

ს/ს „ისანი ქართუ“-ს

წლიური ანგარიში

31დეკემბერი 2018 წ.

ს/ს "ისანი-ქართუ"

ბალანსი

	31 დეკემბერი 2018 წელი	31 დეკემბერი 2017 წელი
მოთხოვნები		
ბრძელვადიანი აქტივები (ლარი)		
<hr/>		
პირითაღი საშუალებები	189466	217741
საინვესტიციო ქონება	10, 416,787	- 10,471,673
<hr/>		
სულ ბრძელვადიანი აქტივ	10,606,253	10689
<hr/>		
მიმდინარე აქტივები		
მოთხ. მიწ და მომსახურებიდან	1, 110,824	836,230
მოთხოვნა კაპიტალის შვსებაზე	91,672	91,732
ფული და ფულადი ექვივალენტები	33804	27685
<hr/>		
სულ მიმდინარე აქტივები:	1,236300	955647
<hr/>		
სულ აქტივები:	11842553	11645061
<hr/>		

ავთანდილ ჯანაშია

ვალდებულებები და კაპიტალი (ლარი)

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.დამომსახურებები	58407	36481
საბაღასახადო ვალდებულებები	11334	17,822

სულ მიმდინარე ვალდებულებები	69741	54303
-----------------------------	-------	-------

საწესდებო კაპიტალი	3665293	3,665,293
ღაბროვილი მოგება	565 291	383184
ძირ.საშ. გადაფას.რეზერვი	7,542,228	7,542,281

სულ კაპიტალი	11,772812	11,590,758
--------------	-----------	------------

სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	11,842,553	11,645,061
-------------------------------	------------	------------

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	31 დეკემბერი 2018	31 დეკემბერი 2017
	წელი	წელი
საოპერაციო შემოსავალი	942631	900,513
შენობანაგებობების იჯარა	942631	900513
რეალიზებული მომსახურებითლირებულება	(497610)	(475,363)
საერთო მოგება	445021	425150
შრომის ანაზღაურება	(117,791)	(99,289)
ცვმთა ამორტიზაცია	(83651)	(89218)
საბაღასხალო ხარჯი	(37184)	(42430)
სხვა	(24288)	(7,125)
საერთო მოგება	182,107	187,088
—		
წმინდა მოგება	182,108	187,088
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0,0762	0,0783

ღირებუტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა(ლარებში)

	31დეკემბერი2018 წელი	31 დეკემბერი 2017 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მოიწარმებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	951500	801831
გადახდილი კომუნალური გადასახადები	(699686)	(583171)
ხელფასი	(97435)	(80,042)
საბიუჯეტო გადასახადები	(139180)	(141,231)
სხვა გადასახადი	(9081)	(6,134)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	6118	(8,747)
ფული ფულადი ექვივალენტი პერიოდის დასაწყისში	27686	36432
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის ბოლოს	33804	27,685

დირექტორი:

/ა.ჯანაშია/

ს/ს"ისანო ქართუ"

კაპიტალის მოძრაობის ანბარიში

	სააქციო კაპიტალი	გაუნაწილებელი მოგება	გადაფასების რეზერვი	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2017 წლის				
01 იანვარს	3,665,293	196,096	7,542,281	11,403,670
2017წლის პერიოდის				
წმინდა მოგება		187,088		187,088
ნაშთი 2017წლის				
31 დეკემბერს	3,665,293	383,184	7,542,281	11,590,758
2018წლის პერიოდის				
წმინდა მოგება		182,107		
ნაშთი 2018 წლის				
31 დეკემბერს	3,665,293	565,291	7,542,227	11,772,811

დირექტორი:

/ა.ჯანაშია/

ს/ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

ზოგადი ასპექტები

ს.ს “ისანი-ქართუ დაფუძნდა 1996 წლის 26 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” (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 ფესვაციის 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 “ისნანი-ქართუ”

წინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

კირითაღი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

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

კირითაღი საშუალებები აღიარებულია შეძენის ღირებულებისა და ამორტიზაციას შორის სხვაობით. კირითაღ საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღით, პირდაპირი მეთოდით დაღბენილი ნორმების მიხედვით.

შენობები და ნაბეჭობები -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 კირითაღი საშუალებების მოვლა-შენახვისა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება კირითაღი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია საოპერაციო ხარჯებს;

დანახარჯები, რომლებიც გაიწევა კირითაღი საშუალებების რეკონსტრუქციაზე, განახლებაზე და გადაიარაღებაზე კაპიტალიზირდება და ზრდის კირითაღ 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.

ღირებუტორი

ავთანდილ ჯანაშია

სს “ისანო-ქართუ

”

ფინანსური ანგარიშგამოს ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

2017წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით.

თანხები მოცემულია ლარებში

შემოსავლები

31 დეკემბერი 2018წ

შემოსავლები საიჯარო მომსახურებიდან	942,631
სხვა შემოსავალი:	
<hr/>	
სულ შემოსავლები:	942,631

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანო-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	01 იანვარი 2017წ ფასს-ებზე გადასვლამდე		აფასების შემდეგ 01 იან-2017წ			
ძირითადი საშუალებები	480739					247,550
ცვლილება	(233,189)					
საინვესტიციო ქონება	2,853,412					10,531,617
ცვლილება	7,678,205					
ნაშთი 2017 წლის (მიწა, შენ, ნაგებობა)	უძრავი ქონება	სხვა სატრ, მოწყობილობა,	ოფისის აღჭურვილ.	სხვა სატრ. მოწყობილ.	გადამცემი მოწყობილ.	ჯამი:
01 იანვრისათვის:	10,531,617	5,002	233	28,851	213,464	10,779,167
მატება	495					495
კლება	540					540
ცვეთა	59404	625		3442	25747	89758
ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრისათვის:	10,472,168	4377	233	25409	187717	10,689,904
ცვეთა	55380	550		3339	24382	83651
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრისათვის:	10416788	3827	233	22070	163335	10606253

დირექტორი : /ჯანაშია/

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	31დეკემბერი 2018 წელი	31დეკემბერი 2017 წელი
მოთხოვნები მიწოდებიდან და	1,110,824	836,311
მომსახურებიდან		
სულ:	1,110,824	836,311

დირექტორი

/ავთანდილ ჯანაშია /

სს “ისანი-ქართუ”

შინაგადასახადო ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 8 – წინასწარ გავებული 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

	31 დეკემბერი 2018 წელი	31 დეკემბერი 2017 წელი
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	33895	27685
ფული სალაროში	1588	1658
ფულ.სახსრები ბანკში	32216	26027
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	33804	27685
ქართული ლარი:	33804	27685

დირექტორი:

ავთანდილ ჯანაშია

შინაინური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შინიშვნები

(თანები მოცემულია ლარებში)

შინიშვნა 11 – სისხები -----

შინიშვნა 12 – საბაღასახალი ვაღღებულებები

	31დეკემბერი2018	31დეკემბერი2017
	წელი	წელი
სულ საბაღასახალი ვაღღებულებები	11334	17821
ღებ	5951	6639
მოგების ბაღასახალი	(8076)	(8,076)
ქონების ბაღასახალი	7222	13197
სოციალური ბაღასახალი	1516	1516
საშემოსავლო ბაღასახალი	302	223
მიწის ბაღასახალი	4419	4323

	31დეკემბერი 2018	31დეკემბერი2017
	წელი	წელი
სულ ვაღღებულებები მოწოდებებიდან და		
მოგსახურებიდან	58408	36482

დირექტორი:

/ ავთანდილ ჯანაშია/

