

სს “თამარიონი”

ნახევარწლიური ანგარიში

2012 წელი

შინაარსი

ფინანსური ანგარიშგება

ბალანსი ----- 1
მოგება-ზარალის ანგარიშგება ----- 2
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება ----- 3
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება ----- 4

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები ----- 5
შენიშვნა 2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული
შენიშვნელოვანი პრინციპები ----- 5- 6
შენიშვნა 3 - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა ----- 7
შენიშვნა 4 - წინასწარ გადახდილი გადასახადი ----- 8
შენიშვნა 5 - მოთხოვნები ხელმძღვანელის მიმართ ----- 8
შენიშვნა 6 - ფული და ფულადი ექვივალენტი ----- 8
შენიშვნა 7 - საგადასახადო ვალდებულებები ----- 8
შენიშვნა 8 - ვალდებულებები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან ----- 8
შენიშვნა 9 - ვალდებულებები პერსონალის მიმართ ----- 8

სს "თამარიონი"
 ბალანსი
 (თანხა მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	შენიშვნა	30 ივნისი 2012 წელი	31 დეკემბერი 2011 წელი
მთხოვნები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	111,827	112,923
სულ გრძელვადიანი აქტივები		111,827	112,923
მიმდინარე აქტივები			
საქონელი		154	204
მასალები		1,309	1,309
მატერიალური მარაგები		7,029	7,029
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	4	2,686	2,412
მთხოვნები ხელმძღვანელის მიმართ	5	86,35	55,873
ფულადი ექვივალენტი	6	9	44
სულ მიმდინარე აქტივები		97,567	66,871
სულ მთხოვნები		209,394	179,794
ვალდებულებები და კაპიტალი			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		35,171	35,171
პარტნიორთა კაპიტალი		422	422
რეზერვები		78,388	78,388
გასული წლის ზარალი		(-29,315)	(-27,615)
პერიოდის მოგება/ზარალი		2,809	(-1,700)
სულ კაპიტალი		87,475	84,666
მიმდინარე ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები	7	1,364	1,003
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	8	611	1,419
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	9	1,544	1,621
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		3,519	4,043
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები		118,400	91,085
სულ გრძელვადიანი სესხი		118,400	91,085
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		209,394	179,794

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

სს "თამარიონი"
მოგება ზარალის ანგარიში
(თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	30 ივნისი 2012 წელი	30 ივნისი 2011 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან (საზ. კვება)	80,833	94,220
მასალები	43,652	46,546
შრომის ანაზღაურება	11,588	11,580
დენი	2,665	3,088
გაზი	3,480	4,149
დასუფთავება	1,941	1,800
წყალი	1,663	1,268
ცვეთა	1,096	800
სესხის %	7,092	8,471
რეგისტრატორი	420	420
საგადასახადო ვალდებულება	1,236	15,886
სხვადასხვა	2,703	3,205
საოპერაციო ხარჯები	77528	97,213
პერიოდის მოგება/ზარალი	3305	(-2,993)
მოგების გადასახადი	496	-
პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი	2809	(-2,993)

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

სს "თამარიონი"
 ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიში
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	30 ივნისი 2012 წელი	30 ივნისი 2011 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მომხმარებლისაგან მიღებული ფული	95,383	94,220
გადახდილი თანხები:		
ხელფასი	9,264	9,264
ელექტროენერჯია	3,144	3,943
წყალი	1,962	1,497
გაზი	4,107	4,896
დასუფთავება	2,291	1,800
მასალები	51,065	47,036
რეკლამა	100	700
საბიუჯეტო გადასახადი	10,370	11,605
ავტორთა საზოგადოება	2,430	1,620
სესხის დაფარვა	9,761	11,384
სარეგისტრაციო ხარჯები	420	210
სხვადასხვა გადასახადები	474	259
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	95,388	94,214
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	5	6
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	44	20
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	39	26

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან ღოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

სს "თამარიონი"
 კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	საწესდებო კაპიტალი	პარტნიორთა კაპიტალი	რეზერვი	მოგება/ ზარალი	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2011 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35,171	422	78,388	(-27,615)	86,366
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	-	(-1,700)	(-1,700)
ნაშთი 2012 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35,171	422	78,388	(-29,315)	84,666
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	-	2,809	2809
ნაშთი 2012 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	35,171	422	78,388	(-26,506)	87,475

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
 დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/
 / ზაზა მანაბელი/

სს "თამარიონი"
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები ერთეულ ლარებში)

შენიშვნა 1 ზოგადი ასპექტი

სს "თამარიონი" დაფუძნდა 11.06.2002 წ. და რეგისტრირებულია საქართველოს საგადასახადო ინსპექციაში, როგორც სააქციო საზოგადოება "თამარიონი".

კომპანიის მფლობელები არიან ფიზიკური პირები.

სს "თამარიონი"-ს ძირითადი საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს მომსახურება-საზოგადოებრივი კვების სახით. საზოგადოების მიზანია წესდებით და მოქმედი კანონმდებლობით გათვალისწინებული სამეწარმეო-კომერციული საქმიანობის შედეგად მოგების მიღება. საზოგადოებას უფლება აქვს განახორციელოს ნებისმიერი მომსახურება, რომელიც არ ეწინააღმდეგება მოქმედ კანონმდებლობას, საზოგადოებისა და აქციონერების ინტერესებს.

სს "თამარიონი" შედგება მხოლოდ რესტორან "თამარიონისაგან".

შენიშვნა 2 ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

*** წარდგენის საფუძვლები**

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. სს "თამარიონისათვის" საბუღალტრო ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოში საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

*** ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპები**

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია წარმოების განვითარების გეგმის შესაბამისად. შემდგომი პერიოდის განვითარების გეგმა ითვალისწინებს, რომ არსებული რესურსების პირობებში საწარმოს უნარი აქვს უწყვეტად განახორციელოს მომსახურების საქმიანობა მომავალშიც.

