

სს “თამარიონი”

სკ 204381784

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

სს "თამარიონი"  
 ბალანსი  
 (თანხა მოცემულია ერთეულ ლარებში)

	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2014 წელი	31 დეკემბერი 2013 წელი
<b>მთხოვნები</b>			
<b>გრძელვადიანი აქტივები</b>			
ძირითადი საშუალებები	3	84439	78408
<b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>		84439	78408
<b>მიმდინარე აქტივები</b>			
საქონელი		75	298
მასალები		4093	4093
მატერიალური მარაგები		14175	14175
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	4	1625	1423
მთხოვნები ხელმძღვანელის მიმართ	5	93147	90131
ფულადი ექვივალენტი	6	22	37
<b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>		113137	110157
<b>სულ მთხოვნები</b>		197576	188565
<b>ვალდებულებები და კაპიტალი</b>			
<b>კაპიტალი</b>			
საწესდებო კაპიტალი		35171	35171
პარტნიორთა კაპიტალი		522	422
რეზერვები		1624	1624
გასული წლის ზარალი		(-85544)	(-51185)
პერიოდის მოგება/ზარალი		(-27879)	(-34359)
<b>სულ კაპიტალი</b>		(-76106)	(-48327)
<b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>			
საგადასახადო ვალდებულებები	7	1967	742
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	8	140	260
ვალდებულებები პერსონალის მიმართ	9	1632	1544
<b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b>		3739	2546
<b>გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>			
სესხები		269943	234346
<b>სულ გრძელვადიანი სესხი</b>		269943	234346
<b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b>		197576	188565

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

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

	31 დეკემბერი 2014 წელი	31 დეკემბერი 2013 წელი
<b>შემოსავალი რეალიზაციიდან (საზ. კეება)</b>	131647	106111
მასალები	64636	57610
შრომის ანაზღაურება	22840	20670
დენი	8632	6022
გაზი	6266	5938
დასუფთავება	4680	4680
წყალი	3494	2624
ცვეთა	5250	1989
სესხის %	33018	29813
რეგისტრაციის	840	840
საგადასახადო ვალდებულება	2639	2114
სამეურნეო მასალების ხარჯები	1396	1092
საქ. ავტორთა საზოგად- მუსიკის პონორარი	3270	3614
სხვადასხვა	764	3320
ბანკის მომსახურება	1801	144
<b>საოპერაციო ხარჯები</b>	159526	14047
<b>პერიოდის მოგება/ზარალი</b>	(-27879)	(-34359)
<b>მოგების გადასახადი</b>	-	-
<b>პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი</b>	(-27879)	(-34359)

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

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

	31 დეკემბერი 2014 წელი	31 დეკემბერი 2013 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა		
მომხმარებლისაგან მიღებული ფული სესხიდან აღებული თანხა	155256 45431	125211
<b>გადახდილი თანხები:</b>		
ხელფასი	18184	15928
ელექტროენერგია	10185	7105
წყალი	4126	3077
გაზი	7425	6971
დასუფთავება	4680	4680
მასალები	71193	43025
მუსიკის	3447	4299
საბიუჯეტო გადასახადი	31963	15603
სესხის დაფარვა	47964	21393
სარეგისტრაციო ხარჯები	700	420
სხვადასხვა გადასახადები	835	2724
სალარო აპარატის ღირებულება	-	-
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>200702</b>	<b>125225</b>
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	15	14
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	37	51
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	22	37

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 2013 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35171	422	78388	(-51185)	62796
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი			(-76764)	(-34359)	(-111123)
ნაშთი 2014 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	35171	422	1624	(-85544)	(-48327)
მიმდინარე პერიოდის მოგება/ზარალი	-	100	-	(-27879)	(-27779)
ნაშთი 2014 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	35171	522	1624	(-113423)	-76106

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 მანქანებელი 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 - 10-17 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 ბანკი "თი ბი სი" აღებული გრძელვადიანი 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.

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 2013 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	422	85320	23745	109487
მატება	100	7751	3430	11281
აფასება	-	-	-	-
ჩამოფასება	-	-	-	-
გაყიდვა	-	-	-	-
<b>ნაშთი 2014 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	522	93071	27175	120768
<b>ცვეთა</b>				
<b>ნაშთი 2013 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	-	19749	11330	31079
<b>დარიცხული ცვეთა</b>	-	3666	1584	5250
<b>ცვეთის ნაშთი 2014 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	-	23415	12914	36329
<b>ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</b>				
<b>ნაშთი 2013 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	422	65.571	12.415	78408
<b>ნაშთი 2014 წ.</b>				
<b>31 დეკემბრის მდგომარეობით</b>	522	69656	14260	84439

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

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

	2014 წელი 31 დეკემბერი	2013 წელი 31 დეკემბერი
<b>შენიშვნა 4</b>		
წინასწარ გადახდილი გადასახადი	1625	1423
ქონების გადასახადი	1400	1198
სოც ანარიცხები	225	225
<b>შენიშვნა 5</b>		
ბანკი „პროკრედიტი“ აღებული სესხი	-	90131
ბანკი "თი ბი სი" აღებული სესხი	269943	-
<b>შენიშვნა 6</b>		
ფული და ფულადი ეკვივალენტი	22	37
ეროვნული ვალუტა საღარიბოში	8	9
ეროვნული ვალუტა ბანკში	14	28
<b>შენიშვნა 7</b>		
საგადასახადო ვალდებულებები	1967	742
საშემოსავლო გადასახადი	896	155
დღგ	1071	587
<b>შენიშვნა 8</b>		
ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან	140	260
კომუნალური გადასახადი	140	260
<b>შენიშვნა 9</b>		
ვალდებულება პერსონალის მიმართ	1632	1544
მ. მოსამსახურეთა ხელფასი	1632	1544

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან დოლიძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/

ს/ს "თამარიონი" მისამართი გორგასლის 73, ტელეფონი 2752615

ს.კ 204381784

ძირითადი საქმიანობა-საზოგადოებრივი კვება.

მმართველი ორგანო:

დირექტორი ზაზა მანაბელი

**სამეთვალყურეო საბჭოს შემადგენლობა**

№	სახელი და გვარი	ქალაქდების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა და მესაკუთრე სახე (აქცია-ლარი)	საკუთრებაში არსებული ფასიანი ქალაქდების 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	ქაღალდების კლასი	საკუთრებაში არსებული თანხა და მესაკუთრის სახე (აქცია-ლარი)	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 ალექსი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	2.463	7.0%	
5	ქავთარაძე იუზა	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	2.310	6.57%	
6	გვაზავა ზურაბი	ჩვეულებრივი სახელობითი აქცია	2.255	6.41%	

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე

/ ქეთევან ღოღოძე/

დირექტორი

/ ზაზა მანაბელი/