისში	790	20137
ფული და ფულის ექვივალენტი პერიოდის		
ბოლოს	14645	790

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

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

	საწესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	გაუნაწილებელი მოგება	სულ 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	<b>3783019</b>

---

ნაშთი 2014წ 31 დეკემბ. 2756241 231230 854285 3841756  
დირექტორი: ა.ჯანაშია

6

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

----- 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

-8-

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“

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

31დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3008172	112906	1062	614620	3742009
დარიცხული ცვეთა		172815	9032	881,73	51881	234610
მატება		461884		7703	33890	503477
კლება		13761				13761
ნაშტი2011 წლის 31დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3283480	103874	7883	596629	3997115
დარიცხული ცვეთა		167180,33	8309,87	766,06	47747,58	224003,84
მატება:		60125			216	60341
ნაშტი2012წ 31დეკემბრის 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 217488,
ნაშტი 2014წ. 31დეკემბრის	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		

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

	31დეკემბერი 2014წ.	31დეკემბერი 2013
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაშთი	6233	6223

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	31 დეკემბერი 2014წ	31 დეკემბერი 2013წ
მოთხოვნები მიწოდებიდან და		
მომსახურებიდან	58315	87410
<hr/>		
სულ:	58315	87410

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

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	31 დეკემბერი 2014წ.	31 დეკემბერი 2013წ
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	14645.05	790.31
ფული საღაროში	165.07	284,65
ფულ.სახსრები ბანკში	14479.98	505,66
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	14645.05	790,31
ქართული ლარი	14645.05	790,31

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია/

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები  
(თანხები მოცემულია ლარებში)

	31 დეკემბერი 2014წ	31 დეკემბერი 2013წ
შენიშვნა 11 – სესხები	-----	
შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები		
სულ საგადასახადო ვალდებულებები:	15151	20710
დღგ	14946.	6809
მოგების გადასახადი	(13211)	(23733)
ქონების გადასახადი	1276	32951
სოციალური გადასახადი	1516	1516
საშემოსავლო გადასახადი	158	127
მიწის გადასახადი	10466	3040
გრძელვადიანი ვალდებულებები:		
ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316
	31 დეკემბერი 2014	31 დეკემბერი 2013
	წელი	წელი
სულ ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	42470	29846

დირექტორი:

/ ავთანდილ ჯანაშია/