

სს “თამარიონი”

წლიური ანგარიში

2013 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)

	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2013 წელი	31 დეკემბერი 2012 წელი
მოთხოვნები			
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	78.408	157.161
სულ გრძელვადიანი აქტივები		78.408	157.161
მიმდინარე აქტივები			
საქონელი		298	2.394
მასალები		4.093	2.729
მატერიალური მარაგები		14.175	12.442
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	4	1.423	2.403
მოთხოვნები ხელმძღვანელის მიმართ	5	90.131	116.369
ფულადი ექვივალენტი	6	37	51
სულ მიმდინარე აქტივები		110.157	136.388
სულ მოთხოვნები		188.565	293.549
ვალდებულებები და კაპიტალი			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		35.171	35.171
პარტნიორთა კაპიტალი		422	422
რეზერვები		1.624	78.388
გასული წლის ზარალი		(-51,185)	(-29,315)
პერიოდის მოგება/ზარალი		(-34,359)	(-21,870)
სულ კაპიტალი		(-48,327)	62.796
მიმდინარე ვალდებულებები			
საგადასახადო ვალდებულებები	7	742	-
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	8	260	645
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	9	1.544	921
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		2.546	1.566
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
სესხები		234.346	229.187
სულ გრძელვადიანი სესხი		234.346	229.187
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		188.565	293.549

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

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

	31 დეკემბერი 2013 წელი	31 დეკემბერი 2012 წელი
შემოსავალი რეალიზაციიდან (საზ. კვება)	106.111	82.486
მასალები	57.610	44.581
შრომის ანაზღაურება	20.670	17.350
დენი	6.022	3.159
გაზი	5.938	4.322
დასუფთავება	4.680	2.331
წყალი	2.624	1.958
ცვეთა	1.989	2.192
სესხის %	29.813	20.559
რეკლამა	-	85
რეგისტრაციის	840	840
საგადასახადო ვალდებულება	2.114	1.758
სამეურნეო მასალების ხარჯები	1.092	905
საქ. ავტორთა საზოგად- მუსიკის კონორარი	3.614	2.464
სხვადასხვა	3.320	465
\$ % სხვაობა	-	-
ბანკის მომსახურება	144	1.387
საოპერაციო ხარჯები	140.470	104.356
პერიოდის მოგება/ზარალი	(-34,359)	(-21,870)
მოგების გადასახადი	-	-
პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი	(-34,359)	(-21,870)

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
 დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/

/ ზაზა მანაბელი/

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

	31 დეკემბერი 2013 წელი	31 დეკემბერი 2012 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მომხმარებლისაგან მიღებული ფული	125.211	97.334
გადახდილი თანხები:		
ხელფასი	15.928	10.173
ელექტროენერგია	7.105	3.144
წყალი	3.077	1.962
გაზი	6.971	4.107
დასუფთავება	4.680	2.291
მასალები	43.025	51.065
რეკლამა	-	100
მუსიკის	4.299	2.430
საბიუჯეტო გადასახადი	15.603	11.400
სესხის დაფარვა	21.393	9.761
სარეგისტრაციო ხარჯები	420	420
სხვადასხვა გადასახადები	2.724	474
სალარო აპარატის ღირებულება	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	125.225	97.327
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	14	(-7)
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	51	44
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	37	51

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

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

	საწესდე კაპიტალ	პარტნიორთა კაპიტალი	რეზერვი	მოგება/ ზარალი	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2012 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35.171	422	78.388	(-29,315)	84.666
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი			-	-21.870	-21.870
ნაშთი 2013 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35.17	422	78.388	(-51,185)	62.796
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	-	-	(-34,359)	(-34,359)
ნაშთი 2013 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	35.17	422	1.624	(-85,544)	-48.327

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 მაჩვენებელი 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 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 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 ს.პროკრედიტ ბანკიდან აღებული გრძელ ვადიანი 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 აღიარებულია კრედიტის ძირითადი თანხით, ყველა დამატებით გადახდა (პროცენტი, საკომისიო და საკურსო სხვაობა) მიეკუთვნება მოგება/ზარალის ანგარიშს.

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 2012 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	422	155.126	30.703	186.251
მატება	-	-	-	-
აფასება	-	-	-	-
ჩამოფასება	-	69,806	6,958	76,764
გაყიდვა	-	-	-	-
ნაშთი 2013 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	422	85.320	23.745	109.487
ცვეთა				
ნაშთი 2012 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	18.254	10.836	29.09
დარიცხული ცვეთა	-	1.495	494	1.989
ცვეთის ნაშთი 2013 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	-	19.749	11.33	31.790
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება				
ნაშთი 2012 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	422	136.872	19.867	157.161
ნაშთი 2013 წ.				
31 დეკემბრის მდგომარეობით	422	65.571	12.415	78.408

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე /

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი /

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

შენიშვნა 4	2013 წელი 31 დეკემბერი	2012 წელი 31 დეკემბერი
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	1.423	2.403
მოგების გადასახადი	-	1.250
ქონების გადასახადი	1.198	546
საშემოსავლო გადასახადი	-	253
დ.ღ.პ	-	129
სოც ანარიცხები	225	225

შენიშვნა 5	2013 წელი 31 დეკემბერი	2012 წელი 31 დეკემბერი
ბანკი „პროკრედიტი“ აღებული სესხი	90.131	116.369

შენიშვნა 6	2013 წელი 31 დეკემბერი	2012 წელი 31 დეკემბერი
ფული და ფულადი ექვივალენტი	37	51
ეროვნული ვალუტა საღაროში	9	24
ეროვნული ვალუტა ბანკში	28	27

შენიშვნა 7	2013 წელი 31 დეკემბერი	2012 წელი 31 დეკემბერი
საგადასახადო ვალდებულებები	742	-
საშემოსავლო გადასახადი	155	-
დღგ	587	-

შენიშვნა 8	2013 წელი 31 დეკემბერი	2012 წელი 31 დეკემბერი
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	260	645
კომუნალური გადასახადი	260	645

შენიშვნა 9	2013 წელი 31 დეკემბერი	2012 წელი 31 დეკემბერი
ვალდებულება პერსონალის მიმართ	1.544	921
მ. მოსამსახურეთა ხელფასი	1.544	921

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მაჩაბელი/

ს/ს "თამარიონი" მისამართი გორგასლის 73, ტელეფონი 752615
 ს.კ 204381784
 ძირითადი საქმიანობა-საზოგადოებრივი კვება.
 მმართველი ორგანო:
 დირექტორი ზაზა მანაბელი

სამეთვალყურეო საბჭოს შემადგენლობა

№	სახელი და გვარი	ქალაქების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა და შესაკუთრებელი სახე (აქცია ლარი)	საკუთრებაში არსებული ფასიანი ქაღალდების 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
 დირექტორი

/ ქეთევან დოლიძე/
 / ზაზა მანაბელი/

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

№	მესაკუთრის გვარი და სახელი	ქაღალდების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა და მესაკუთრეთა სახე (აქცია დარი)	საკუთრებაში არსებული ფასიანი ქაღალდების 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	ქოიავა 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

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/