

სს “თამარიონი”

ექსპის თვის ანგარიში

2014 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
მნიშვნელოვანი 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	31 დეკემბერი 2013 წელი	31 დეკემბერი 2013 წელი
მოთხოვნები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	77.826	78.408
სულ გრძელვადიანი აქტივები		77.826	78.408
მიმდინარე აქტივები			
საქონელი		81	298
მასალები		4.093	4.093
მატერიალური მარაგები		14.175	14.175
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	4	2.02	1.423
მოთხოვნები ხელმძღვანელის მიმართ	5	71.527	90.131
ფულადი ექვივალენტი	6	13	37
სულ მიმდინარე აქტივები		91.909	110.157
სულ მოთხოვნები		169.735	188.565
ვალდებულებები და კაპიტალი			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		35.171	35.171
პარტნიორთა კაპიტალი		422	422
რეზერვები		1.624	1.624
გასული წლის ზარალი		(-85,544)	(-51,185)
პერიოდის მოგება/ზარალი		(-14,920)	(-34,359)
სულ კაპიტალი		(-63,247)	(-48,327)
მიმდინარე ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები	7	2.756	742
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	8	442	260
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	9	2.705	1.544
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		5.903	2.546
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები		227.079	234.346
სულ გრძელვადიანი სესხი		227.079	234.346
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		169.735	188.565

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
 დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/

/ ზაზა მანაბელი/

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

	30 ივნისი 2014 წელი	30 ივნისი 2013 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან (საზ. კვება)	64.756	49.575
მასალები	32.638	27.128
შრომის ანაზღაურება	11.580	8.650
დენი	4.402	2.726
გაზი	3.167	2.805
დასუფთავება	2.340	2.340
წყალი	1.768	1.189
ცვეთა	1.639	1.086
სესხის %	17.562	13.187
რეგისტრაციის	420	420
საგადასახადო ვალდებულება	2.116	1.692
საქ. ავტორთა საზოგად- მუსიკის ჰონორარი	972	1.670
სხვადასხვა	1.070	1.190
საოპერაციო ხარჯები	79.676	64.086
პერიოდის მოგება/ზარალი	(-14,920)	(-14,511)
მოგების გადასახადი	-	-
პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი	-	-

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
 დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/

/ ზაზა მანაბელი/

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

	30 ივნისი 2014 წელი	30 ივნისი 2013 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მომხმარებლისაგან მიღებული ფული	76.537	58.498
ბანკიდან გრძელვადიანი სესხი	0	16.568
ანგარიშვალდებული პირიდან	30.76	12.505
გადახდილი თანხები:		
ხელფასი	9.264	6.224
ელექტროენერგია	5.194	3.217
წყალი	2.088	1.409
გაზი	3.769	3.310
დასუფთავება	2.340	2.340
მასალები	35.499	28.355
რეკლამა	-	-
მუსიკის	1.149	1.845
საბიუჯეტო გადასახადი	22.938	4.971
სესხის დაფარვა	24.629	17.708
სარეგისტრაციო ხარჯები	210	210
სხვადასხვა გადასახადები	254	331
ანგარიშვალდებულ პირს სესხი	0	15.745
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	107.321	85.661
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	24	1910
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	37	51
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	13	1961

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

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

	საწესდებო კაპიტალი	რტნიორი კაპიტალი	რეზერვი	მოგება/ ზარალი	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2013 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35.171	422	78.388	(-51,185)	62.796
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	(-76,764)	(-34,359)	(-111,23)
ნაშთი 2014 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35.171	422	1.624	(-85,544)	48.327
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	-	(-14,920)	(-14,920)
ნაშთი 2014 წლის 30 ივნისი მდგომარეობით	35.171	422	1624	(-100,464)	(-63,247)

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ 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 მაჩვენებელი წარმოადგენს იურიდიული და ფიზიკური პირებისათვის გაწეული მომსახურებებისათვის 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 მაჩაბელი/

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

- * ძირითადი საშუალებები
ძირითადი საშუალებები მოიცავს: შენობას და სხვა ინვენტარს.
ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შექმნის 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 გაიწვეს 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 საღირებულო 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 ბანკს.პროკრედიტ ბან აღებული გრძელ ვადიანი სესხი, რაზეც ანგარიშვალდებულია ხელმძღვანელობა. სესხი აღებულია რესტორნის რეკონსტრუქციისათვის.
- * ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ეროვნულ ვალუტას ლარის სალაროში.
- * გრძელვადიანი სესხი და კრედიტები
გრძელვადიანი სესხი აღიარებულია კრედიტის ძირითადი თანხით, ყველა დამატებით გადახდა (პროცენტი, საკომისიო და საკურსო სხვაობა) მიეკუთვნება მოგება/ზარალის ანგარიშს.

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მაჩაბელი/

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 2013 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	422	85.32	23.745	109.487
მატება	-	-	1.057	1.057
აფასება	-	-	-	-
ჩამოწერა	-	-	-	-
გაყიდვა	-	-	-	-
ნაშთი 2014 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	422	85.32	24.802	110.544
ცვეთა				
ნაშთი 2013 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	19.75	11.33	31.079
ღარიცხული ცვეთა	-	1.639	0	1.639
ცვეთის ნაშთი 2014 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	-	21.39	11.33	32.718
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 2013 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	422	65.57	12.415	78.408
ნაშთი 2014 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	422	63.93	13.472	77.826

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
 ღირეკტორი

/ ქეთევან დოლიძე/

/ ზაზა მაჩაბელი/

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

შენიშვნა 4	2014 წელი 30 ივნისი	2013 წელი 30 ივნისი
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	2.020	1.710
მოგების გადასახადი	0	1.485
ქონების გადასახადი	1.735	-
სოც ანარიცხები	225	225
საშემოსავლო გადასახადი	-	-
დ.ღ.გ	-	-
შენიშვნა 5	2014 წელი 30 ივნისი	2013 წელი 30 ივნისი
ბანკი „პროკრედიტი“, აღებული სესხი	71.527	114.519
შენიშვნა 6	2014 წელი 30 ივნისი	2013 წელი 30 ივნისი
ფული და ფულადი ექვივალენტი	13	1.961
ეროვნული ვალუტა საღაროში	5	1.924
ეროვნული ვალუტა ბანკში	8	37
შენიშვნა 7	2014 წელი 30 ივნისი	2013 წელი 30 ივნისი
საგადასახადო ვალდებულებები	2.756	2.221
საშემოსავლო გადასახადი	841	133
დღგ	1.915	1.698
ქონების გადასახადი	0	390
შენიშვნა 8	2014 წელი 30 ივნისი	2013 წელი 30 ივნისი
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	442	2.353
კომუნალური გადასახადი	247	840
მომწოდებელი	195	1.513
შენიშვნა 9	2014 წელი 30 ივნისი	2013 წელი 30 ივნისი
ვალდებულება პერსონალის მიმართ	2.705	1.632
მ. მოსამსახურეთა ხელფასი	1.544	1.632
ამგარიშ ვალდებული პირი	1.161	0

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/

/ ზაზა მანაბელი/