

სს “თამარიონი”

ექვსი თვის ანგარიში

2016 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 2016 წელი	31 დეკემბერი 2015 წელი
მოთხოვნები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	77876	79530
სულ გრძელვადიანი აქტივები		77876	79530
მიმდინარე აქტივები			
საქონელი		114	18
მასალები		4254	4254
მატერიალური მარაგები		15907	15907
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	4	594	1163
მოთხოვნები ხელმძღვანელის მიმართ	5	9942	33742
ფულადი ექვივალენტი	6	19	14
სულ მიმდინარე აქტივები		24830	55098
სულ მოთხოვნები		108706	134628
ვალდებულებები და კაპიტალი			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		35171	35171
პარტნიორთა კაპიტალი		522	522
რეზერვები		1624	1624
გასული წლის ზარალი		(-160925)	(-113423)
პერიოდის მოგება/ზარალი		(-17144)	(-47502)
სულ კაპიტალი		(-140752)	(-123608)
მიმდინარე ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები	7	2773	1550
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	8	1263	374
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	9	1826	1632
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		5862	3556
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები			
სულ გრძელვადიანი სესხი		243596	254680
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		108706	134628

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

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

	30 ივნისი 2016 წელი	30 ივნისი 2015 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან (საზ. კეება)	55649	65006
მასალები	24302	28948
შრომის ანაზღაურება	12280	12240
დენი	4470	4171
გაზი	2813	3070
დასუფთავება	2340	2340
წყალი	1570	1320
ცვეთა	1654	1700
სესხის %	17830	18163
რეგისტრაციის	420	420
საგადასახადო ვალდებულება	2172	2162
საქ. ავტორთა საზოგად- მუსიკის პონორარი	2298	1915
სხვადასხვა	644	1208
\$ -ის კურსის სხვაობა	-	6345
საოპერაციო ხარჯები	72793	84002
პერიოდის მოგება/ზარალი	(-17144)	(-18996)
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 2016 წელი	30 ივნისი 2015 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მომხმარებლისაგან მიღებული ფული ანგარიშვალდებული პირიდან	65666 29950	76707 23050
გადახდილი თანხები:		
ხელფასი	9792	9792
ელექტროენერგია	5275	4922
წყალი	1853	1558
გაზი	3320	3653
დასუფთავება	2340	2340
მასალები	27421	31078
მუსიკის	1915	1532
საბიუჯეტო გადასახადი	8602	11606
სესხის დაფარვა	34914	32915
სარეგისტრაციო ხარჯები	-	210
სხვადასხვა გადასახადები	179	149
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	95611	99755
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	5	2
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	14	22
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	19	24

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

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

	საწესდებო კაპიტალი	პარტნიორთა კაპიტალი	რეზერვი	მოგება/ ზარალი	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2015 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35171	522	1624	(-113424)	(-76106)
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	-	(-47502)	(-47502)
ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	35171	522	1624	(-160925)	(-123608)
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	-	(-17144)	(-17144)
ნაშთი 2016 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	35171	522	1624	(-178069)	(-140752)

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 მჩვენებელი 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.

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 საღირებულებით, 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 "თიბისი ბანკი" 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.

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 2015 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	522	93071	27175	120768
მატება	-	-	-	-
აფასება	-	-	-	-
ჩამოწერა	-	-	-	-
გაყიდვა	-	-	-	-
ნაშთი 2016 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	522	93071	27175	120768
ცვეთა				
ნაშთი 2015 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	26898	14340	41238
დარიცხული ცვეთა	-	1654	-	1654
ცვეთის ნაშთი 2016 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	-	28552	14340	42892
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 2015 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	522	66173	12835	79530
ნაშთი 2016 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	522	64519	12835	77876

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მაჩაბელი/

სს "თამარიონი"

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

	<u>2016 წელი</u>	<u>2015 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
შენიშვნა 4		
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	594	1196
ქონების გადასახადი	369	971
სოც ანარიცხები	225	225
საშემოსავლო გადასახადი	-	-
დ.ღ.გ	-	-
	<u>2016 წელი</u>	<u>2015 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
შენიშვნა 5		
ბანკი „თიბისი,, აღებული სესხი	9942	69735
	<u>2016 წელი</u>	<u>2015 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
შენიშვნა 6		
ფული და ფულადი ექვივალენტი	19	25
ეროვნული ვალუტა სალაროში	14	22
ეროვნული ვალუტა ბანკში	5	3
	<u>2016 წელი</u>	<u>2015 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
შენიშვნა 7		
საგადასახადო ვალდებულებები	2773	2192
საშემოსავლო გადასახადი	852	852
დღგ	1921	1340
	<u>2016 წელი</u>	<u>2015 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
შენიშვნა 8		
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	1263	984
კომუნალური გადასახადი	1263	984
მომწოდებელი	-	-
	<u>2016 წელი</u>	<u>2015 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
შენიშვნა 9		
ვალდებულება პერსონალის მიმართ	1826	2377
მ. მოსამსახურეთა ხელფასი	1632	1632
ამგარიშ ვალდებული პირი	194	745

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/

/ ზაზა მანაბელი/