

ს/ს „ისანი ქართუ“-ს

წლიური ანგარიში

31 დეკემბერი 2015 წ.

ს/ს "ისანი-ქართუ"

ბალანსი

=====

| | 31 დეკემბერი 2015 | 31 დეკემბერი 2014 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | წელი | წელი |
| მთხოვნები | | |
| გრძელვადიანი აქტივები | | |
| ----- | | |
| ძირითადი საშუალებები | 3528155 | 3697881 |
| არამატერიალური აქტივები | - | - |
| გრძელვადიანი ინვესტიციები | 136630 | 136630 |
| ----- | | |
| სულ გრძელვადიანი | 3664785 | 3834511 |
| ----- | | |
| მიმდინარე აქტივები | | |
| ----- | | |
| მარაგები | 6223 | 6223 |
| მთხ. მიწ და მომსახურებიდან | 335582 | 58650 |
| წინასწარ გადახდილი გადასახ. | - | - |
| ფული და ფულადი ექვივალე | 20714 | 14645 |
| ----- | | |
| სულ მიმდინარე აქტივები | 362520 | 79517 |
| ----- | | |
| სულ აქტივები | 4027305 | 3914028 |

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

| | | |
|---------------------------------|-------|-------|
| ვალდებ.მიწოდ.და მომსახურებიდან | 64304 | 42470 |
| ვალდებულებები პერსონალის მიმართ | 1976 | 2001 |
| საგადასახადო ვალდებულებები | 24268 | 15202 |

| | | |
|-----------------------------|-------|-------|
| სულ მიმდინარე ვალდებულებები | 90548 | 59673 |
|-----------------------------|-------|-------|

| | | |
|----------------------------|-------|-------|
| გრძელვადიანი ვალდებულებები | 12316 | 12316 |
|----------------------------|-------|-------|

| | | |
|--------------------------------|-------|-------|
| სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები | 12316 | 12316 |
|--------------------------------|-------|-------|

| | | |
|-------------------|--------|-------|
| სულ ვალდებულებები | 102864 | 71989 |
|-------------------|--------|-------|

კაპიტალი

=====

| | | |
|--------------------|---------|---------|
| საწესდებო კაპიტალი | 2756241 | 2756241 |
|--------------------|---------|---------|

| | | |
|--------------------|--------|--------|
| სარეზერვო კაპიტალი | 230657 | 231230 |
|--------------------|--------|--------|

| | | |
|---------------|-------|--|
| მოგება/ზარალი | 82975 | |
|---------------|-------|--|

| | | |
|----------------------|--------|--------|
| გაუნაწილებელი მოგება | 937543 | 854568 |
|----------------------|--------|--------|

| | | |
|-----------------------|---------|---------|
| სულ საკუთარი კაპიტალი | 3924441 | 3842039 |
|-----------------------|---------|---------|

| | | |
|-----------------------------|---------|---------|
| სულ ვალდებულებები დაკაპიტალ | 4027305 | 3914028 |
|-----------------------------|---------|---------|

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

| | 31 დეკემბერი 2015 წელი | 31 დეკემბერი 2014 წელი |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| საოპერაციო შემოსავლებ | 918537 | 769331 |
| შენიშნავებობების იჯარა | 918537 | 769331 |
| რეალიზებული მომსახ.თვითღირებულება | 820919 | 699182 |
| შრომის ანაზღაურება | 79302 | 83492 |
| ცვეთა ამორტიზაცია | 206374 | 217489 |
| სხვა | 535243 | 398201 |
| საერთო მოგება | 97618 | 70149 |
| მოგების გადასახადი | 14643 | 10522 |
| წმინდა მოგება | 82975 | 69527 |
| მოგება/ ზარალი | | |
| ჩვეულებრივ აქციაზე | 0.0347 | 0,0435 |
| დირექტორი | | |
| ავთანდილ ჯანაშია | | |

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

| | 31 დეკემბერი 2015 | 31 დეკემბერი 2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| | წელი | წელი |
| <hr/> | | |
| საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული | | |
| ფულადი სახსრების მოძრაობა | | |
| მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი | | |
| სახსრები | 854018 | 602213 |
| ხელფასი | (63442) | (69577) |
| საბიუჯეტო გადასახადები | (127657) | (89549) |
| სხვა გადასახადები | (656850) | (429232) |
| ფულადი სახსრებისა და მათი | | |
| ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება | 6069 | 13855 |
| <hr/> | | |
| ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის | | |
| დასაწყისში | 14645 | 790 |
| ფული და ფულის ექვივალენტი პერიოდის | | |
| ბოლოს | 20714 | 14645 |
| | | |
| დირექტორი | | |
| ავთანდილ ჯანაშია | | |

ს/ს „ისანი ქართუ–ს
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

| | საწესდებო კაპიტალი | სხვა რეზერვები | გაუნაწილებელი მოგება | შსულ კაპ |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------------|----------------|
| ნაშთი 2010წ.31დეკემბრი | 438997 | 247883 | 553775 | 1240655 |
| სულ კაპიტალი | 438997 | 249883 | 553775 | 1240655 |
| ნაშთი 2011 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით | 438997 | 242083 | 586537 | 1267617 |
| სულ კაპიტალი: | 438997 | 242083 | 586537 | 1267617 |
| ნაშთი 2012 წლის 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 |
| დირექტორი: | ა.ჯანაშია. | | | |

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 მესაკუთრეები:

ს.ს “ქართუ-ჯგუფი” (92,29454)

კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედი” (0,857088)

ს.კ “ვანო და კომპანია” (2,898466)

სხვადასხვა აქციონერები (3,949906)

სააქციო საზოგადოების ძირითად საქმიანობის სფეროს დღიდან დაფუძნებისა წარმოადგენდა ყველა სახის ფესხაცმლის 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

არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები და

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 საღაროში და ფულად საშუალებებს საბანკო ანგარიშებზე ეროვნულ ვალუტაში.

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაში

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
 (თანხები მოცემულია ლარებში)
 შენიშვნა-ძირითადი საშვალეების 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 | | | | | | |
| 31 დეკემბრის | | | | | | |
| მდგომარეობით | 5249 | 3008172 | 112906 | 1062 | 614620 | 3742009 |
| <hr/> | | | | | | |
| დარიცხული ცვეთა | | 172815 | 9032 | 881,73 | 51881 | 234610 |
| <hr/> | | | | | | |
| მატება | | 461884 | | 7703 | 33890 | 503477 |
| კლება | | 13761 | | | | 13761 |
| <hr/> | | | | | | |
| ნაშტი 2011 წლის | | | | | | |
| 31 დეკემბრის | | | | | | |
| მდგომარეობით | 5249 | 3283480 | 103874 | 7883 | 596629 | 3997115 |

| | | | | | | |
|--|------|-------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------------|---|
| დარიცხული ცვეთა | | 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 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, |
| ნაშთი 2014წ. 31 დეკემბრის მატება ცვეთა | 5249 | 3119209,81 36648,90 157792,97 | 80884,73 6470,77 | 5854,25 544,39 | 21926,74 4385,35 | 464755,82 37180,47 3697879, 98 36648,90 206373,95 |
| ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით | 5249 | 2998066 | 74414 | 5310 | 17541 | 427575 3528155 |
| დირექტორი | | / ავთანდილ ჯანაშია / | | | | |

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 | | |
| ცველა | 2335 | 2335 |
| ნაშთი 2010წლის | | |
| 31 დეკემბრის მდგომარეობით | 13237 | 13237 |
| გასვლა | | |
| | 13237 | 13237 |
| ნაშთი 2011წლის | 0,00 | 0.00 |
| 31 დეკემბრისათვის | | |

დირექტორი: ავთანდილ ჯანაშია

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 5 – ინვესტიციები

| | ინვესტიცია |
|---------------------------|------------|
| | თანხაში |
| სულ | 136630 |
| გრძელვადიანი ინვესტიციები | 136630 |

შენიშვნა 6– მარაგები

| | 30 ივნისი 2015 | 31 დეკემბერი 2014 |
|------------------------------|----------------|-------------------|
| | წელი | წელი |
| სულ მარაგები | 6223 | 6223 |
| მასალების არალიკვიდური ნაშთი | 6233 | 6223 |

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

| | 31 დეკემბერი 2015 | 31 დეკემბერი 2014 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | წელი | წელი |
| მოთხოვნები მიწოდებიდან და | | |
| მომსახურებიდან | 335541 | 58650 |
| <hr/> | | |
| სულ: | 335541 | 58650 |

დირექტორი /ავთანდილ ჯანაშია /

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 2015 | 31 დეკემბერი 2014 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | წელი | წელი |
| სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები | 0,00 | 0,00 |

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

| | 30 ივნისი 2015წ. | 31 დეკემბერი 2014წ |
|----------------------------------|------------------|--------------------|
| სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები | 20714 | 14645.05 |
| ფული სალაროში | 2492 | 165.07 |
| ფულ.სახსრები ბანკში | 18222 | 14479.98 |
| სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები | 20714 | 14645.05 |
| ქართული ლარი | 20714 | 14645.05 |

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია/

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები

| | 31 დეკემბერი 2015წ | 31 დეკემბერი 2014წ |
|---|--------------------|--------------------|
| სულ საგადასახადო ვალდებულებები: | 9625 | 15202 |
| დღგ | 11518 | 14997 |
| მოგების გადასახადი | (23733) | (13211) |
| ქონების გადასახადი | 9630 | 1276 |
| სოციალური გადასახადი | 1516 | 1516 |
| საშემოსავლო გადასახადი | 228 | 158 |
| მიწის გადასახადი | 10466 | 10466 |
| გრძელვადიანი ვალდებულებები: | | |
| ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი) | 12316 | 12316 |
| | 31 დეკემბერი 2015 | 31 დეკემბერი 2014 |
| | წელი | წელი |
| სულ ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან | 64304 | 42470 |

დირექტორი:

/ ავთანდილ ჯანაშია /