

სს “თამარიონი”

ექვსი თვის ანგარიში

2017 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)

		31 დეკემბერი შენიშვნა	31 დეკემბერი 2017 წელი	31 დეკემბერი 2016 წელი
მოთხოვნები				
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	3		73367	77876
სულ გრძელვადიანი აქტივები			73367	77876
მიმდინარე აქტივები				
საქონელი			29	69
მასალები			4254	4254
მატერიალური მარაგები			15907	15907
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	4		490	594
მოთხოვნები ხელმძღვანელის მიმართ	5		92033	96114
ფულადი ექვივალენტი	6		53	47
სულ მიმდინარე აქტივები			112766	116985
სულ მოთხოვნები			186133	191923
ვალდებულებები და კაპიტალი				
კაპიტალი				
საწესდებო კაპიტალი			35171	35171
პარტნიორთა კაპიტალი			522	522
რეზერვები			1624	1624
გასული წლის ზარალი			(-192495)	(-160925)
პერიოდის მოგება/ზარალი			(-3136)	(-31570)
სულ კაპიტალი			(-158314)	(-155178)
მიმდინარე ვალდებულებები				
საგადასახადო ვალდებულებები	7		2974	2753
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	8		751	185
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	9		5212	1632
სულ მიმდინარე ვალდებულებები			8937	4570
გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სესხები				
სულ გრძელვადიანი სესხი			335510	342531
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი			186133	191923

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

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

	30 ივნისი 2017 წელი	30 ივნისი 2016 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან (საზ. კეება)	77712	55649
მასალები	31940	24302
შრომის ანაზღაურება	12240	12280
დენი	4968	4470
გაზი	2959	2813
დასუფთავება	2520	2340
წყალი	1355	1570
ცვეთა	1571	1654
სესხის %	17612	17830
რეგისტრაციის	420	420
საგადასახადო ვალდებულება	2058	2172
საქ. ავტორთა საზოგად- მუსიკის პონორარი	2298	2298
სხვადასხვა	128	644
ბანკის მომსახურება	191	-
სამეურნეო მასალები	588	-
საოპერაციო ხარჯები	80848	72793
პერიოდის მოგება/ზარალი	(-3136)	(-17144)
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 2017 წელი	30 ივნისი 2016 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მომხმარებლისაგან მიღებული ფული	91709	65666
ანგარიშვალდებული პირიდან	11151	29950
გადახდილი თანხები:		
ხელფასი	9792	9792
ელექტროენერგია	5863	5275
წყალი	1535	1853
გაზი	3475	3320
დასუფთავება	2520	2340
მასალები	31340	27421
მუსიკის	1915	1915
საბიუჯეტო გადასახადი	13752	8602
სესხის დაფარვა	32498	34914
სხვადასხვა გადასახადები	164	179
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	102854	95611
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	6	5
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	47	14
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	53	19

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 2016 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35171	522	1624	(-160925)	(-123608)
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	-	(-31570)	(-31570)
ნაშთი 2016 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	35171	522	1624	(-192495)	(-155178)
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	-	(-3136)	(-3136)
ნაშთი 2017 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	35171	522	1624	(-195631)	(-148314)

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 მხვენებელი 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.

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე /

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი /

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 2016 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	522	93071	27175	120768
მატება	-	-	-	-
აფასება	-	-	-	-
ჩამოწერა	-	-	-	-
გაყიდვა	-	-	-	-
ნაშთი 2017 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	522	93071	27175	120768
ცვეთა				
ცვეთის ნაშთი 2016 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	30206	15624	45830
დარიცხული ცვეთა	-	1571	-	1571
ცვეთის ნაშთი 2017წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	-	31777	15624	47401
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 2016 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	522	62865	11551	74938
ნაშთი 2017 წ.				
30 ივნისის მდგომარეობით	522	61294	11551	73367

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მაჩაბელი/

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

შენიშვნა 4	<u>2017 წელი</u>	<u>2016 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	490	594

ქონების გადასახადი	265	369
სოც ანარიცხები	225	225
საშემოსავლო გადასახადი	-	-
დ.ღ.გ	-	-

შენიშვნა 5	<u>2017 წელი</u>	<u>2016 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
ბანკი „თიბისი,, აღებული სესხი	92033	9942

შენიშვნა 6	<u>2017 წელი</u>	<u>2016 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
ფული და ფულადი ექვივალენტი	53	19
ეროვნული ვალუტა სალაროში	7	14
ეროვნული ვალუტა ბანკში	46	5

შენიშვნა 7	<u>2017 წელი</u>	<u>2016 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
საგადასახადო ვალდებულებები	2974	2773
საშემოსავლო გადასახადი	852	852
დღგ	2122	1921

შენიშვნა 8	<u>2017 წელი</u>	<u>2016 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	751	1263
კომუნალური გადასახადი	751	1263
მომწოდებელი	-	-

შენიშვნა 9	<u>2017 წელი</u>	<u>2016 წელი</u>
	30 ივნისი	30 ივნისი
ვალდებულება პერსონალის მიმართ	5212	1826
მ. მოსამსახურეთა ხელფასი	1632	1632
ამგარიშ ვალდებული პირი	3540	194

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/

/ ზაზა მანაბელი/