*** რეალიზაციის ასახვა**

რეალიზაციის მანვენებელი წარმოადგენს იურიდიული და ფიზიკური პირებისათვის გაწეული მომსახურებისათვის მიღებულ და მისაღებ თანხებს. შემოსავალი მოგება-ზარალის ანგარიშგებას მიეკუთვნება იმ საანგარიშო პერიოდს, როდესაც მოხდა მისი გამომუშავება თანახმად რეალიზაციის პრინციპისა.

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

სს "თამარიონი"
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები ერთეულ ლარებში)

- * ძირითადი საშუალებები
ძირითადი საშუალებები მოიცავს: შენობას და სხვა ინვენტარს.
ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენის ღირებულებასა და დაგროვილ ამორტიზაციას შორის სხვაობით.
ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლოატაციაში შესვლის თარიღით საგადასახადო კოდექსით დადგენილი ნორმების მიხედვით.
შენობა - 15 წელი
მაცივრები და სხვა დანადგარები - 10-14 წელი
დანახარჯები, რომელიც გაიწევს ძირითადი საშუალებების რეკონსტრუქციაზე და განახლებაზე, კაპიტალიზირდება და ზრდის ძირითადი საშუალებების ღირებულებას.
- * ძირითადი საშუალებები
თანახმად საგადასახადო კოდექსით გათვალისწინებული ცვლილებებისა მოხდა შენობის და სხვა ინვენტარის ნარჩენი ღირებულების გადაფასება.
- * მარაგი
სასაქონლო მარაგების აღრიცხვა წარმოებს მუდმივი მეთოდით სალღირებული წესით, თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით.
- * ხარჯები
მომსახურების თვითღირებულების ხარჯებს მიეკუთვნება მატერიალური ხარჯები, ხელფასი, ამორტიზაცია, კომუნალური გადასახადები და სხვა. ხარჯები მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში ასახულია შესაბამისობის პრინციპის მიხედვით.
- * დებიტორები
დებიტორულ დავალიანებად აღიარებულია ბანკი "რესპუბლიკიდან" აღებული გრძელვადიანი სესხი, რაზეც ანგარიშვალდებულია ხელმძღვანელობა. სესხი აღებულია რესტორნის რეკონსტრუქციისათვის.
- * ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტი
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ეროვნულ ვალუტას ლარის სალაროში.
- * გრძელვადიანი სესხი და კრედიტები
გრძელვადიანი სესხი, რომელიც აღებული იყო ს.ს ბანკი "რესპუბლიკა"-დან დაიფარა და ახალი გრძელვადიანი სესხი აღებულ იქნა ს.ს ბანკი "პროკრედიტი"-დან.
გრძელვადიანი სესხი აღიარებულია კრედიტის ძირითადი თანხით, ყველა დამატებით გადახდა (პროცენტი, საკომისიო და საკურსო სხვაობა) მიეკუთვნება მოგება/ზარალის ანგარიშს.

სს "თამარიონი"
 ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
 (თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

შენიშვნა 3 - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	მიწა	შენობა	მაცივარ-დანადგარები	ჯამი
მთლიანი საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 2011 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	422	117,985	21,413	139,820
მატება	-	-	-	-
აფასება	-	-	-	-
ჩამოწერა	-	-	-	-
გაყიდვა	-	-	-	-
ნაშთი 2012 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	422	117,985	21,413	139,820
ცვეთა				
ნაშთი 2012 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	16,679	10,218	26,897
მატება	-	-	-	-
აფასება	-	-	-	-
ჩამოწერა	-	-	-	-
გაყიდვა	-	-	-	-
დარიცხული ცვეთა	-	796	300	1096
ცვეთის ნაშთი 2012 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	-	17,475	10,518	27,993
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 2011 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	422	101,306	11,195	112,923
ნაშთი 2012 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	422	100,51	10,895	111,827

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი /

სს "თამარიონი"
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში)

შენიშვნა 4	2012 წელი	2011 წელი
	30 ივნისი	30 ივნისი
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	2686	

მოგების გადასახადი	1911	-
ქონების გადასახადი	775	-

შენიშვნა 5	2012 წელი	2011 წელი
	30 ივნისი	30 ივნისი

სს "პროგრედიტ ბანკი"	86,350	-
ბანკი "რესპუბლიკიდან" აღებული სესხი	-	95,593

შენიშვნა 6	2012 წელი	2011 წელი
	30 ივნისი	30 ივნისი

ფული და ფულადი ექვივალენტი	39	26
-----------------------------------	----	----

ეროვნული ვალუტა სალაროში	24	13
--------------------------	----	----

ეროვნული ვალუტა ბანკში	15	13
------------------------	----	----

შენიშვნა 7

საგადასახადო ვალდებულებები	2012 წელი	2011 წელი
	30 ივნისი	30 ივნისი

საშემოსავლო გადასახადი	136	137
------------------------	-----	-----

დღგ	1,228	1,249
-----	-------	-------

შენიშვნა 8

ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	2012 წელი	2011 წელი
	30 ივნისი	30 ივნისი

კომუნალური გადასახადი	611	1,419
-----------------------	-----	-------

შენიშვნა 9

ვალდებულება პერსონალის მიმართ	2012 წელი	2011 წელი
	30 ივნისი	30 ივნისი

მ. მოსამსახურეთა ხელფასი	1,544	1,544
--------------------------	-------	-------

ანგარიშვალდებული პირი	-	5,069
-----------------------	---	-------

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე /

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი /