

სს “თამარიონი”

წლიური 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 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
ინფორმაცია ემიტენტის შესახებ -----	9
ინფორმაცია 5%-იანი და მეტი აქციების მფლობელების შესახებ -----	10

სს "თამარიონი"  
 ბალანსი  
 (თანხა მოცემულია ერთეულ ლარებში)

		31 დეკემბერი შენიშვნა 2012 წელი	31 დეკემბერი 2011 წელი
<b>მოთხოვნები</b>			
<b>გრძელვადიანი აქტივები</b>			
ძირითადი საშუალებები	3	157.161	112.923
<b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>		<b>157.161</b>	<b>112.923</b>
<b>მიმდინარე აქტივები</b>			
საქონელი		2.394	204
მასალები		2.729	1.309
მატერიალური მარაგები		12.442	7.029
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	4	2.403	2.412
მოთხოვნები ხელმძღვანელის მიმართ	5	116.369	55.873
ფულადი ექვივალენტი	6	51	44
<b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>		<b>136.388</b>	<b>66.871</b>
<b>სულ მოთხოვნები</b>		<b>293.549</b>	<b>179.794</b>
<b>ვალდებულებები და კაპიტალი</b>			
<b>კაპიტალი</b>			
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		(-21,870)	(-1,700)
<b>სულ კაპიტალი</b>		<b>62.796</b>	<b>84.666</b>
<b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>			
საგადასახადო ვალდებულებები	7	-	1.003
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	8	645	1.419
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	9	921	1.621
<b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b>		<b>1.566</b>	<b>4.043</b>
<b>გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>			
სესხები		229.187	91.085
<b>სულ გრძელვადიანი სესხი</b>		<b>229.187</b>	<b>91.085</b>
<b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b>		<b>293.549</b>	<b>179.794</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მაჩაბელი/

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

	31 დეკემბერი 2012 წელი	31 დეკემბერი 2011 წელი
<b>შემოსავალი რეალიზაციიდან (საზ. კვება)</b>	82.486	168.675
მასალები	44.581	95.635
შრომის ანაზღაურება	17.350	23.160
დენი	3.159	5.977
გაზი	4.322	7.905
დასუფთავება	2.331	3.600
წყალი	1.958	3.387
ცვეთა	2.192	2.384
სესხის %	20.559	16.154
რეკლამა	85	1.047
რეგისტრაციის	840	840
საგადასახადო ვალდებულება	1.758	1.659
სამეურნეო მასალების ხარჯები	905	1.000
საქ. ავტორთა საზოგად- მუსიკის ჰონორარი	2.464	3.837
სხვადასხვა	465	1.862
\$ % სხვაობა	-	1.928
ბანკის მომსახურება	1.387	-
<b>საოპერაციო ხარჯები</b>	104.356	170.375
<b>პერიოდის მოგება/ზარალი</b>	(-21,870)	(-1,700)
<b>მოგების გადასახადი</b>	-	-
<b>პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი</b>	(-21,870)	(-1,700)

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე  
 დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/  
 / ზაზა მანაბელი/

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

31 დეკემბერი 31 დეკემბერი  
 2012 წელი 2011 წელი

საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მომხმარებლისაგან მიღებული ფული	97.334	199.036
<b>გადახდილი თანხები:</b>		
ხელფასი	10.173	18.528
ელექტროენერჯია	3.144	7.760
წყალი	1.962	3.895
გაზი	4.107	9.328
დასუფთავება	2.291	3.600
მასალები	51.065	105.122
რეკლამა	100	1.200
მუსიკის	2.430	4.050
საბიუჯეტო გადასახადი	11.400	24.190
სესხის დაფარვა	9.761	20.293
სარეგისტრაციო ხარჯები	420	420
სხვადასხვა გადასახადები	474	336
საღარო აპარატის ღირებულება	-	290
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>97.327</b>	<b>199.012</b>
<b>ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება</b>	<b>(-7)</b>	<b>(-24)</b>
<b>ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში</b>	<b>44</b>	<b>20</b>
<b>ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს</b>	<b>51</b>	<b>44</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე  
 დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/  
 / 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	(-27,625)	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	-	-	-	(-21,870)	(-21,870)
ნაშთი 2012 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	35.171	422	78.388	(-51,185)	62.796

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე  
 დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/  
 / ზაზა მახაბელი/

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 მანვენებული 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 მახაბელი/

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 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 სალდირებული 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 უსს.პროკრედიტ ბანკიდან აღებული გრძელ ვადიანი სესხი, რაზეც ანგარიშგაღებულია 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 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
<b>მთლიანი საბალანსო ღირებულება</b>				
<b>ნაშთი 2011 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	422	117.985	21.413	139.820
მატება	-	37,141	9,290	46.431
აფასება	-	-	-	-
ჩამოწერა	-	-	-	-
გაყიდვა	-	-	-	-
<b>ნაშთი 2012 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	422	155.126	30.703	186.251
<b>ცვეთა</b>				
<b>ნაშთი 2011 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	-	16.679	10.218	26.897
<b>დარიცხული ცვეთა</b>	-	1.575	617	2.192
<b>ცვეთის ნაშთი 2012 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	-	18.254	10.836	29.090
<b>ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</b>				
<b>ნაშთი 2011 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	422	101.306	11.195	112.923
<b>ნაშთი 2012 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	422	136.872	19.867	157.161

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მახაბელი/

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

<b>შენიშვნა 4</b>	2012 წელი	2011 წელი
	31 დეკემბერი	31 დეკემბერი
<b>წინასწარ გადახდილი გადასახადი</b>	<b>2.403</b>	<b>2.187</b>

მოგების გადასახადი	1.250	1.438
ქონების გადასახადი	546	749
საშემოსავლო გადასახადი	478	-
დ.ღ.გ	129	-

<b>შენიშვნა 5</b>	2012 წელი	2011 წელი
	31 დეკემბერი	31 დეკემბერი

ბანკი "რესპუბლიკა" აღებული სესხი	-	55.878
ბანკი „პროკრედიტი„ აღებული სესხი	116.369	-

<b>შენიშვნა 6</b>	2012 წელი	2011 წელი
	31 დეკემბერი	31 დეკემბერი

<b>ფული და ფულადი ექვივალენტი</b>	<b>51</b>	<b>44</b>
ეროვნული ვალუტა საღაროში	24	14
ეროვნული ვალუტა ბანკში	27	30

<b>შენიშვნა 7</b>	2012 წელი	2011 წელი
	31 დეკემბერი	31 დეკემბერი

<b>საგადასახადო ვალდებულებები</b>	<b>-</b>	<b>1.003</b>
საშემოსავლო გადასახადი	-	137
დღგ	-	866
ქონების გადასახადი	-	-
მოგების გადასახადი	-	-

<b>შენიშვნა 8</b>	2012 წელი	2011 წელი
	31 დეკემბერი	31 დეკემბერი

<b>ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან</b>	<b>645</b>	<b>1.419</b>
კომუნალური გადასახადი	645	1.419

<b>შენიშვნა 9</b>	2012 წელი	2011 წელი
	31 დეკემბერი	31 დეკემბერი

<b>ვალდებულება პერსონალის მიმართ</b>	<b>921</b>	<b>1.621</b>
მ. მოსამსახურეთა ხელფასი	921	1.544
ანგარიშვალდებული პირი	-	77

სამეთვალყურეთ საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

ს/ს "თამარიონი" მისამართი გორგასლის 73, ტელეფონი 752615

ს.კ 204381784

ძირითადი საქმიანობა-საზოგადოებრივი კვება.

მმართველი ორგანო:

დირექტორი ზაზა მანაბელი

### სამეთვალყურეთ საბჭოს შემადგენლობა

№	სახელი და გვარი	ქალაქების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა და მესაკუთრეობის სახე (აქცია 1 ლარი)	საკუთრებაში არსებული ფასიანი ქალაქების კლასის პროცენტულობა	შენიშვნა
1	დოლიძე ქეთევანი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	194	0.55	თავმჯდომარე
2	ქოიავა ალექსი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	2.463	7.00	წევრი
3	კუხალაშვილი ლევანი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	7.424	21.1	წევრი

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

**პირები, რომლებიც საერთო კრებაზე ხმათა 5% ან მეტს ფლობენ და აკონტროლებენ**

№	მესაკუთრის გვარი და სახელი	ქალაქების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა და მესაკუთრეობი სახე (აქცია 1 ლარი)	საკუთრებაში არსებული ფასიანი ქალაქების კლასის პროცენტულობა	შენიშვნა
1	ჯანელიძე ჯემალი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	7.425	21.11%	
2	კუხალაშვილი ლევანი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	7.424	21.11%	
3	ცინცაძე ელგუჯა	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	7.424	21.11%	
4	ქლიავა აღექსი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	2.463	7.0%	
5	ქავთარაძე იუსა	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	2.310	6.57%	
6	გვაზავა ზურაბი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	2.255	6.41%	

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე  
დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/  
/ ზაზა მანაბელი/